

2022-12-15

Universitetsledningens stab och Ekonomiavdelningen

Diarienummer: MIUN 2022/2700



Verksamhetsplan och budget 2023

Med plan för 2024-2025

Innehållsförteckning

Inledning	2
Övergripande uppdrag	2
Uppdrag utifrån regleringsbrev	7
Aktiviteter kopplat till strategin	12
Hållbar utveckling.....	12
Relevans	13
Kvalitet	13
Attraktivitet	14
Budget Mittuniversitetet 2023	15
Ramanslag 2023–2025	15
Anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå till 2023–2025	16
Anslag för forskning och utbildning på forskarnivå 2023–2025	17
Myndighetskapital	18
Investeringsbudget 2023.....	20
Budget 2023.....	21
Utbildning på grundnivå och avancerad nivå	22
Forskning och utbildning på forskarnivå	25

Inledning

Liksom övriga statliga myndigheter arbetar Mittuniversitetet på uppdrag av riksdag och regering, och styrs såväl av det gemensamma regelverket för myndigheterna som av en specialreglering för högskolesektorn. I regleringsbrevet för Mittuniversitetet samt lärosätena i allmänhet anges anslagsramar, verksamhetsmål och återrapporteringskrav. I budgetpropositionen, utgiftsområde 16, framgår sektorsövergripande riktlinjer samt medelfördelning. 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 57 ämnesområden på grund- och avancerad nivå. År 2021 hade Mittuniversitetet drygt 8 600 helårsstudenter. Antalet kvinnor på grund- och avancerad nivå uppgår till knappt 69 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. Drygt 58 procent av den totala helårsstudentvolymen var under 2021 hänförlig till denna undervisningsform. Andelen distansutbildning är störst bland de fristående kurserna.

Studenter grund- och avancerad nivå

Helårsstudenter och registrerade individer under kalenderåren 2017 – 2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Helårsstudenter	6 755,86	7 255,63	7 466,82	8 372,71	8 635,20
Registrerade individer	17 571	19 345	20 924	24 965	26 101
Varav kvinnor	11 589	13 194	14 257	17 132	17 935
Varav män	5 982	6 151	6 667	7 833	8 166

Källa: Mittuniversitetets årsredovisning 2021

Tabell 1

Forskning och utbildning på forskarnivå

Vid Mittuniversitetet bedrivs forskning i två olika typer av miljöer: ämnesbaserade sådana och forskningscentra. 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 är regionala kunskapscentrum som i samverkan bedriver innovativ forskning med nationell och internationell spets.

Mittuniversitetet har utbildningen på forskarnivå inom 24 ämnen. Utbildning på forskarnivå är den högsta utbildning man kan läsa vid universitet eller högskola. År 2021 hade Mittuniversitetet drygt 164 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.

Doktorander

Doktorander med någon aktivitet 2017–2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Antal doktorander	197	190	172	170	164
Andel kvinnor	54%	52%	51%	50%	52%
Andel män	46%	48%	49%	50%	48%

Källa: Mittuniversitetets årsredovisning 2021

Tabell 2

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 stimulera regionens och landets tillväxt.

En specifik form av samverkan inom Mittuniversitetet utgör de samverkansavtal som tecknats med kommuner inom Jämtlands 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 skräddarsydda utbildningar, som en eller flera arbetsgivare eller organisationer beställer för kompetensutveckling av medarbetare eller medlemmar utifrån deras unika behov.

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 lärosättesövergripande strategi.

Mittuniversitetet är anslutet till klimatramverket för universitet och högskolor och en klimatstrategi för Mittuniversitetet har fastställts och implementering pågår. Enligt plan kommer en ny miljöpolicy beslutades i december. 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 utbildningsverksamhet, eftersom universitetet verkar på en global arena som en del av det internationella vetenskapssamfundet. Internationalisering utgör även en viktig kvalitetsaspekt, eftersom utbildningen 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 försätter under kommande år utifrån iakttagaren i Treklöverutvärderingar, ARC, kursvärderingar och student- och doktorandenkäter.

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. 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".

