

2026-05-04

Avdelningen för ekonomi och planering

Diarienummer: MIUN 2026/570

## **Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026-2027 (med plan för 2028)**

Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier  
Fakulteten för humanvetenskap  
Förvaltningen

Utgår från Mittuniversitetets verksamhetsplan och budget, beslut om  
riskanalyser

# Innehållsförteckning

<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>1 Uppdrag utifrån regleringsbrev</b> .....	<b>4</b>
1.1 Särskilda uppdrag från regeringen.....	7
<b>2 Aktiviteter kopplat till strategin</b> .....	<b>8</b>
2.1 Hållbar samhällsutveckling .....	8
2.2 Relevans .....	8
2.3 Kvalitet .....	9
2.4 Attraktivitet .....	10
<b>3 Aktiviteter utifrån Mittuniversitetets riskanalys (FISK)</b> .....	<b>11</b>
<b>4 Aktiviteter utifrån operativ riskanalys</b> .....	<b>13</b>
<b>Kompetensförsörjning</b> .....	<b>13</b>
<b>Oegentligheter - korrupktion, jäv, intresse-konflikter etceter</b> .....	<b>13</b>
<b>5 Åtgärder utifrån internrevisionens granskningar</b> .....	<b>14</b>
<b>6 Aktiviteter utifrån överenskommelser</b> .....	<b>17</b>
<b>Bilaga 1 – Mittuniversitetets interna fördelning budget för 2026</b>	
<b>Anslagstilldelning och ekonomiska ramar</b> .....	<b>1</b>
Ramanslag utbildning och forskning .....	1
Avsättningar ramanslag .....	3
Ekonomiska ramar utbildning på grundnivå och avancerad nivå .....	4
Ersättning per utbildningsområde inom grundutbildning.....	6
Ekonomiska ramar forskning och utbildning på forskarnivå .....	7
Externa forskningsmedel.....	9
Påslag för gemensam stödverksamhet och kontor .....	10
Kontorskostnad 2026 .....	11
<b>Budget 2026 - Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT)</b> .....	<b>12</b>
<b>Budget 2026 - Fakulteten för humanvetenskap (HUV)</b> .....	<b>18</b>
<b>Budget 2026 - Universitetsgemensam verksamhet</b> .....	<b>24</b>

## Inledning

Mittuniversitetets aktivitetsplan utgör lärosätets centrala dokument för planering och uppföljning. Den omsätter strategier, budgetförutsättningar, riskanalyser, kvalitetsresultat, omvärldsanalyser, revisionsgranskningar och verksamhetsdialoger i konkreta åtgärder för verksamheten. Planen inleds med de universitetsövergripande uppdragen och följs därefter av avsnitt för fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier, fakulteten för humanvetenskap, förvaltningen samt strategiska råd och grupperingar.

Aktivitetsplanen uppdateras löpande med åtgärder som universitetsstyrelsen beslutar om utifrån internrevisionens granskningar, nya aktiviteter utifrån överenskommelser samt eventuella andra ändringsbudgetar från regeringen.

Fakulteternas uppföljning sker i fakultetsnämnder och verksamhetsdialoger, förvaltningens i ledningsgrupp och verksamhetsdialoger. Övergripande uppföljning sker i samband med rektorsdialogerna vår och höst.

I bilagan presenteras anslagstilldelning och ekonomiska ramar för Mittuniversitetet som helhet samt budget för fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier, fakulteten för humanvetenskap och förvaltningen. Information om Mittuniversitetets ramanslag, myndighetskapital och investeringsbudget återfinns i Mittuniversitetets verksamhetsplan 2026-2028 och budget för 2026 (MIUN 2025/3053).

# 1 Uppdrag utifrån regleringsbrev

Nedanstående uppdrag utgår från regleringsbrev för budgetår 2026 avseende Mittuniversitetet, Universitet och högskolor samt anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning. Även uppdrag utifrån regleringsbeslut framgår nedan.

Tabell 1 Uppdrag utifrån regleringsbrev

Uppdrag	Ansvarig
<p><b>Mål för rekrytering av kvinnliga professorer under 2025-2028</b></p> <p>Lärosätet har som mål att 46 procent av nyrekryterade professorer ska vara kvinnor under perioden 2025–2028. Lärosätet ska redovisa genomförda åtgärder för att nå målet 2021–2023 samt planerade åtgärder för ökad måluppfyllelse 2025–2028.</p>	Dekaner
<p><b>Mål för andel biträdande lektorer 2025-2028</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>3 procent av samtlig forskande och undervisande personal (heltidsekvivalenter) ska vara biträdande lektorer.</li> </ul>	Dekaner
<p><b>Utbildningsutbud</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Utbildningsutbudet vid universitet och högskolor ska svara mot studenternas efterfrågan och arbetsmarknadens behov. Universitet och högskolor ska redovisa vilka bedömningar, prioriteringar och behovsanalyser som ligger till grund för beslut om utbildningsutbudet. Redovisningen ska inkludera hur lärosätet möter det omgivande samhällets behov av utbildning. Lärosätena ska särskilt redovisa hur de utvecklat utbildningsutbudet för att stärka tillgången till utbildning för livslångt lärande och omställning.</li> </ul>	Dekaner
<p><b>Ökad rekrytering till STEM-utbildningar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Universitet och högskolor ska vidta åtgärder för att fler ska examineras inom utbildningar inom naturvetenskap, teknik, ingenjörsvetenskap och matematik (STEM). Genom åtgärder såsom exempelvis förstärkta rekryteringsinsatser och breddad rekrytering, liksom åtgärder för ökad genomströmning i STEM-utbildningar. Universitet och högskolor bör även överväga hur samverkan med andra lärosäten och andra relevanta aktörer om sådana åtgärder kan utvecklas. Särskilt fokus bör vara på att rekrytera fler kvinnor till STEM-utbildningar. Universitet och högskolor ska vidare se över hur basårutbildningar kan utvecklas för att bland annat öka rekryteringen av kvinnor till naturvetenskapliga och tekniska utbildningar.</li> </ul>	Dekan NMT och KOM-chef
<p><b>Utveckla utbildningsutbud avseende AI</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Universitet och högskolor ska redovisa hur de arbetar med att analysera behov av att utveckla utbildningsutbudet avseende Artificiell intelligens (AI) samt insatser för att integrera AI-inslag i relevanta utbildningar.</li> </ul>	Dekaner
<p><b>VFU i vårdutbildningar</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Utveckla VFU i hälso- och sjukvårdsutbildningar med särskilt fokus på sjuksköterskeutbildningen</li> </ul>	Prefekt HOV

Uppdrag	Ansvarig
<b>Utveckling av VFU i lärarutbildningen - övningsskolor och övningsförskolor</b>	Prefekt PPS och Prefekt HSV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mittuniversitetet ska bedriva verksamhet med övningsskolor och övningsförskolor inom lärar- och förskolläraryrket. Universitetet ska i årsredovisningen redogöra för antalet helårsstudenter som deltagit i verksamheten med övningsskolor eller övningsförskolor samt redogöra för verksamheten och de viktigare erfarenheterna av satsningen.</li> </ul>	
<b>Mål för antal examina under 2025–2028</b>	Dekan HUV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Läro- och förskolläraryrket (förskolläraryrket, grundläroexamen och ämnesläroexamen) – 790 stycken</li> <li>Hälsa- och sjukvårdsutbildning (sjuksköterskeexamen och specialistsjuksköterskeexamen) – 935 stycken</li> </ul>	Dekan HUV
<b>Decentraliserad vårdutbildning</b>	Prefekt HOV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bedriva decentraliserad vårdutbildning</li> </ul>	
<b>Ny kortare KPU (2022–2028)</b>	Prefekt PPS och Prefekt HSV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anordna en försöksverksamhet med kompletterande pedagogisk utbildning som leder till grund- eller ämnesläroexamen</li> </ul>	
<b>Samverkan om kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården</b>	Dekan, prefekt HOV och vicerektor för professionsutbildning
<ul style="list-style-type: none"> <li>Universitet och högskolor med tillstånd att utfärda examina inom hälso- och sjukvårdsområdet ska delta i samverkan på sjukvårdsregional nivå om kompetensförsörjningsfrågor i hälso- och sjukvården.</li> </ul>	
<b>Information om beredskap</b>	Säkerhetssamordnare
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mittuniversitetet ska övergripande redogöra för arbetet med de uppgifter som statliga myndigheter har inför och vid framtida krisituationer och höjd beredskap enligt förordningen (2022:524) om statliga myndigheters beredskap.</li> </ul>	
<b>Studenthälsa</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>preventivt arbete för att minska studenternas psykiska och fysiska ohälsa samt stärka stödet för studieovana studenter</li> </ul>	UB-chef
<b>Främjande av kurslitteratur</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mittuniversitetet ska redovisa hur de arbetar med att främja tillgången till kurslitteratur.</li> </ul>	UB-chef
<b>Strategisk hantering av immateriella tillgångar</b>	FUS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mittuniversitetet ska redovisa de processer, strukturer och arbetssätt som säkerställer en strategisk hantering av immateriella tillgångar för att säkra skydd och kommersiella värden i enlighet med regeringens proposition Forskning och innovation för framtid, nyfikenhet och nytta (prop. 2024/25:60).</li> </ul>	
<b>Utveckla arbetet med öppen vetenskap</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bidra till att nå den nationella inriktningen för ett öppet vetenskapssystem. I arbetet ingår att bidra med underlag till Vetenskapsrådets och Kungl. bibliotekets respektive uppgifter att samordna, följa upp och främja samverkan i arbetet för öppen tillgång till forskningsdata respektive vetenskapliga publikationer.</li> </ul>	UB-chef, FUS-chef och DOS-chef

Uppdrag	Ansvarig
<b>Studieavgifter för tredjelandsstudenter</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Universitetet ska redovisa antalet tredjelandsstudenter som har deltagit i utbildning inom ett utbytesavtal och de eventuella förändringar som har skett i denna verksamhet samt antalet avgiftsskyldiga studenter som har antagits genom separat antagning samt hur den studieavgiftsfinansierade verksamheten har påverkats av denna.</li> </ul>	FUS-chef
<b>Idébanksmedel</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mittuniversitetet bemyndigas att under 2025 utbetala ett kapitaltillskott på högst 550 000 kronor till holdingbolaget som är knutet till universitetet. Kapitaltillskottet ska finansiera kostnader för verksamhet som bedrivs i form av en idébank och får lämnas i enlighet med förordningen (2022:1390) om statligt stöd för idébanker inom holdingbolag vid universitet och högskolor.</li> </ul>	FUS-chef
<b>Innovationskontor</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Universitetet ska i sin årsredovisning redovisa hur de medel som har tilldelats har använts för att bedriva verksamheten vid innovationskontoret. Redovisningen ska beskriva inriktningen på innovationsverksamheten och målen för denna samt i förekommande fall vilken expert- eller specialistkompetens som har byggts upp. De studenter som har fått medel för att stödja högskolor bör ange vilka högskolor som stöds och med vilka tjänster. Om ett universitet inte har fått medel för att stödja högskolor men har påbörjat ett sådant samarbete, bör detta framgå av redovisningen.</li> </ul>	FUS-chef
<p>I årsredovisningen ska också flödestal enligt specifikation i regleringsbrevet rapporteras.</p>	
<b>Svenskt deltagande i Horisont Europa</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mittuniversitetet ska redovisa vilka insatser som har bedömts relevanta, och har vidtagits för att myndigheten ska bidra till de mål som anges i den nationella strategin för svenskt deltagande i Horisont Europa 2021–2027 (U20021/03975).</li> </ul>	FUS-chef
<b>Samverkan om utbildningsutbud och dimensionering av lärarutbildningar</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Universitet och högskolor ska samverka så att utbildningsutbudet och dimensioneringen av förskolläro- och lärarutbildningar svarar mot studenternas efterfrågan och skolhuvudmännens behov på regional och nationell nivå, samt ger förutsättningar för lärarutbildning med hög kvalitet och ett bättre resursutnyttjande.</li> </ul>	Dekan HUV genom ansvarig för lärarutbildningar

## 1.1 Särskilda uppdrag från regeringen

Tabell 2 Särskilda uppdrag från regeringen

Uppdrag	Ansvarig
<b>Riktlinjer för ansvarsfull internationalisering vid utbildnings-, forsknings- och innovationssamarbeten (U2025/01518, tidigare U2025/01317)</b>	FUS-chef
<ul style="list-style-type: none"><li>• Regeringen ger statliga universitet och högskolor i uppdrag att främja och utveckla myndighetens arbete med ansvarsfull internationalisering. Med utgångspunkt i de vägledande nationella riktlinjerna ska respektive myndighet ta fram verksamhetsanpassade riktlinjer om ansvarsfull internationalisering vid internationella samarbeten. Myndigheten ska i årsredovisningarna för 2025-2026 beskriva hur arbetet har bedrivits och vilka resultat som uppnåtts. I uppdraget ingår att vid behov revidera riktlinjerna och att genomföra insatser som syftar till att tillgängliggöra dem och främja dess implementering inom myndigheten.</li></ul>	

## 2 Aktiviteter kopplat till strategin

Nedan redovisas de universitetsövergripande aktiviteterna kopplade till strategin samt, där det är aktuellt, särskilda fakultets- och förvaltningsövergripande aktiviteter.

Universitetsövergripande aktiviteter beslutas av universitetsstyrelsen, fakultetsövergripande aktiviteter av fakultetsnämnden och förvaltningsövergripande aktiviteter av universitetsdirektören.

### 2.1 Hållbar samhällsutveckling

*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.*

Samtliga strategiska delar inom arbetet för hållbar samhällsutveckling är nu beslutade. Under perioden 2026–2028 genomförs åtgärderna enligt den fastställda klimatstrategin och miljöpolicyn, med uppföljning via miljöledningsrapporteringen till Naturvårdsverket.

Som en del av universitetets arbete för en hållbar samhällsutveckling deltar Mittuniversitetet i Europauniversitetet ChallengeEU – ett EU-finansierat initiativ för perioden 2025–2028. Inom ramen för detta ansvarar universitetet för samordningen av arbetet med regional utveckling, med utgångspunkt i Agenda 2030 och de smarta specialiseringsområdena: hållbar framtid, hälsa och välmående samt smart digitalisering.

### 2.2 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.*

Tabell 4 Aktiviteter kopplat till relevans

Aktivitet	Ansvarig
<b>Universitetsövergripande aktivitet</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>För att öka intäkterna från externa forskningsfinansiärer fortsätter arbetet med analys och dialoger med ämnen och forskare för att anpassa stöd och stärka behovsanpassade arbetssätt för att ansöka och erhålla externa medel.</li> </ul>	FUS-chef i dialog med dekaner

Aktivitet	Ansvarig
<ul style="list-style-type: none"> <li>För att stärka Mittuniversitetets utveckling av öppen vetenskap tas underlag för prioriteringar och en gemensam inriktning framåt, inklusive förslag till åtgärder och utvecklingsområden fram för att kunna upprätta en lokal färdplan för öppen vetenskap.</li> </ul>	Prorektor och UB-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Göra strategiska ställningstagande avseende hantering av ansvarsfull internationalisering hur universitetet vill utforma lokal ansvarsfull internationalisering samt definiera och utforma process för hur ansvarsfullhet säkerställs.</li> </ul>	FUS- chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>CoARA: Universitetet ska vidareutveckla sina processer för forskningsutvärdering, meritering och rekrytering i linje med europeiska principer för ansvarsfull och kvalitativ bedömning av forskning. Arbetet ska bidra till en kultur där kvalitet, öppenhet, samverkan och bredd i forskningsinsatser värderas högt, och där bedömningsgrunder speglar universitetets mål om långsiktig kvalitet, trovärdighet och attraktivitet som forskningsmiljö.</li> </ul>	Bengt Gunnar Jonsson, akademiskt ansvarig för CoARA
<b>Fakultetsövergripande aktivitet NMT</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ta fram kriterier för prioritering av utbildningsutbud.</li> </ul>	Fakultetsnämnden

Under perioden 2026–2028 fortsätter Mittuniversitetet att utveckla utbildning och forskning för att möta framtida krav och möjligheter. Arbetet baseras på behov i samhället, studenters önskemål och genom ansvarsfull internationalisering. Genom dessa insatser stärks universitetets attraktionskraft, samverkan fördjupas och förutsättningarna för en hållbar utveckling förbättras.

## 2.3 Kvalitet

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

Tabell 5 Aktiviteter kopplat till kvalitet

Aktivitet	Ansvarig
<b>Universitetsövergripande aktivitet</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Analysera resultatet av genomlysningen av universitetets kvalitetssystem för att identifiera utvecklingsområden och prioritera åtgärder som stärker ett sammanhållet och långsiktigt kvalitetsarbete inom utbildning och forskning. Utifrån analysen ska det nuvarande systemet ersättas, revideras eller vidareutvecklas. Uppdraget konkretiseras i rektorsbeslut <i>Utveckling av nytt kvalitetssystem</i> (MIUN 2026/1154).</li> </ul>	Vicerektor för kvalitet
<b>Fakultetsövergripande aktivitet HUV</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Utarbeta ett förslag till fördelningsmodell för utbildningsanslaget utgående från den fördelningsmodell som utarbetas på central nivå.</li> </ul>	Dekan i samverkan med HLG

Aktivitet	Ansvarig
<ul style="list-style-type: none"> <li>Översyn av underlag inför antagning till licentiatexamen. Utlysningar av antagning till licentiatand minskar inte trots att forskarstuderande ska antas till doktor i första hand och till licentiatexamen i undantagsfall.</li> </ul>	Råd för utbildning på forskarnivå (RUF)
<ul style="list-style-type: none"> <li>Översyn och revidering av fakultetens regler och anvisningar vid anställning och befordran samt antagning av docent (dnr MIUN 2016/269). Översynen omfattar även ämnesspecifika krav vid befordran och anställning/befordran av professor.</li> </ul>	Anställningsrådet
<ul style="list-style-type: none"> <li>Översyn och ev. revidering av fakultetens fördelningsmodell av forskningsanslag.</li> </ul>	Fakultetsnämnd
<ul style="list-style-type: none"> <li>Arbeta med actionplan för anpassning till CoARA enligt rektorsbeslut (dnr MIUN 2024/2762).</li> </ul>	Dekan

Under åren 2026–2028 planeras fortsatt kvalitetsarbete utifrån utfall i granskningar och utvärderingar.

## 2.4 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.*

Tabell 6 Aktiviteter kopplat till attraktivitet

Aktivitet	Ansvarig
<b>Universitetsövergripande aktivitet</b>	
Mittuniversitetet fortsätter arbetet mot att erhålla EU-kommissionens certifiering "HR Excellence in Research".	Universitetsdirektör och dekaner
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).	FUS-chef och dekaner
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.	FUS-chef och dekaner
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.	HR-chef och dekaner

Under åren 2026–2028 planeras fortsatt attraktivitetsarbete utifrån utfallet i projektet framtidens arbetssätt, framtidens campus och framtidens utbildningar.

### 3 Aktiviteter utifrån Mittuniversitetets riskanalys (FISK)

Nedan framgår åtgärder och ansvarig, beslutade i Mittuniversitetets riskanalys av universitetsstyrelsen.

Tabell 7 Områden och åtgärder utifrån riskanalys FISK

Åtgärd	Ansvarig
<b>Säkerhet inklusive informations- och IT-säkerhet (FISK)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Framtagning av kontinuitetsplaner för att kunna bedriva verksamhet under en längre men begränsad tid, utan tillgång till vår digitala miljö/våra verksamhetssystem. Planer behöver tas fram för varje verksamhetssystem- och process.</li> </ul>	Ansvarig fastställs efter att den nya säkerhetsorganisationen har kommit på plats. Den utsedda säkerhetsansvariga samordnar åtgärden samverkan med verksamheten, som ansvarar för att ta fram de aktuella planerna.
<b>Upphandling (FISK)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Genomföra förstudie för inköpsprocess, inköpsorganisation och systemstöd för e-handel vid Mittuniversitetet.</li> </ul>	EKO- chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Baserat på den tidigare internrevisionsrapporten och den kommande genomlysning som sker innan förstudie ska åtgärder tas fram utifrån aktuellt nuläge. Åtgärder som inte längre är relevanta ska justeras eller ersättas. Om det finns avvikelser från tidigare inriktning eller beslut kopplade till internrevisionsrapporten ska dessa motiveras och lämnas till universitetsstyrelsen för beslut om uppdaterad inriktning.</li> </ul>	EKO-chef
<b>Kvalitet (FISK)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>I syfte att utveckla och förenkla administrativa rutiner, genomföra en översyn av interna administrativa processer och rutiner.</li> </ul>	Universitetsdirektör
<b>Ekonomiskt utrymme (FISK)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Expandera inom andra finansieringskällor än anslag och regionala strukturfonder, till exempel uppdragsutbildning, uppdrags- och bidragsforskning och fler avgiftsbetalande studenter.</li> </ul>	Dekaner, universitetsdirektör och prefekter
<ul style="list-style-type: none"> <li>Översyn kompetensförsörjning: behovsinventering och beredskap för förändringar.</li> </ul>	Rektor, dekaner och universitetsdirektör
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ta ställning till hur lärarutbildningarnas utbud långsiktigt ska formas, inklusive överväganden om vilka delar som bör utvecklas, koncentreras eller avvecklas för att stärka kvalitet, resurseffektivitet och ett efterfrågat utbildningsutbud.</li> </ul>	Dekan HUV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stärka universitetets förmåga att möta Vetenskapsrådets kvalitetsindikatorer genom att utveckla interna processer och prioritera insatser som ökar forskningsmiljöernas genomslag och konkurrenskraft.</li> </ul>	Dekaner i samverkan med FUS

2026-05-04

Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

---

<b>Åtgärd</b>	<b>Ansvarig</b>
<b>Genomföra utbildnings- och forskningsuppdraget i enlighet med den akademiska friheten (FISK)</b>	
<ul style="list-style-type: none"><li>Breda urvalet av finansiärer för att minska beroende av externfinansiering som kräver medfinansiering.</li></ul>	Dekaner i samverkan med prefekter och FUS-chef
<ul style="list-style-type: none"><li>Strategisk planering inför förändringar i utbildningsutbudet.</li></ul>	Dekaner
<ul style="list-style-type: none"><li>Utveckla krisorganisationen för att säkerställa att god krisberedskap finns inom Mittuniversitetet avseende säkerheten för forskare och lärare relaterade till omvärlden.</li></ul>	Universitetsdirektör, Säkerhetssamordnare

---

## 4 Aktiviteter utifrån operativ riskanalys

Nedan framgår åtgärder och ansvarig, beslutade av rektor i operativ riskanalys.

Tabell 8 Områden och åtgärder utifrån operativ riskanalys

Åtgärd	Ansvarig
<b>Attraktivitet</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Skapa attraktiva miljöer och aktiviteter inom utbildningarna på campus.</li> </ul>	Dekaner och FUS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Utarbeta långsiktig strategi om utbud (program) inom lärarutbildningarna: vilka ska ges, tillsammans med andra lärosäten etcetera.</li> </ul>	Dekan HUV och berörda prefekter inom båda fakulteterna, HUV och NMT.
<ul style="list-style-type: none"> <li>Utarbeta långsiktig strategi om utbud (program) inom sjuksköterske- och specialistsjuksköterskeutbildningarna.</li> </ul>	Prefekt HOV
<b>Digitalisering</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Slutföra implementeringen av den nya lärplattformen samt säkerställa funktionalitet, användarstöd och en stabil övergång till ordinarie förvaltning.</li> </ul>	FUS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Skapa handlingsplan för hur lokaler ska tillgängliggöras för stora digitala salstentamina som idag är svåra att hantera med befintligt lokalbestånd.</li> </ul>	FAS-chef i samråd med STUA
<b>Kvalitet</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortsatt samverkan med regioner och kommuner gällande VFU-platser inom framförallt sjuksköterskeutbildning, fortsatt uppföljning av avtal där VFU-platser definieras samt fortsatt uppföljning av tjänsten klinisk adjunkt som inrättats för att bland annat stötta handledning i samband med VFU.</li> </ul>	Vicerektor för professionsutbildning, dekan HUV samt prefekter på HOV och PPS.
<ul style="list-style-type: none"> <li>Säkerställa att det riktade pedagogiska stödet (RPS) vidareutvecklas, att riktlinjer för stödet implementeras samt att insatser samordnas som stärker stödet till studenter i behov RPS. Vidare ska säkerställas att medarbetare blir medvetna om de behov av stöd som studenter kan ha samt att stödet tillhandahålls.</li> </ul>	UB-chef och ULS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Främja dialog och gemensamt lärande kring AI-kompatibel pedagogik och bedömning genom att utveckla vägledning och stödmaterial som stödjer läraren i hans undervisningen samt studenterna i deras lärande.</li> </ul>	FUS-chef
<b>Kompetensförsörjning</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ta fram en lokal vägledning i enlighet med SUHF:s rekommendation (REK 2026:5).</li> </ul>	HR-chef
<b>Oegentligheter - korrupktion, jäv, intresse-konflikter etcetera</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortsatt information på Chefsforum och via andra forum och kanaler om utbildningsmaterial som tagits fram gällande oegentligheter.</li> </ul>	ULS-chef i dialog med beredningsgruppen för Chefsforum
<ul style="list-style-type: none"> <li>Översyn av regler och hantering av rapportering för representation.</li> </ul>	EKO-chef

## 5 Åtgärder utifrån internrevisionens granskningar

Nedan framgår åtgärdsaktiviteter utifrån iakttagelser av internrevisionen. Åtgärder beslutas av universitetsstyrelsen.