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.

Uppdrag utifrån regleringsbrev

Nedanstående uppdrag utgår från regleringsbrev för budgetår 2023 avseende Mittuniversitetet, Universitet och högskolor samt anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning. Även uppdrag utifrån regeringsbeslut framgår nedan.

Utbildningsutbud

Utbildningsutbudet vid Mittuniversitetet ska svara mot studenternas efterfrågan och arbetsmarknadens behov.¹

Horisont Europa

Mittuniversitetet ska redovisa vilka insatser som har bedömts relevanta och vilka som har vidtagits för att bidra till de mål som antes i den nationella strategin för svenskt deltagande i Horisont Europa 2021–2027.²

Samverkan om kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården

Mittuniversitetet ska samverka på sjukvårdsregional nivå om kompetens-försörjningsfrågor i hälso- och sjukvården.³

Jämställdhetsintegrering

Mittuniversitetet ska fortsätta arbetet med jämställdhetsintegrering i syfte att verksamheten ska bidra till att nå de jämställdhetspolitiska målen (skr. 2016/17:10) i linje med de inrapporterade inriktningarna för arbetet med jämställdhetsintegrering 2023–2025.⁴

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).⁵

Utveckla arbetet med föreskrifter

Mittuniversitetet ska utveckla arbetet med de föreskrifter som universitetet beslutar om. Uppdraget ska genomföras med utgångspunkt i de resultat och slutsatser som redovisas i

¹ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

² Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

³ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

⁴ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

⁵ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

Universitetskanslersämbetets rapport "Lärosätenas arbete med att utfärda föreskrifter" (U2021/0132).⁶ Uppdraget ska redovisas senast 15 september 2024.

Minska missbruk av uppehållstillstånd för studier

Mittuniversitetet ska tillsammans med Migrationsverket genomföra åtgärder som utvecklar och effektiviserar arbetet med att säkerställa att missbruk av uppehållstillstånd för studier inom högre utbildning i enlighet med 5 b kap. 3 § utlänningslagen (2005:716).⁷

Informationssäkerhet

Mittuniversitetet ska senast 2 oktober 2023 redogöra för att lärosätet utvecklat informationssäkerheten och planerar för att möta framtida behov. Här ingår att redogöra;

- 1) åtgärder som vidtagits för att utveckla den interna styrningen och uppföljningen av informationssäkerhetsarbetet samt förmågan att identifiera, rapportera och hantera IT-incidenter,
- 2) Om en analys gjorts av om hot och sårbarheter för lärosätet förändrats i och med det rådande omvärldsläget, samt om åtgärder vidtagits eller planerats för att minska eventuella identifierade risker med anledning av detta.
- 3) Om en analys gjorts av kopplingar till och beroenden av externa parter, exempelvis it-tjänsteleverantörer och andra myndigheter, samt om åtgärder vidtagits eller planerats för att minska eventuella identifierade risker med anledning av detta.⁸

Energibesparingsåtgärder

Fram till mars 2023 ska statliga myndigheter vidta möjliga och lämpliga energibesparande åtgärder. Mittuniversitetet ska löpande redovisa vilka åtgärder som vidtas för att minska elanvändningen.⁹

Praktikplatser

Mittuniversitetet har i uppdrag att ställa praktikplatser till förfogande åt Arbetsförmedlingen och att från Arbetsförmedlingen ta emot arbetssökande personer med funktionsnedsättning som medför nedsatt arbetsförmåga för praktik under 2021–2023.¹⁰

⁶ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

⁷ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

⁸ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende universitet och högskolor

⁹ Fi2022/02571

¹⁰ Regeringsbeslut A2020/02583

Mittuniversitetet ska även under 2021–2023 fortsätta ställa praktikplatser till förfogande åt Arbetsförmedlingen och ta emot nyanlända arbetssökanden från arbetsförmedlingen för praktik.¹¹

Sommarkurser

Mittuniversitetet har i uppdrag att anordna fler relevanta sommarkurser.¹²

Mål för antal examina

Under 2021–2024 har Mittuniversitetet mål om antal utfärdade examina från vissa utbildningar.¹³ Målen och de examina som omfattas av dessa anges i nedan.