Tabell 9 Granskningsrapporter och åtgärder utifrån internrevisionens granskningar

Åtgärd	Ansvarig
<b>Laborationsmiljö fysisk säkerhet samt Laborationsmiljö tillgångar och inventarier (MIUN 2024/457)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Tillträdesrättigheter: Verksamheten förslår att, inför att tillträde beviljas till laborationsmiljöer, ett systematiskt arbetssätt införs för att introducera nya medarbetare och studenter till laborationsmiljöerna implementeras. I introduktionen ska det ingå genomgång av utrymningsvägar, säkerhetsutrustning, säkerhetsföreskrifter, incidenthantering, introduktion till eventuella maskiner med mera för den miljö som introduktionen avser. Vid introduktionen ska även studenter och medarbetare uppmärksammas på webbplatsen för det systematiska arbetsmiljöarbetet och särskilt sidan för laboratoriesäkerhet (se även under rubriken Kemikaliehantering).</li> </ul>	Dekanerna för NMT och HUV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kemikaliehantering: Verksamheten föreslår att ett universitetsövergripande system för förteckning och märkning av kemiska riskkällor införs (brandfarliga ämnen eller kemikalier som kräver tillstånd) som säkerställer att säkerhetsblad och övrig information tillgängliggörs. Av informationen bör även framgå rutiner kring inventering. För att säkerställa att hanteringen är lika för båda fakulteterna bör ansvaret för systemet samordnas till en fakultet. En benchmark bör även göras mot andra lärosäten.</li> </ul>	Dekanerna för NMT och HUV
<ul style="list-style-type: none"> <li>Här föreslås att arbetet utgår från det system som redan finns implementerat vid NDH och IMD (Sundsvall). Bör dock se över att tillförlitligheten i detta system är tillräcklig och sprida det till fler delar av verksamheten.</li> </ul>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ansvar för drift och utrustning: Verksamheten föreslår att en universitetsövergripande förteckning upprättas där det framgår vilka som delegerats ansvar för respektive laborationsmiljö för att säkerställa att samtliga miljöer alltid har delegerat ansvaret för laborationsmiljön.</li> </ul>	Dekanerna för NMT och HUV i samarbete med HR
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ansvar för drift och utrustning: Verksamheten föreslår att ett regelverk upprättas för placering av externa parters maskiner i Mittuniversitetets lokaler. Av regelverket bör det bland annat framgå vem som är behörig att besluta om placering av en maskin, att ett avtal ska upprättas där ansvar för riskbedömning, rutiner och kontroller samt att ansvar för introduktion till maskinen regleras.</li> </ul>	Dekanerna för NMT och HUV i samarbete med HR och chefsjurist
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ansvar för drift och utrustning: Föreslås att en universitetsövergripande webbplats upprättas där kemikaliebeskrivningar och säkerhetsföreskrifter för dessa kemikalier presenteras. Ansvar för dokumentationen föreslås definieras i översynen av besluts och delegationsordningen ovan. I ansvaret ingår även att tillse att samtliga kemikalier är märkta, vid behov registrerade samt när så behövs även gallras/destrueras. I arbetet bör övervägas att använda den databas som används för kemikaliehantering vid IMD och NDH.</li> </ul>	Dekanerna för NMT och HUV i samarbete med HR chefsjurist

Åtgärd	Ansvarig
<ul style="list-style-type: none"> <li>Brandskyddsarbete: Verksamheten föreslår att en översyn genomförs av brandskyddspolicyn för att säkerställa att de brister som noterats av internrevisionschefen åtgärdas.</li> </ul>	FAS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Brandskyddsarbete: Det systematiska brandskyddsarbetet (SBA) bedrivs i enlighet med regelverken och i samarbete med fastighetsägarna. Kontroller genomförs två till tre gånger per år av nödutrymningsvägar, utrustning för att bekämpa brand, nödbelysning med mera. Verksamheten föreslår att mallar för dessa brandskyddsronder, som för närvarande endast finns hos avdelningen för infrastruktur, överförs till AI-systemet för att möjliggöra ett systematiskt uppföljningsarbete av brandskyddsronder som genomförs med fastighetsägarna. I och med att mallarna överförs till IA-systemet kan även det systematiska arbetet med riskhantering implementeras även för dessa skyddsronder.</li> </ul>	FAS-chef f i samarbete med HR
<ul style="list-style-type: none"> <li>Verksamheten föreslår att avdelningen för Digitalisering och service</li> <li>(DOS) färdigställer de påbörjade inventeringarna av stölbegärliga inventarier registrerade i NILEX.</li> </ul>	EKO-chef initierar process och DOS-chef bistår med underlag för verksamhetens inventering
<ul style="list-style-type: none"> <li>Rutiner för inventering av stölbegärliga inventarier: Verksamheten föreslår att DOS upprättar rutiner för att regelbundet, inventerar stölbegärliga inventarier registrerade i NILEX samt att rutinen implementeras från och med budgetår 2026.</li> </ul>	EKO-chef initierar process och DOS-chef bistår med underlag för verksamhetens inventering
<ul style="list-style-type: none"> <li>Informationshantering: Verksamheten föreslår att EKO förtydligar rutinbeskrivningen för inventering av inventarier så att endast beslut mottas med diarienummer. Registrator kommer då att efterlysa eventuella beslut som inte lämnats över till registraturen i enlighet med de rutiner som registrator tillämpar vilket säkerställer att dokumentationen diarieförs.</li> </ul>	EKO-chef
<b>Hantering av forskningsdata (MIUN 2024/2755)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Datahanteringsplaner: Verksamheten föreslår att universitetets mall för datahanteringsplaner i systemet ses över och uppdateras, så att den tydligt hänvisar till relevanta underliggande styrdokument där informationsklassning, riskbedömning och relaterade processer beskrivs.</li> </ul>	UB-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Behandling av personuppgifter: Verksamheten föreslår att mallar för medgivande och information avseende forskningspersoner ses över, revideras och uppdateras på universitetets webbplats för att säkerställa aktuell och enhetlig tillämpning</li> </ul>	ULS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Säkerhetsskydd och dubbla användningsområden: Verksamheten föreslår vidare att en översyn sker av mallen för forskningssamverkan för att eventuellt inkludera information om arkivbildningsansvaret</li> </ul>	FUS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Lagringsytor och tillhörande säkerhetsrutiner: Verksamheten föreslår att beslut fattas om den nya versionen av regler för fysisk och miljörelaterad säkerhet, där rutiner för fysiska lagringsytor tydliggörs. Motsvarande information bör även kompletteras på webbresursen för att säkerställa enhetlig tillämpning.</li> </ul>	DOS-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Lagringsytor och tillhörande säkerhetsrutiner: Verksamheten föreslår att arbetet med säkerhetskopiering fortsätter inom det pågående projektet inom området och att informationen på webben tydliggörs för att klargöra gällande rutiner för Mittuniversitetets lagringsytor och hantering av säkerhetskopior. Rutinbeskrivningen för digitala arbetsytor bör samtidigt uppdateras för att tydliggöra medarbetarens ansvar.</li> </ul>	DOS-chef

Åtgärd	Ansvarig
<ul style="list-style-type: none"> <li>Arkivering, gallring och diarieföring: Verksamheten föreslår att ansvar för bedömning av bevarande och gallring införs i förvaltningens besluts- och delegationsordning, med delegation till arkivarie. För forskningsdata som bedöms kunna gallras pågår arbete med att ta fram förslag för hantering, lagring och ansvar under gallringsfristen.</li> </ul>	Universitetsdirektören
<ul style="list-style-type: none"> <li>Arkivering, gallring och diarieföring: Verksamheten bedömer att utbildningsinsatser och informationstillfällen ska vara en integrerad och återkommande del av arbetet med forskningsdata. Dessa insatser ska genomföras kontinuerligt av både stödverksamheten och akademien för att stärka dialog, medvetenhet och gemensamt lärande. Nya forskare och doktorander bör introduceras till området redan i början av sin akademiska karriär, som en grundläggande förutsättning för det fortsatta forskningsarbetet. Arbetet ska bedrivas verksamhetsnära och uppsökande för att främja erfarenhetsutbyte. Stödverksamheten, genom insatser från arkivfunktionen samt INFRA och DAU, har under året genomfört flera utbildningstillfällen inom allmänna handlingar, bevarande, gallring och arkivering, och motsvarande insatser planeras även framöver.</li> </ul>	DOS-chef och dekaner
<ul style="list-style-type: none"> <li>Öppna data och tillgängliggörande: Verksamheten föreslår att stödet till forskare vid publicering och tillgängliggörande av öppna data bibehålls och vidareutvecklas för att säkerställa en enhetlig tillämpning inom universitetet.</li> </ul>	UB-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Öppna data och tillgängliggörande: Verksamheten föreslår att den omarbetade webbresursen för forskningsdata, uppdaterad under 2025, lanseras i början av 2026. Resursen ska ge forskare ett samlat stöd i hela processen för hantering av forskningsdata. Löpande informations- och utbildningsinsatser planeras för att främja dialog och ökad medvetenhet i frågan.</li> </ul>	Berörda avdelningschefer inom förvaltningen
<b>Tjänsteplanering (MIUN 2025/1658)</b>	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Decentraliserad styrning: Universitetsledningen föreslår ett gemensamt arbetssätt för tjänsteplanering i Retendo för utbildning och forskning vid samtliga institutioner, för ökad tydlighet och minskat personberoende.</li> </ul>	Dekaner
<ul style="list-style-type: none"> <li>Decentraliserad styrning: Universitetsledningen föreslår en översyn av nuvarande arbetstidsavtal och tillhörande centralt resurstilldelningsdokument.</li> </ul>	HR-chef
<ul style="list-style-type: none"> <li>Systemstöd har potential men kan utvecklas: Universitetsledningen föreslår en översyn och analys av informationsbehov för tjänsteplanering kopplade till närliggande processer.</li> </ul>	Dekaner
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stöd fokuserat på roll och system: Universitetsledningen föreslår att genomföra dialogbaserat erfarenhetsutbyte mellan fakulteterna för att ta tillvara lärdomar och utveckla gemensamma arbetssätt, samt ta fram en gemensam handbok för studierektorer för båda fakulteterna, med fakultetsanpassningar.</li> </ul>	Dekaner
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stöd fokuserat på roll och system: Universitetsledningen föreslår att utveckla och stärka det universitetsövergripande stödet för studierektorer genom enhetlig introduktion och kompetensutveckling, inklusive riktad utbildning.</li> </ul>	Universitetsdirektör

## **6 Aktiviteter utifrån överenskommelser**

Utifrån verksamhetsdialogen med rektor kan överenskommelser upprättas om hur man från centralt håll kan stötta utvecklingen lokalt i verksamheten, samtidigt som man lokalt i verksamheten bidrar till att uppfylla övergripande målsättningar. Inga överenskommelser träffades vid höstens rektorsdialog för vare sig fakulteterna eller förvaltningen.

# Bilaga 1 - Mittuniversitetets interna fördelning budget för 2026

## Innehåll

<b>Anslagstilldelning och ekonomiska ramar</b> .....	<b>1</b>
Ramanslag utbildning och forskning.....	1
Avsättningar ramanslag.....	2
Ekonomiska ramar utbildning på grundnivå och avancerad nivå.....	4
Ersättning per utbildningsområde inom grundutbildning.....	6
Ekonomiska ramar forskning och utbildning på forskarnivå.....	7
Externa forskningsmedel.....	8
Påslag för gemensam stödverksamhet och kontor.....	9
Kontorskostnad 2026.....	10
<b>Budget 2026 - Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT)</b> .....	<b>11</b>
<b>Budget 2026 - Fakulteten för humanvetenskap (HUV)</b> .....	<b>17</b>
<b>Budget 2026 - Universitetsgemensam verksamhet</b> .....	<b>23</b>

---

## Anslagstilldelning och ekonomiska ramar

I detta avsnitt redovisas universitetets anslag, avsättningar från anslag samt ramar per fakultet för 2026 för utbildning på grundnivå och avancerad nivå samt för forskning och forskarutbildning. Vidare redovisas årets påslag för finansiering av gemensam stödverksamhet och kontor.

### Ramanslag utbildning och forskning

Budget för 2026 upprättades under hösten 2025 och beslutades i december av universitetsstyrelsen (Dnr MIUN 2025/3053). Ramanslag för forskning och utbildning samt ersättningsbelopp för helårsstudenter (hst) och helårsprestationer (hpr) utgick från förslag i budgetpropositionen 2025/26:1, vilket även motsvarar vad som beslutats i årets regleringsbrev. Under våren 2026 upprättas en ny prognos för året och ändringar som beslutats till dess beaktas i prognosen.

Pris- och löneomräkningen (PLO) för 2026 är 1,84 procent. Prisuppräknings för ramanslagen innehåller även vissa retroaktiva justeringar och har räknats upp med 1,85 procent. Utöver prisuppräknings sker förändringar inom både utbildnings-

2026-05-04

Bilaga 1 - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

och forskningsanslaget vilka sammantaget per anslag resulterar i att båda anslagen minskar från och med 2026.

Tabell 1. Ramanslag för utbildning och forskning, löpande pris tkr

	<b>2025</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Prognos 2026</b>
Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (takbelopp) 2:27	671 582 <sup>1</sup>	672 410 <sup>2</sup>	672 410 <sup>2</sup>
<i>varav anslagspost 1.1</i>	661 263	672 410	672 410
<i>varav anslagspost 1.2 RRF</i>	10 319		
Internt utökat takbelopp	7 296		
Forskning och utbildning på forskarnivå (basresurs) 2:28	311 078	311 638	311 638
Decentraliserad vårdutbildning, 2:65, ap.106	3 762	3 831	3 831
Studenthälsa, stärka studenters hälsa, 2:65 ap.93	782	796	1 346
Idébanksmedel (till holdingbolag), 2:65 ap.41	550	480	480

<sup>1</sup> Produktion HST, HPR oktoberprognos totalt 712 540 tkr inkl. decemberprestationer vilket innebär en prognostiserad överproduktion på 40 958 tkr.

<sup>2</sup> Produktion HST, HPR oktoberprognos totalt 677 635 tkr inkl. decemberprestationer vilket innebär en budgeterad underproduktion på 5 225 tkr.

I budget för 2026 ingår, som föregående år, extra anslag för att stärka studenters hälsa samt extra anslag för decentraliserad vårdutbildning. Det senare är en satsning vid fem lärosäten under 2022–2030 för ökade kostnader när delar av vårdutbildningen bedrivs på flera orter. Satsningen på studenthälsa ökar enligt regleringsbrevet med ytterligare 550 tusen kronor riktade för att främja studenters psykiska hälsa. Ökningen medräknas i den kommande prognosen för året.

Vissa riktade nationella utbildnings- och forskningssatsningar finansieras via bidrag från Kammarkollegiet i stället för via anslag. I budget ingår preliminära belopp för de satsningar som beräknas fortsätta även 2026. Slutliga satsningar framgår i Kammarkollegiets regleringsbrev för anslag 2:64 och beaktas i prognosen för året.

Tabell 2. Bidrag nationella satsningar utbildning och forskning, tkr

	<b>Budget 2025</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>	<b>Prognos 2026</b>
Utveckling verksamhetsförlagd utbildning (VFU), Övningsskolor och övningsförszkolor	2 225	2 301	2 343	2 080
Verksamhetsförlagd utbildning (VFU) inom vårdutbildning		1 981	2 017	2 046
Innovationskontor, Mittuniversitetets andel	2 534	2 500	2 599	2 884

## Avsättningar ramanslag

Från ramanslag för utbildning och forskning görs avlyft på universitesövergripande nivå för strategiska satsningar samt avskrivningar för vissa äldre investeringar.

Avsättningar för avskrivningar upphör efter 2026 och i takt med minskade avskrivningar har omfördelning av avsättningar gjorts från avskrivningar till strategisk resurs.

Avsättning till strategisk resurs har till och med 2025 räknats upp varje år med årets PLO. Med anledning av minskat takbelopp ändras modellen från och med 2026 och avsättningar ligger kvar på samma procentandel av anslaget som för 2025. Från utbildningsanslaget avsätts därmed totalt 3,6 procent och från forskningsanslaget 15,5 procent. I de fall nya, större strategiska satsningar planeras för året kan ytterligare avsättningar göras. Inga ytterligare avsättningar har tillkommit för 2026.

Av årets avsättning till forskningens strategiska resurs är en stor del reserverat för samfinansiering inom universitetets samverkansavtal med regionens kommuner. Ytterligare del är reserverat för att premiera forskning som beviljas forskningsmedel från Vetenskapsrådet, Formas, Forte, Riksbankens Jubileumsfond och EU:s ramprogram för forskning- och innovation (H2020/Horisont Europa). En satsning, som inleddes hösten 2020, som ett led i att stärka de akademiska miljöerna och skapa bättre förutsättningar för konkurrenskraftiga forskningsansökningar. Vidare är en del reserverat för finansiering av satsning på biträdande lektorat och forskningsledare som mentorer under 2025–2029 (Dnr MIUN 2024/2949).

Tabell 3. Ramar strategiska resurser löpande pris, tkr

	Budget 2025		Budget 2026	
	UTB	FO	UTB	FO
Avskrivningar	1 260	708	993	559
Rektors strategiska resurs	22 931	47 406	23 214	47 683

Rektors strategiska resurs fördelas efter beslut från rektor och efter avslutade aktiviteter ska eventuellt överskott återföras till strategisk resurs.

Inom universitetet kan projekt med blandfinansiering förekomma d.v.s. finansiering sker med externa bidrag samt samfinansiering från Mittuniversitetet.

Grundutbildningsanslag kan användas till samfinansiering inom utbildningsbidragsprojekt och forskningsanslag till forskningsbidragsprojekt. För forskningsprojekt där bidragsgivare inte finansierar hela sin andel av gemensam stödverksamhet, så kallad overhead (OH), avsätts forskningsanslag på fakultetsnivå för samfinansiering. Inom grundutbildningsanslag görs ingen motsvarande avsättning på fakultetsnivå. Eventuell samfinansiering inom utbildningsbidrag sker vanligtvis från institutionernas grundutbildningsanslag.

## Ekonomiska ramar utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Mittuniversitetets anslagsramar i budget 2026 för utbildning på grundnivå och avancerad nivå redovisas i tabell nedan. Av årets utbildningsanslag (*takbelopp*) på 672 miljoner kronor redovisas 670 miljoner kronor under anslag och resterande del, 2 miljoner kronor, redovisas under transfereringar för lämnat bidrag till Studentkåreerna.

Utöver prisuppräknning sker ytterligare förändringar och takbeloppet:

- ökar 2,4 miljoner kronor för fortsatt höjning av ersättningsbeloppet för helårsstudenter inom naturvetenskapligt och tekniskt (NT) som påbörjades 2024.
- minskar 6,7 miljoner kronor när den extra satsning på utbildning i hela landet från 2021 upphör.
- minskar 7,5 miljoner kronor för den nationella omfördelningen av anslag som påbörjades 2025. Minskningen 2025 var 7,5 miljoner kronor och dubblas därmed 2026. 2027 sker ytterligare minskning med 3,2 miljoner kronor (2026 års pris).

Förändringarna för 2026 resulterar sammantaget i en minskning av takbeloppet med knappt 12 miljoner kronor i reella tal d v s när 2025 och 2026 jämförs i samma prisnivå (2026 års pris).

2028 föreslås takbeloppet enligt budgetpropositionen minska med ytterligare 4,2 miljoner kronor när satsningen på kort kompletterande pedagogisk utbildning (KPU) via takbelopp avslutas.

Under 2025 gavs en intern kompensation till fakulteterna på drygt 7 miljoner kronor för den nationella omfördelningen av anslag. Inräknas den internt utökade ramen 2025 blir anslagsminskningen på fakultetsnivå totalt 19 miljoner kronor 2026.

Takbeloppet, efter centrala avsättningar, fördelas per fakultet baserat på:

- vilka utbildningsområden som riktade nationella utbildningsanslag avser
- en intern fördelningsprocent, som förändras i takt med att nya uppdrag inräknas efter att de är fullt utbyggda och permanenta

- en omfördelning, mellan fakulteterna, av del av den interna fördelningen. Omfördelningen baseras på fastställda utvecklingsområden och kriterier och beslutas på våren för de två kommande åren (Dnr MIUN 2025/888)

I tabeller nedan redovisas budgeterade anslagsramar per fakultet. Tabellen uppdateras vid eventuella förändringar under året. Ramar per institution inom respektive fakultet redovisas under avsnitten "Budget fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT)" och "Budget för fakulteten för humanvetenskap (HUV)".

Tabell 4. Budgetvärden anslag inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2026 i 2026 års prinsnivå, tkr

	Andel	Anslag, brutto	Avsättning		Anslag, netto			
			Strat. resurs	Avskrivning	HUV	%	NMT	%
Grundutbildning - anslag 2.27 anslagspost 1.1		672 410						
<b>Grundutbildning samt interna avsättningar, totalt</b>		<b>672 410</b>	<b>23 214</b>	<b>993</b>				
Varav:								
<b>Grundutbildning - anslag 2.27 Riktad utbyggnad (BP 2022/23:1)</b> Kortare kompletterande pedagogisk utbildning (KPU) 18HST. Erhölls som bidrag 2022. Inkl utökning fr o m BP2024. Försöksverksamhet t o m 2028-01-31		4 419	153	7	3 450	81%	809	19%
<b>Grundutbildning - anslag 2.27 Riktad utbyggnad (BP 2023/24:1)</b> Höjt ersättningsbelopp HST för NT 2024-2026		6 858	237	10	992	15%	5 619	85%
<b>Grundutbildning - anslag 2.27 Intern fördelning varav:</b>		661 134						
<b>Grundutbildning - anslag 2.27 Generell fördelning</b>	95%	628 077	21 683	928	391 851	65%	213 615	35%
<b>Grundutbildning - anslag 2.27</b> Generell fördelning varav del omfördelas för utveckling	5%	33 057	1 141	49	20 624	65%	11 243	35%
<b>Justering sammanvägt betyg, HUV</b>	7,5%				2 399			
<b>Justering sammanvägt betyg, NMT</b>	- 7,5%						-2 399	
<b>Summa Anslag och avsättningar</b>		<b>672 410</b>	<b>23 214</b>	<b>993</b>	<b>419 315</b>	<b>65%</b>	<b>228 888</b>	<b>35%</b>

<sup>1</sup> Fakulteten för humanvetenskap

<sup>2</sup> Fakulteten för Naturvetenskap, teknik och medier

## Ersättning per utbildningsområde inom grundutbildning

Universitetets ersättning för utbildning på grundnivå och avancerad nivå beräknas på antal helårsstudenter (hst) och helårsprestationer (hpr) samt ett ersättningsbelopp per hst och hpr per utbildningsområde. 2026 års ersättningsbelopp framgår i årets regleringsbrev och är 2025 års belopp uppräknat med årets PLO på 1,84 procent. Utöver PLO höjs hst för naturvetenskapligt, tekniskt, farmaceutiskt utbildningsområde ytterligare under 2024–2026. Höjningen finansieras via ökat anslag per år. Under 2025–2027 förstärks även ersättningsbeloppet för hpr för humanistiskt, teologiskt, juridiskt, samhällsvetenskapligt utbildningsområde utöver PLO. Ökningen finansieras inom ramen för befintliga resurser vilket innebär ett minskat antal helårsstudenter. Höjningarna av ersättningsbeloppen är en del i att stärka kvaliteten i utbildningen. Maximal finansiering av hst och hpr per år motsvarar tilldelat takbelopp.

Nedanstående tabell redovisar interna ersättningsbelopp, så kallade nettoprislappar per helårsstudent och helårsprestation. Från takbeloppet görs interna avsättningar på central nivå vilket reducerar regeringens beslutade ersättningsbelopp per utbildningsområde.

Tabell 5. Budgetvärden nettoprislapp per utbildningsområde, kronor per helårsstudent samt kronor per helårsprestation.

Utbildningsområde	Ersättning kr/hst		Förändring	Ersättning kr/hpr		Förändring
	2025	2026	2025–2026	2025	2026	2025–2026
Hum/Sam/Juridik	34 900	35 552	1,9%	24 513	26 008	6,1%
Naturvetenskap/Teknik	61 429	63 585	3,5%	51 820	52 758	1,8%
Vård	63 267	64 449	1,9%	56 580	57 605	1,8%
Medicin	70 698	72 019	1,9%	88 794	90 401	1,8%
Undervisning <sup>1</sup>	42 449	43 242	1,9%	45 916	46 749	1,8%
Verksamhetsförlagd utbildning <sup>2</sup>	60 157	61 281	1,9%	60 266	61 358	1,8%
Övrigt <sup>3</sup>	47 791	48 685	1,9%	40 086	40 812	1,8%
Design	168 633	171 785	1,9%	106 088	108 010	1,8%
Idrott	122 865	125 162	1,9%	58 708	59 771	1,8%

<sup>1</sup> Utbildning inom det allmänna utbildningsområdet och utbildningsvetenskapliga kärnan

<sup>2</sup> Verksamhetsförlagd utbildning inom lärar- och förskolläraryt utbildning

<sup>3</sup> Avser journalist- och bibliotekarieutbildningar samt praktisk-estetiska kurser inom bl a lärarutbildning med inriktning mot tidigare år, förskolläraryt utbildning och grundläraryt utbildning

Antalet helårsstudenter inom anslagsgrundande utbildning på grund- och avancerad nivå redovisas i tabell nedan. Fördelningen visar utfall 2024, prognos 2025 och budget 2026. Uppdelning per fakultet redovisas under avsnitten budget

fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT) och budget för fakulteten för humanvetenskap (HUV).

Tabell 6. Antal helårsstudenter per utbildningsområde, anslagsgrundande utbildning inom grundnivå och avancerad nivå

Utbildningsområde	Utfall 2024	Prognos 2025 <sup>1</sup>	Budget 2026 <sup>1</sup>
Humaniora	1 003	1 027	916
Juridik	239	234	233
Samhällsvetenskap	2 297	2 428	2 318
Naturvetenskap	857	845	823
Teknik	1 453	1 429	1 340
Vård	987	1 041	1 017
Medicin	441	399	389
Undervisning	352	276	230
Verksamhetsförlagd utbildning	103	85	63
Övrigt	438	409	350
Design	65	65	65
Idrott	72	71	65
<b>Totalt</b>	<b>8 308</b>	<b>8 309</b>	<b>7 810</b>

<sup>1</sup> Baserad på Mittuniversitetets prognos i oktober 2025

## Ekonomiska ramar forskning och utbildning på forskarnivå

Ramanslag för forskning och utbildning på forskarnivå (basresurs) ökade med 1,1 miljon kronor från och med 2025 och minskar från och med 2026 med 5,2 miljoner kronor. Nettoeffekten 2026 mot 2024 blir en minskning med 4,1 miljoner kronor. Förändringarna 2025 och 2026 är omfördelningar mellan lärosäten enligt vad som angavs i forsknings- och innovationspropositionen 2024. Omfördelningen utgår från övergripande mål om att excellens, innovation och internationalisering uppnås och baseras på olika kvalitetsindikatorer. Bland annat är indikatorn för externa medel något utvecklad och forskningsbidrag från EU, och framförallt ramprogrammet Horisont Europa, väger nu högre i syfte att öka lärosätenas incitament att söka EU-medel.

Basresursen för 2026 uppgår till 312 miljoner kronor och föreslås ligga kvar på den nivån även 2027 och 2028. 0,1 miljoner kronor av årets basresurs redovisas under transfereringar för lämnade bidrag inom nationella forskarskolor. En satsning som upphör 2027.

2026-05-04

Bilaga 1 - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

Tabell 7. Ekonomiska ramar anslagsforskning och utbildning på forskarnivå, budget 2026 (tkr)

	Anslag, brutto	Strategisk resurs	Avskrivningar	HUV	%	NMT	%
Forskning - anslag 2:28 Basresurs	311 638	47 683	559	133 279	51%	130 118	49%

Efterföljande tabell visar anslagsramar per fakultet 2025 och 2026. Fördelning per institution återfinns i kommande avsnitt per fakultet.

Tabell 8. Anslag netto per fakultet, forskning och utbildning på forskarnivå, tkr

	Budget 2025		Prognos 2025		Budget 2026	
	HUV	NMT	HUV	NMT	HUV	NMT
Budget ingående saldo år 2025, fakultet	9 000	56 782	16 661	50 053		
Budget ingående saldo år 2026, fakultet					10 797	22 908
Till fakulteten fördelade anslag, netto	132 510	129 367	132 510	129 904	135 487	130 118
Till fakulteten fördelade ytterligare anslag, netto	-910	910	-910	910	-910	910
Fördelning lärarutbildningen mellan fakulteter	-125	125	-125	125	-125	125
Fördelning handledarutb. 50% vardera NMT/HUV						
<b>För fakulteten disponibelt belopp</b>	<b>140 475</b>	<b>187 184</b>	<b>148 136</b>	<b>180 992</b>	<b>145 249</b>	<b>154 061</b>
Summa fördelning till institutioner	120 958	113 408	121 573	118 366	121 307	106 212
<b>Summa ofördelade anslag/reserverade anslag</b>	<b>19 517</b>	<b>73 776</b>	<b>26 563</b>	<b>62 626</b>	<b>23 942</b>	<b>47 849</b>

## Externa forskningsmedel

Mittuniversitetets forskning finansieras även med så kallade externa medel det vill säga avgifter och bidrag. Externa medel är en viktig del av lärosätets reguljära forskningsmiljö. I tabellen nedan redovisas fakulteternas externa forskningsmedel för 2024 samt prognos för 2025 och budget för 2026.

Tabell 9. Intäkter av avgifter och övriga ersättningar forskning, tkr

	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026
Fakulteten för humanvetenskap	4 118	4 147	3 596
Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier	4 675	2 108	1 979
<b>Totalt</b>	<b>8 793</b>	<b>6 255</b>	<b>5 575</b>

Tabell 10. Intäkter av bidrag forskning, tkr

	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2026
Fakulteten för humanvetenskap	73 375	73 159	69 465
Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier	104 468	117 832	134 157
<b>Totalt</b>	<b>177 843</b>	<b>190 991</b>	<b>203 622</b>

Intäkter av avgifter minskar något mot föregående år medan bidragen ökar. Sammantaget ökar avgifter och bidrag till 41 procent av forskningens totala omsättning jämfört mot 40 procent i budget föregående år. EU, Vinnova, Forskningsråd, Stiftelsen för kunskap- och kompetensutveckling (KK-stiftelsen), Energimyndigheten och regionens kommuner är fortsatt några av de större bidragsfinansiärerna. Prioriterade områden är fortsatt att samverka 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.

## Påslag för gemensam stödverksamhet och kontor

### Finansiering gemensam stödverksamhet 2026

Mittuniversitetet följer Sveriges universitets- och högskoleförbunds (SUHF:s) redovisningsmodell för fördelning av kostnader. Redovisningsmodellen syftar till att på ett enkelt, rättvisande och kostnadseffektivt sätt bidra till god intern styrning och kontroll vid universitet och högskolor. Den ska också underlätta kommunikationen med externa finansiärer och därmed ge möjlighet till bättre kostnadstäckning.

Grundprinciperna i modellen är full kostnadstäckning, vilket innebär att alla aktiviteter och verksamheter ska finansiera samtliga kostnader, dvs. såväl verksamhetens direkt genererade kostnader som verksamhetens andel av gemensamma kostnader inom universitetets stödverksamheter, så kallade indirekta kostnader.

Stödverksamhetens kostnader fördelas på kärnverksamheterna, utbildning och forskning, via procentpåslag. Internt även kallat overhead-påslag (OH). Från 2021 är fördelningsbasen direkta löner inom forskning samt direkta löner och konsulter och forskning inom utbildning (MIUN 2020/1169).

För att uppnå stabilare procentsatser mellan åren beräknas påslagsprocent från och med 2021 som en snittprocent av de fyra senaste årens utfall. Det innebär att full kostnadstäckning uppnås på några års sikt och varje års differenser mellan kostnader för gemensam stödverksamhet och motsvarande finansiering, ackumuleras och beräknas bli reglerade över tid.

I tabeller nedan redovisas procentsatser för 2026 som beräknats på kostnader 2021–2024. Universitetsgemensam verksamhet finansieras via påslag på samtliga projekt inom fakulteter samt på projektverksamhet på universitetsgemensam nivå exklusive medel från rektors strategiska resurs. Fakulteternas påslag är en sammantagen procent för institutions- och fakultetsgemensamma kostnader samt fakultetens andel av universitetsgemensamma kostnader.

Tabell 11. Påslagsprocent, finansiering gemensam stödverksamhet 2026

	<b>Grundutbildning</b>	<b>Utbildningsprojekt</b>	<b>Forskningsprojekt</b>
	Påslagsprocent löner och konsulter verksamhet 110	Påslagsprocent löner och konsulter verksamhet 111–140	Påslagsprocent löner verksamhet 211–231
		Universitetsgem. stödverksamhet exkl. verks 111	Universitetsgem. Stödverksamhet exkl. verks 214
Universitetsgemensam administration inklusive förvaltning (FÖRV), externfinansierad verksamhet	70%	30%	37%
Fakulteten för humanvetenskap (HUV)	93%	40%	49%
Fakulteten för naturvetenskap, teknik o medier (NMT)	99%	38%	53%

## Kontorskostnad 2026

Kontorskostnader fördelas varje månad per verksamhet och projekt via ett procentpåslag på projektets lönekostnader. Varje fakultet samt förvaltningen beräknar sin påslagsprocent per år enligt en universitetsgemensam beräkningsmodell. Förvaltningschef samt respektive dekan kan inom sitt ansvarsområde avgöra om justering av procentsatser behöver göras.

I budget 2026 har, som tidigare år, preliminära värden använts motsvarande innevarande års procentsatser för kontorspåslag. I nedanstående tabell redovisas slutliga procentsatser för 2026 beräknade på beslutade budgetvärden.

Tabell 12. Procentpåslag kontorskostnad 2026

	<b>Procentpåslag kontor</b>
Fakulteten för humanvetenskap	7,5%
Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier	7,2%
Universitetsgemensamt inkl. förvaltningen	9,5%

Beräkningsmodellen för kontorskostnader har enligt rektorsbeslut (MIUN 2019/1701) justerats från och med 2020 och eventuella årskillnader regleras inom förvaltningen, fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT) samt inom fakulteten för humanvetenskap (HUV).

## Budget 2026 - Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT)

Nedan följer budget för den fakultetsgemensamma stödverksamheten samt fakultetens kärnverksamhet inklusive samtliga institutioner. Fakultetens interna fördelning av anslagsramar för forskning och utbildning framgår i tabeller nedan. Fördelning per institution beslutas av dekan och kan justeras under året.

Tabell 13. Fakultetsgemensam stödverksamhet, budget NMT, tkr

	Budget 2025	Budget 2026	Förändring
Fakultetskansli	28 946	27 346	1 600
Fakultetgemensamt	26 296	31 375	5 079
<b>Summa</b>	<b>55 242</b>	<b>58 721</b>	<b>3 479</b>

Ramen för gemensam stödverksamhet inom fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT) har en minskning på fakultetskansliet. Fakultetsgemensamma kostnader ökar vilket främst avser stärkt administrativt stöd till institutionernas ledning, ökningen med cirka 3,5 miljoner kronor motsvarar 6,3 procent.

Tabell 14. Anslag netto, utbildning på grundnivå och avancerad nivå NMT, tkr

Anslag	Budget 2025	Budget 2025	Prognos 2025	Prognos 2025	Budget 2026	Budget 2026
	Takbelopp	Kostnadsram	Takbelopp	Kostnadsram	Takbelopp	Kostnadsram
Ofördelade anslag	774	1 000		1 000		1 000
Data- och elektroteknik	42 000	40 500	42 200	40 700	41 900	40 400
Ingenjörsvetenskap, matematik och ämnesdidaktik	45 955	46 955	46 155	47 155	45 800	46 800
Kommunikation, kvalitetsteknik och informations-system	80 500	79 000	80 700	79 200	80 300	78 800
Naturvetenskap, design och hållbar utveckling	60 226	62 000	60 400	61 400	60 888	61 888
<b>Summa anslag</b>	<b>229 455</b>	<b>229 455</b>	<b>229 455</b>	<b>229 455</b>	<b>228 888</b>	<b>228 888</b>

Utbildningsanslag per fakultet utgår från den interna fördelningen av Mittuniversitetets ramanslag för utbildning (takbelopp) enligt regleringsbrev. Universitetets takbelopp minskar 2026 med totalt 12 miljoner kronor i reella tal d v s när 2025 och 2026 jämförs i samma prisnivå (2026 års pris).

NMT:s takbelopp förändras i 2026 års pris med:

- en minskning på 2,3 miljoner kronor när den tillfälliga satsningen på utbildning i hela landet från 2021 upphör
- en minskning på 2,6 miljoner kronor när den tillfälliga interna kompensationen för minskat takbelopp 2025 upphör
- en ökning med 1,9 miljoner kronor för fortsatt höjning av ersättningsbeloppet för helårsstudenter inom naturvetenskapligt och tekniskt (NT) som påbörjades 2024.
- en minskning med 2,4 miljoner kronor för omfördelning av takbelopp från NMT till HUV enligt rektorsbeslut (MIUN 2025/888) om förändrad fördelningsmodell för takbelopp. Omfördelningen gäller 2026 och 2027 och motsvarande tillfälliga omfördelning 2025 var 3,1 miljoner kronor (2026 års pris).
- en minskning på 2,4 miljoner kronor som motsvarar NMT:s andel av totalt minskat takbelopp 2026 för omfördelningen av anslag mellan lärosäten.

Sammantaget ger ovanstående förändringar en total minskning för NMT med 4,8 miljoner kronor mellan 2025 och 2026 i reella tal (2026 års pris).

Takbelopp och kostnadsramar har i budget fördelats per institution enligt principer i beslut (MIUN 2025/1706). Under året kan det ske justeringar och aktuella värden beaktas i årets prognos.

Nedanstående tabell visar utfall, prognos samt budgeterat antal helårsstudenter per utbildningsområde för NMT under åren 2024–2026.

Tabell 15. Helårsstudenter per utbildningsområde anslagsgrundande utbildning inom grundnivå och avancerad nivå, NMT

<b>Utbildningsområde</b>	<b>Utfall 2024</b>	<b>Utfall 2025</b>	<b>Budget 2026<sup>1</sup></b>
Humaniora	50	46	50
Juridik	0	0	0
Samhällsvetenskap	41	43	52
Naturvetenskap	550	524	523
Teknik	1 453	1 429	1 340
Vård	0	0	0
Medicin	0	0	0
Undervisning	0	0	0

2026-05-04

Bilaga 1 - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

Verksamhetsförlagd utbildning	0	0	0
Övrigt	339	335	298
Design	65	65	65
Idrott	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>2 499</b>	<b>2 442</b>	<b>2 329</b>

<sup>1</sup> Baserad på Mittuniversitetets prognos i verktyget för studentplanering och intäktsanalys (Stina) 2026

Mittuniversitetets forskningsanslag minskar 2026 med 4,1 miljoner kronor varav NMT:s andel minskar med 2,2 miljoner kronor i 2026 års pris.

Tabell 16. Tabell 1 Anslag netto, forskning och forskarutbildning NMT, tkr

	<b>Budget 2025</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Budget ingående saldo år 2025, fakultet	56 782	50 053	
Budget ingående saldo år 2026, fakultet			22 908
Till fakulteten fördelade anslag (netto)	129 367	129 904	130 118
Fördelning lärarutbildningen NMT	910	910	910
Fördelning handledarutbildning 50% vardera NMT/HUV	125	125	125
<b>För fakulteten disponibelt belopp</b>	<b>187 184</b>	<b>180 992</b>	<b>154 061</b>
<b>Fördelning till institutioner:</b>			
Data- och elektroteknik	23 962	25 619	23 030
Ingenjörsvetenskap, matematik och ämnesdidaktik	39 667	41 359	39 051
Kommunikation, kvalitetsteknik och informationssystem	27 003	27 764	23 724
Naturvetenskap, design och hållbar utveckling	22 776	23 624	20 407
<b>Summa fördelning till institutioner</b>	<b>113 408</b>	<b>118 366</b>	<b>106 212</b>
Reserverade medel fakulteten:			
Samfinansiering ofinansierad OH	17 000	20 000	20 000
Dekan resurs	2 000	2 000	500
Ej fördelat Internationalisering	326	350	800
Samfinansiering internationalisering	2 000	2 000	2 000
Samfinansiering institutioner	34 399	18 648	26 510
<b>Summa reserverade anslag, tkr</b>	<b>55 725</b>	<b>42 998</b>	<b>49 810</b>
<b>Prognos utgående saldo</b>	<b>18 051</b>	<b>19 628</b>	<b>-1 961</b>

Fördelning per institution motsvarar den preliminära fördelning som ligger till grund för budget och prognos men som kan revideras under året. Fördelning enligt fakultetens föreskrifter för hantering av forskningsmedel (MIUN 2019/1123) enligt §73a.

För 2026 fördelas merparten av anslaget till institutionerna inklusive medel för aktiviteter där nyttjande av tidigare års överskott i myndighetskapitalet används. Under 2025 har myndighetskapitalet på institutionerna minskat snabbt.

Doktorandprogrammet är en stor satsning, 17 miljoner kronor 2026 och så länge det är aktivt så får vissa särskilda satsningar minska. Medel för dekan, prefekt och internationalisering minskar samt att medel för studierektor på forskarnivå tas bort då ansvaret övergår till institutionerna. Medel 2026 för strategisk kompetensförsörjning, 4 miljoner kronor, ligger kvar oförändrad mot budget 2025 och minskas eller pausas först från och med budget 2027.

Rektors särskilda satsning för internationalisering av forskning fortsätter. Inom satsningen kommer medel för internationella gästprofessorer och sabbaticals finnas att söka för perioden 2025–2028. Fakulteten avsätter för denna satsning 2 miljoner kronor i samfinansiering per år.

Avsättningen på 20 miljoner kronor för samfinansiering av externt ofinansierade projektkostnader för s.k. overhead (OH) ligger i stort sett på samma nivå mellan 2025 och 2026.

Institutionerna nyttjar stor del av sparade anslagsmedel till doktorandsatsningar och samfinansiering i externfinansierade bidragsprojekt. Institutionerna anpassar sin verksamhet till framtida finansieringsnivåer samt fortsätter arbeta med att säkerställa den externa finansieringen för kommande år.

Tabell 17. Intäkter av avgifter och övriga ersättningar forskning NMT, tkr

<b>Intäkter av avgifter och övriga ersättningar</b>	<b>Utfall 2024</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Fakultetsövergripande			
Data- och elektroteknik	178	172	178
Ingenjörsvetenskap, matematik och ämnesdidaktik	2 568	1 112	1 561
Kommunikation, kvalitetsteknik och informationssystem	1 268	100	
Naturvetenskap, design och hållbar utveckling	661	725	241
<b>Totalt</b>	<b>4 675</b>	<b>2 108</b>	<b>1 979</b>

Tabell 18. Intäkter av bidrag forskning NMT, tkr

<b>Intäkter av bidrag</b>	<b>Utfall 2024</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Fakultetsövergripande	838	4 341	4 109
Data- och elektroteknik	32 909	35 078	39 766
Ingenjörsvetenskap, matematik och ämnesdidaktik	43 139	45 537	51 810
Kommunikation, kvalitetsteknik och informationssystem	11 444	9 274	13 320
Naturvetenskap, design och hållbar utveckling	16 138	23 602	25 152
<b>Totalt</b>	<b>104 468</b>	<b>117 832</b>	<b>134 157</b>

Forskningsuppdrag (avgifter) beräknas minska med cirka 0,1 miljoner kronor under 2026 jämfört med prognosen 2025 medan forskningsbidragen beräknas öka med cirka 16 miljoner kronor. Bidragsökningen beror på nytillkomna projekt. EU, Vinnova, Forskningsråd, Stiftelsen för kunskap- och kompetensutveckling (KK-stiftelsen), Energimyndigheten och regionens kommuner är fortsatt några av de större bidragsfinansiärerna. Andelen EU-finansierade bidrag är relativt stor och påverkas vanligtvis i början och slutet på en programperiod. Målet är att fortsätta öka den externfinansierade verksamheten och bredda till fler bidragsgivare och därmed även kunna överbrygga svängningarna i samband med byte av EU:s programperioder och inriktningar.

2026-05-04

Bilaga 1 - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

Tabell 19. Tabell 2Budget 2026 Fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier, resultaträkning per verksamhet, tkr

	Alla verks	101 Gem adm grund- utbildn.	102 Gem adm övrig utb	110 Grund- utbildn.	111 Interna strat utbildn projekt	125 Beställd utbildning	130 Uppdrags utbildning	140 Övrig utb.nära projekt verks	200 Gem adm forskn	211 Forsknings anslag	214 Interna strat forskn projekt	221 Forsknings bidrag	231 Uppdrags- forskning
Anslag grundutbildning	228 888			228 888									
Överförda medel inom MIUN	12 134				8 297					-2 000	5 836		
Fördelning anslag	131 153									131 153			
Samfinansiering	2 496			-2 711	-968			3 679		-69 730	-6 140	78 365	
Avgifter och ersättningar	8 891			1 873		1 987	1 103	1 949					1 979
Bidrag	140 899							6 742				134 157	
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>524 460</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>228 050</b>	<b>7 329</b>	<b>1 987</b>	<b>1 103</b>	<b>12 369</b>	<b>0</b>	<b>59 423</b>	<b>-304</b>	<b>212 522</b>	<b>1 979</b>
Personalkostnader, lön + LKP	-323 605	-26 490	-1 381	-99 135	-2 034	-1 035	-761	-6 685	-19 482	-42 200	-3 624	-119 647	-1 132
Personalkostnader, övrigt	-3 428	-836	-87	-623				-23	-1 031	-800		-29	
Konsultkostnader	-12 047	-1 118	-2	-2 887	-96				-24	-775		-7 146	
Övrig drift	-23 348	-1 714	-160	-2 832	-55		-2	-1 000	-1 808	-5 258	-2 254	-8 099	-167
Intern övrig drift	-1 379	-410	-51	-120	-69				-559	-170			
Lokaler	-53 912	-1 953	-101	-26 070	-138	-528	-52	-455	-1 411	-12 023	-446	-10 659	-77
Finansiella kostnader	-7	-3							-4				
Avskrivning	-7 870	-39	-5	-1 094	-694	-31		-1 667	-53	-700	-53	-3 532	-3
OH, Fördelning univ.gem. stödverksamhet	-129 650	-68 026	-2 963						-58 662				
OH-trigger	-4 962	100 588	4 749	-101 001	-809	-393	-289	-2 540	83 034	-22 366	-1 921	-63 413	-600
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-560 208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-233 763</b>	<b>-3 894</b>	<b>-1 987</b>	<b>-1 103</b>	<b>-12 369</b>	<b>0</b>	<b>-84 292</b>	<b>-8 299</b>	<b>-212 522</b>	<b>-1 979</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>-35 749</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>- 5 713</b>	<b>3 435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24 868</b>	<b>-8 603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Medel som erh. från myndigheter för fin. av bidrag	11 612											11 612	
Lämnade bidrag	-11 612											-11 612	
IB interna projekt	47 095				6 230					22 908	17 605		352
<b>Verksamhetsutfall inkl. IB interna projekt</b>	<b>11 346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>--5 713</b>	<b>9 665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 961</b>	<b>9 003</b>	<b>0</b>	<b>352</b>

## Budget 2026 - Fakulteten för humanvetenskap (HUV)

Nedan följer budget för den fakultetsgemensamma stödverksamheten samt fakultetens kärnverksamhet inklusive samtliga institutioner. Fakultetens interna fördelning av sina anslagsramar för forskning och utbildning framgår i tabeller nedan. Fördelning per institution beslutas av dekan och kan justeras under året.

Tabell 20. Tabell 3 Fakultetsgemensam stödverksamhet, budget HUV, tkr

	Budget 2025	Budget 2026	Förändring
Fakultetskansli	31 369	32 334	965
Fakultetgemensamt	31 814	32 218	404
<b>Summa</b>	<b>63 183</b>	<b>64 552</b>	<b>1 369</b>

Ramen för gemensam stödverksamhet inom fakulteten för humanvetenskap har en ökning på fakultetskansliet vilket är ett ökat administrativt stöd till akademien främst en satsning på institutionsstöd. Fakultetsgemensamma kostnaden minskar något, den totala ökningen på 1,4 miljoner kronor motsvarar 2 procent.

Tabell 21. Tabell 4 Anslag netto, utbildning på grundnivå och avancerad nivå HUV, tkr

	Budget 2025	Budget 2025	Prognos 2025	Prognos 2025	Budget 2026	Budget 2026
	Takbelopp	Kostnadsram	Takbelopp	Kostnadsram	Takbelopp	Kostnadsram
Ej fördelat					25	25
Ekonomi, geografi, juridik och turismvetenskap	64 000	63 000	64 000	63 000	63 660	63 660
Humaniora och samhällsvetenskap	101 232	99 232	101 232	99 232	100 800	100 800
Hälsovetenskaper	129 500	126 500	129 500	126 500	128 950	128 950
Pedagogik, psykologi och socialt arbete					125 880	125 880
Psykologi och socialt arbete	71 500	71 500	71 500	71 500	72 200	72 200
Utbildningsvetenskap	59 000	65 000	59 000	65 000	53 680	53 680
<b>Totalt</b>	<b>425 232</b>	<b>425 232</b>	<b>425 232</b>	<b>425 232</b>	<b>419 315</b>	<b>419 315</b>
Decentraliserad vårdutbildning <sup>1</sup>	3 762	3 762	3 762	3 762	3 831	3 821
<b>Totalt</b>	<b>428 994</b>	<b>428 994</b>	<b>428 994</b>	<b>428 994</b>	<b>423 146</b>	<b>423 136</b>

<sup>1</sup> Decentraliserad vårdutbildning har ramanslag 2024 på 3 637 tkr och ligger inte med avräkning av HST, HPR i ordinarie takbelopp.

Anslag per fakultet utgår från intern fördelning av Mittuniversitetets ramanslag enligt regleringsbrev. Fördelning per institution ovan motsvarar den preliminära fördelning som ligger till grund för budget. Slutliga anslag per år utgår från årets regleringsbrev och eventuella ändringar av regleringsbrev under året.

Takbeloppet för grundutbildningen 2026 minskar jämfört med 2025 i löpande pris med 6 mkr miljoner kronor (1,4 procent) vilket i reella tal motsvarar en minskning med 14 miljoner kronor (2026 års pris). Minskningen för 2026 är främst den generella utbyggnaden hela landet upphör samt en minskning av utbildningsanslaget från regeringen. Takbeloppet inkluderar 2 miljoner kronor för strategisk omfördelade medel från fakulteten för naturvetenskap, teknik och medier (NMT). Kvarvarande utbyggnader med anledning av pandemin är inom bristyrken, kompletterande pedagogisk utbildning (KPU).

I takbeloppet för 2026 ingår även ersättning för den fullt utbyggda lärar- och sjuksköterskeutbildningen som påbörjades utbyggnad tidigare år samt nya utbildningsutbyggnader. Därutöver har utbildningsvetenskap fått delar av sitt takbelopp omflyttat på grund av lägre studentantal på flera utbildningar vilket ger en omfördelning inom fakultetens takbelopp. För 2026 har fakulteten återgått till att tillämpa samma takbelopp som kostnadsramar vilket man från gick under 2025 då utbildningsvetenskap har fick behålla en högre kostnadsram och tre av fakultetens institutioner fick en lägre kostnadsram. Under året kan det ske justeringar och aktuella värden beaktas i årets prognos.

Nedanstående tabell visar utfall, prognos samt budgeterat antal helårsstudenter per utbildningsområde på den Humanvetenskapliga fakulteten, åren 2024 – 2026.

Tabell 22. Antal helårsstudenter per utbildningsområde, anslagsgrundande utbildning på grundnivå och avancerad nivå, HUV

Utbildningsområde	Utfall 2024	Utfall 2025	Budget 2026 <sup>1</sup>
Humaniora	953	981	866
Juridik	239	234	233
Samhällsvetenskap	2 256	2 385	2 266
Naturvetenskap	307	321	300
Teknik	0	0	0
Vård	987	1 041	1 017
Medicin	441	399	389
Undervisning	352	276	230
Verksamhetsförlagd utbildning	103	85	63
Övrigt	99	74	52
Design	0	0	0
Idrott	72	71	65
<b>Totalt</b>	<b>5 809</b>	<b>5 867</b>	<b>5 481</b>

<sup>1</sup> Baserad på Mittuniversitetets prognos i verktyget för studentplanering och intäktsanalys (Stina) 2026

Utöver ordinarie grundutbildning, som finansieras via takbeloppet, har Mittuniversitetet uppdrag inom särskilda nationella satsningarna för att stärka utbildningsverksamheten. Satsningar som dels finansieras som extra anslag, dels som bidrag via Kammarkollegiet. Fakulteten beräknar att upparbeta under 2026 hela det extra anslaget på 3,8 miljoner kro-nor för satsningar för att stärka decentralisering av vårdutbildningar. Det är en satsning som pågår under 2022–2030 vid fem lärosäten inklusive Mittuniversitetet.

I tabell nedan framgår fakultetens andel av de bidragsfinansierade utbildningsanslagerna. Bidraget för att utveckla övningskolor fortsätter 2026. VFU i vårdutbildningarna utgick man skulle 2024 men nya medel tillkom i regleringsbrevet för 2025 och det är budgeterat att fortsätta även för 2026. Det kan komma nya satsningar i och med regleringsbrevet i december. Om nya uppdrag tillkommer beaktas det i årets prognos.

Tabell 23. Tabell 5 Bidrag nationella satsningar, utbildning på grund- och avancerad nivå HUV, tkr

	<b>Budget 2025</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Utveckling verksamhetsförlagd utb. (VFU), Övningskolor och övningsförsolor	2 225	2 301	2 343
VFU i vårdutbildningar från 2023		1 981	2 017
<b>Totalt</b>	<b>2 225</b>	<b>4 282</b>	<b>4 360</b>

I tabell nedan redovisas anslag för forskning och forskarutbildning för fakulteten för humanvetenskap.

Tabell 24. Tabell 6 Anslag netto, forskning och forskarutbildning HUV, tkr

	<b>Budget 2025</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Budget ingående saldo år 2025, fakultet	9 000	16 661	
Budget ingående saldo år 2026, fakultet			10 797
Till fakulteten fördelade anslag (netto)	132 510	132 510	135 487
Fördelning lärarutbildningen NMT	-910	-910	-910
Fördelning handledarutbildning 50% vardera NMT/HUV	-125	-125	-125
<b>För fakulteten disponibelt belopp</b>	<b>140 475</b>	<b>148 136</b>	<b>145 249</b>

2026-05-04

**Bilaga 1** - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

	<b>Budget 2025</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
<b>Fördelning till institutioner:</b>			
Ekonomi, geografi, juridik och turism	22 361	21 851	20 690
Humaniora och samhällsvetenskap	38 786	38 946	37 054
Hälsovetenskaper	25 020	25 865	28 388
Pedagogik, psykologi och socialt arbete			29 175
Psykologi och socialt arbete	15 664	15 724	16 415
Utbildningsvetenskap	13 127	13 187	12 760
Centrum för forskning om ekonomiska relationer	1 000	1 000	1 000
European Tourism Research Institute	1 400	1 400	1 400
Nationellt vintersportcentrum	1 200	1 200	1 200
Risk and Crisis Research Institute	1 200	1 200	1 200
Forum för genusforskning	1 200	1 200	1 200
<b>Summa fördelning till institutioner</b>	<b>120 958</b>	<b>121 573</b>	<b>121 307</b>
<b>Reserverade medel fakulteten:</b>			
Avsättning nya professorer	2 663	2 163	4 713
Disputationsbidrag	900	900	900
Forskarutbildning	1 178	1 178	0
Forskarutbildningskurser	125	125	0
Doktorandprogram	400	400	500
Samfinansiering externt ofinansierad OH	8 500	8 500	7 500
Riktade satsningar	2 500	2 500	2 000
<b>Summa reserverade anslag, tkr</b>	<b>16 266</b>	<b>15 766</b>	<b>15 613</b>
<b>Prognos utgående saldo</b>	<b>3 251</b>	<b>10 797</b>	<b>8 329</b>

Fakulteten för humanvetenskaps forskningsanslag ökar med 3 miljon kronor (2 procent) mellan budget 2025 och budget 2026. Denna ökning är främst pris och löneuppräknings.

För 2026 fördelas merparten av anslagen ut till institutionerna inklusive medel för aktiviteter där nyttjande av myndighetskapalet används. Avsättningen för samfinansiering av externt ofinansierad overhead (OH) har ökat under flera år men där vi ser en minskning till 2026 som följer att fakulteten har en liten minskning av externa bidrag, men trots minskningen ligger på en hög nivå även för 2026. Fakulteten budgeterar med medel för nya professorer. Riktade satsningar på 2 miljon kronor är samfinansiering till centrala beslut för satsningen gästprofessorer och sabbatical, 0,5 miljoner kronor är kvar för fakulteten.

Fakulteten för humanvetenskap har haft ett högt sparande i myndighetskapalet inom forskningsanslaget, vilket har givit utrymme till större forskningssatsningar. Det finns beslutade pågående satsningar inom myndighetskapalet på 13 miljoner

kronor under 2025–2026 där den största satsningen är en doktorandsatsning för små ämnen, som pågår inom fakulteten med en total kostnad på cirka 25 miljoner kronor under åren 2020–2026.

Tabell 25. Intäkter av avgifter och övriga ersättningar forskning HUV, tkr

	<b>Utfall 2024</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Ekonomi, geografi, juridik och turism	811	285	145
Humaniora och samhällsvetenskap	788	567	0
Hälsovetenskaper	1 941	1 855	1 736
Pedagogik, psykologi och socialt arbete			715
Psykologi och socialt arbete	18		
Utbildningsvetenskap	561	990	
Fakultetsövergripande		450	1 000
<b>Totalt</b>	<b>4 118</b>	<b>4 147</b>	<b>3 596</b>

Tabell 26. Intäkter av bidrag forskning HUV, tkr

	<b>Utfall 2024</b>	<b>Prognos 2025</b>	<b>Budget 2026</b>
Ekonomi, geografi, juridik och turism	17 783	17 638	14 262
Humaniora och samhällsvetenskap	25 322	19 998	22 096
Hälsovetenskaper	14 796	16 716	13 108
Pedagogik, psykologi och socialt arbete			15 800
Psykologi och socialt arbete	7 005	6 860	
Utbildningsvetenskap	8 026	9 946	
Fakultetsövergripande	444	2 000	4 200
<b>Totalt</b>	<b>73 375</b>	<b>73 159</b>	<b>69 465</b>

Fakulteten för humanvetenskaps forskningsintäkter av avgifter från uppdragsforskning minskar något under 2026 jämfört med prognosen 2025. Forskningsbidragen minskar med 4 miljoner kronor (5 procent) för 2026 jämfört med prognosen för 2025. Denna minskning beror på att flera ämnen har projekt som slutar under 2025 och försä delen av 2026 vilket påverkar forskningsbidragen. En viss uppräknig av ännu ej kända projekt finns med i budgeten 2026. Fakulteten har en stor spridning av externa finansiärer inom bidragsforskningen. Ansökningsstatistiken för 2025 visar på stor aktivitet av inskickade ansökningar.

2026-05-04

**Bilaga 1** - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

Tabell 27. Budget 2026, Fakulteten för humanvetenskap, resultaträkning per verksamhet, tkr

	Alla verksamheter	101 Gem adm. Grundutbildn.	102 Gem adm. Utb.proj	110 Grundutbildn.	111 Interna strat. utbildn. proj.	130 Uppdrags- utbildn.	140 Övrig utb. nära projekt- verks.	200 Gem adm. forskn.	211 Forskn. anslag	214 Interna strat. forskn. proj.	221 Forsknings- bidrag	231 Uppdragsforskning
Anslag grundutbildning	423 146			423 146					0			
Överförda medel inom MIUN	8 622				2 584				-2 000	8 038	0	
Fördelning anslag	132 244								132 244			
Samfinansiering	2 214								-11 245	-11 220	24 679	
Avgifter och ersättningar	23 817			1 315		17 377	1 530				0	3 596
Bidrag	76 526	130					6 931				69 465	
Verksamhetens intäkter	666 570	130		424 461	2 584	17 377	8 461		118 999	-3 181	94 144	3 596
Personalkostnader, lön + LKP	-403 891	-37 957	-1 642	-189 931	-4 604	-16 318	-5 398	-12 754	-71 716	-8 635	-52 787	-2 149
Övriga personalkostnader	-5 687	-1 394	-160	-1 521		-95		-906	-1 165		-445	
Konsultkostnader	-7 293	-508	-11	-1 005	-700	-1 075		-57	-1 027	-727	-2 151	-33
Övrig drift	-50 852	-2 185	-182	-26 874	-156	-1 701	-2 440	-1 053	-7 126	-752	-8 189	-194
Intern övrig drift	-1 788	-885	-113	-91		-38		-612	-50			
Lokaler	-58 130	-2 949	-134	-40 026	-345	-1 368	-548	-1 024	-6 508	-648	-4 421	-161
Avskrivning	-1 966	-16	-2	-1 013	-167		-87	-11	-208	-172	-285	-6
OH, Fördelning univ. gem. stödverksamhet	-182 648	-127 311	-7 702					-47 635				
OH-trigger	-7 823	173 075	9 944	-177 570	-2 066	-6 808	-2 159	64 052	-35 141	-4 231	-25 866	-1 053
Verksamhetens kostnader	-720 079	-130	0	-438 031	-8 038	-27 403	-10 632	0	-122 941	-15 165	-94 144	-3 596
Verksamhetsutfall	-53 510	0	0	-13 570	-5 455	-10 026	-2 171	0	-3 942	-18 346	0	0
Medel som erhålls från myndigheter för finansiering av bidrag	2 950									100	2 850	
Lämnade bidrag	-2 950				0					-100	-2 850	
Transfereringar	0				0					0	0	
Årets kapitalförändring	-53 510	0	0	-13 570	-5 455	-10 026	-2 171	0	-3 942	-18 346	0	0
IB interna projekt	65 991				9 845	13 391	5 161		10 034	27 561		
Verksamhetsutfall inkl. IB interna projekt	12 482	0	0	-13 570	4 391	3 365	2 990	0	6 092	9 214	0	0

## Budget 2026 - Universitetsgemensam verksamhet

I organisationen för universitetsgemensam verksamhet inräknas förvaltningen och dess avdelningar, universitetsledning, universitetsstyrelse, idrottsakademien och internrevision. Verksamheten finansieras dels via påslag på kärnverksamheten dels med projektmedel från rektors resurs och/eller externa finansiärer.

För den så kallade stödverksamheten som finansieras via påslag beslutas en ekonomisk ram per år. Initialt räknas föregående ram upp med statsförvaltningens pris- och löneomräkning (PLO). Därefter kan ytterligare justeringar av ramen göras. 2026 års ram består dels av en uppräknings av 2025 års ram med en PLO på 1,84 procent, dels en neddragning av förvaltningens del av ramen med 1,8 procent. Minskningen är en följd av att universitetet får minskade intäkter och främst minskade anslag från och med 2026. I förvaltningens fastställda ram 2026 inräknas även nya satsningar till ett värde av 3,5 miljoner kronor för Canvas, skrivlyftet samt förvaltningens del i EUI-projektet ChallengeEU. Utöver detta sker viss omfördelning av ramar mellan verksamhetsområden.

I tabeller nedan redovisas beslutad rambudget för året (Dnr MIUN 2025/1224), rambudget per avdelning samt verksamhetsmatris med intäkter och kostnader för samtliga universitetsgemensamma verksamheter.

Tabell 28. Universitetsgemensam rambudget 2026, tkr

	Beslutad 2025	Justerad beslutad ram, prognos 2025	Ram 2026	Förändring 2025–2026
Universitetsledning inklusive styrelse, internrevision, idrottsakademi	17 690	21 111	21 499	1,8%
Förvaltningen	296 000	296 000	296 111	0,0%
<b>Universitetsgem. ram, totalt</b>	<b>313 690</b>	<b>317 111</b>	<b>317 610</b>	<b>0,2%</b>

Ram för universitetsgemensam stödverksamhet har i budget fördelats per avdelning enligt tabell nedan.

Tabell 29. Universitetsgemensam verksamhet, rambudget per avdelning, tkr

	Ram 2025	Ram 2026	Förändring mot föregående år i %
Universitetsstyrelsen och Internrevision	2 558	2 907	13,6%
Universitetsledning	16 509	15 951	-3,4%
Idrottsakademin	2 044	1 939	-5,1%
Justeringsbelopp mot beslutad ram		702	
<b>Delsumma universitetsledningens ram</b>	<b>21 111</b>	<b>21 499</b>	<b>1,8%</b>
Universitetsledningens stab	14 118	14 296	1,3%
Studieadministration	30 460	31 146	2,3%
HR-avdelningen	20 110	20 399	1,4%
Ekonomi och Planering	33 483	33 729	0,7%
Infrastrukturavdelningen	78 558	78 715	0,2%
Universitetsbiblioteket	49 730	48 725	-2,0%
Forsknings- och utbildningsstöd	23 316	24 714	6,0%
Kommunikationsavdelningen	19 184	19 028	-0,8%
Lokalkostnad	24 443	23 261	-4,8%
Portföljer	1 799	1 923	6,9%
Generellt avdrag <sup>1</sup>	-4 100	-4 100	0,0%
Förvaltningens strategiska medel	5 169	4 275	--17,3%
Justeringsbelopp mot beslutad ram	-270		
<b>Delsumma förvaltningens ram</b>	<b>296 000</b>	<b>296 111</b>	<b>0,0%</b>
<b>Summa universitetsgemensamma kostnader</b>	<b>317 111</b>	<b>317 610</b>	<b>0,2%</b>

<sup>1</sup> Generellt avdrag för personalrelaterade kostnader såsom vård av barn, sjukfrånvaro, rekryteringsglapp etc.

Inom förvaltningens avdelnings för forsknings- och utbildningsstöd (FUS) genomfördes en omorganisation i september 2025 som får full årseffekt 2026. Enheten för Livslångt lärande gick samman med enheten för Pedagogisk utveckling till enheten för Pedagogisk Utveckling, Livslångt lärande och samverkan (PULS).

Inom avdelningen för Infrastruktur och service (INFRA) genomförs en omorganisation 2026 som beslutats i december (Dnr MIUN 2025/2634) och beaktas i vårens prognos för året.

Uppdraget för universitetsgemensam stödverksamhet är att i första hand maximalt uppnå tilldelad kostnadsram, men från och med 2024 (Dnr MIUN 2023/1116) kan förvaltningen totalt:

2026-05-04

**Bilaga 1** - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

- vid behov överskrida tilldelad ram med 2 procent. Överskriden ram ska regleras inom den kommande tvåårsperioden.
- vid ej nyttjad ram ges möjlighet att överföra av ej nyttjad del av ramen till kommande år.

Överföring ska avse specifika och tidsbegränsade satsningar som beslutas av universitetsdirektör i samråd med rektor.

Medlen kan inte överföras som en buffert eller nyttjas för nytillkomna aktiviteter kommande år.

Omfördelning av förvaltningens ramar mellan år ska sammantaget inte resultera i en ökad ram. En överskriden budgetram ska därför alltid regleras mot en underskriden budgetram. Med anledning av denna modell kan universitetsgemensam ram i budget, prognos och utfall avvika mot beslutad ram.

2026-05-04

**Bilaga 1** - Mittuniversitetets aktivitetsplan 2026 2027 (med plan för 2028)

Dnr: MIUN 2026/570

Tabell 30. Budget 2026 universitetsgemensam verksamhet, tkr

	Alla Verksamheter	101 Gem adm Grundutbildning	102 Gem adm Övriga utb projekt	110 Grund utbildning	111 Interna strategiska utbildningsprojekt	130 Uppdragsutbildning	140 Övrig utbildningsnära proj verksamhet	200 Gem adm Forskning	214 Interna strategiska forskningsprojekt	221 Forskningsbidrag	231 Uppdragsforskning
Anslag grundutbildning	796						796				
Överförda medel inom MIUN	15 595				11 742		1 440		2 413		
Samfinansiering	1 505	-1 201			-3 433		5 349			790	
Avgifter och ersättningar	7 071	147	11	732		2 791	2 922	143			326
Bidrag	23 757	2 951	15				11 409	174	2 599	6 609	
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>48 724</b>	<b>1 897</b>	<b>26</b>	<b>732</b>	<b>8 308</b>	<b>2 791</b>	<b>21 916</b>	<b>317</b>	<b>5 012</b>	<b>7 399</b>	<b>326</b>
Personalkostnader, lön+LKP	-233 546	-124 157	-9 668	-406	-8 549	-1 950	-8 631	-71 836	-4 536	-3 593	-221
Övriga personalkostnader	-5 389	-2 616	-322		-67	0	-50	-2 254	-60	-20	
Konsultkostnader	-16 712	-7 636	-499		-2 750		-150	-3 510	-250	-1 917	
Övrig drift	-65 150	-35 634	-1 816		-1 833	-56	-6 792	-17 702	-1 147	-170	
Intern övrig drift	142	1 523	201				-2 578	997	0		
Lokaler	-37 340	-23 273	-944	-42	-881	-201	-1 423	-9 517	-667	-370	-23
Avskrivning	-10 498	-5 711	-638		-3	-7	-5	-4 134			
OH-trigger	-4 914			-284		-585	-2 634			-1 329	-82
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-373 407</b>	<b>-197 505</b>	<b>-13 686</b>	<b>-732</b>	<b>-14 082</b>	<b>-2 799</b>	<b>-22 262</b>	<b>-107 956</b>	<b>-6 660</b>	<b>-7 399</b>	<b>-326</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>-324 683</b>	<b>-195 608</b>	<b>-13 661</b>	<b>0</b>	<b>-5 774</b>	<b>-7</b>	<b>-345</b>	<b>-107 640</b>	<b>-1 648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag	2 018				2 018						
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	15 218						1 419		7 099	6 700	
Lämnade bidrag	-17 236				-2 018		-1 419		-7 099	-6 700	
<b>Transfereringar</b>	<b>0</b>				<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Årets kapitalförändring</b>	<b>-324 683</b>	<b>-195 608</b>	<b>-13 661</b>	<b>0</b>	<b>-5 774</b>	<b>-7</b>	<b>-345</b>	<b>-107 640</b>	<b>-1 648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IB interna projekt</b>	<b>15 221</b>				<b>10 475</b>	<b>7</b>	<b>341</b>		<b>4 399</b>		
<b>Verksamhetsutfall inkl. IB interna projekt</b>	<b>-309 461</b>	<b>-195 608</b>	<b>-13 661</b>	<b>0</b>	<b>4 701</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-107 640</b>	<b>2 751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>