- Lärar- och förskollärarytbildningar (förskollärareexamina, grundlärares examina och ämneslärares examina – 1115 stycken
- Hälso- och sjukvårdsutbildningar (sjuksköterskeexamina och specialistsjuksköterskeexamina) – 980 stycken

Mål för andel biträdande lektorer

Under 2021–2024 har Mittuniversitetet ett mål att 2 procent av samtliga forskande och undervisande personal (heltidsekvivalenter), ska vara biträdande lektorer.¹⁴

Rekryteringsmål för professorer

Under 2021–2023 har Mittuniversitetet ett mål för könsfördelningen bland nyrekryterade professorer om 46 procent kvinnor.¹⁵

Livslångt lärande

Mittuniversitetet har tilldelats medel för att genomföra en särskild satsning på livslångt lärande där utbildningsutbudet bland annat ska fokuseras mot utbildning som främjar klimatomställning¹⁶.

Idébanksmedel

Medel har tilldelats för utbetalning av kapitaltillskott till holdingbolag som är knutet till universitetet.¹⁷

¹¹ Regeringsbeslut Fi2020/04960

¹² U2019/04118

¹³ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet

¹⁴ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet.

¹⁵ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet

¹⁶ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet

¹⁷ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet ap. 41 anslag 2:65

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.¹⁸

Decentraliserad sjuksköterskeutbildning

Mittuniversitetet har tilldelats medel för att bedriva decentraliserad vårdutbildning.¹⁹

Distansutbildning

Mittuniversitetet har tilldelats medel för att genomföra utvecklingsåtgärder som syftar till att öka kvalitet och genomströmning i studier på distans, framför allt för studenter som läser professionsutbildningar. Syftet med satsningen är att ge ökad tillgång till högskoleutbildning, men också att bidra till att stärka kompetensförsörjningen runt om i landet. Uppdraget handlar också om att förbättra möjligheterna till verksamhetsförlagd utbildning vid studier på distans och att hitta goda samverkansformer för VFU för att öka kvaliteten och tillgången till VFU.²⁰

Innovationskontor

Mittuniversitetet har tilldelats medel för innovationskontor.²¹

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.²²

Ny kortare KPU

Mittuniversitetet har ett uppdrag 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

¹⁸ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet ap. 93 anslag 2:65

¹⁹ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende Mittuniversitetet ap. 106 anslag 2:65

²⁰ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 23

²¹ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 20

²² Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 22

möjliggöra för en bredare målgrupp av personer med en tidigare examen från universitet eller högskola att studera till lärare genom en kompletterande pedagogisk utbildning.²³

²³ Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende anslag 2:64 inom utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning ap. 25 samt U2021/05029

Aktiviteter kopplat till strategin

En utgångspunkt för planeringen och prioriteringen av utvecklingen i Mittuniversitetets verksamhet är Mittuniversitetets strategi²⁴. Strategin pekar ut riktningen för verksamhetens utveckling utifrån gemensamma förväntningar och samsyn kring uppdrag. Strategin omfattar perioden 2019–2023 men arbete pågår med att anpassa strategin utifrån de förändringar som sker i omvärlden. Planen är att den justerade strategin ska stäcka sig till 2026.



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 2023 samt plan för aktiviteter åren 2024–2025.

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

²⁴ Strategi MIUN 2018/1006

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.

Aktiviteter 2023:

- Fortsatt implementering av Mittuniversitetets klimatstrategi.
- Implementering av ny struktur och organisering av hållbarhetsarbete.

Under åren 2024–2025 planeras fortsatt arbete utifrån beslutad klimatstrategi, ny miljöpolicy samt utfall i hållbarhetsredovisning och uppföljning av 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 2023:

- Se över möjligheter för att bidra till kompetensförsörjning vad gäller internationell arbetskraft till näringsliv/offentlig sektor genom kombination av universitetsstudier och arbete/praktik.

Under åren 2024–2025 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 2023:

- Utveckla och implementera ett internt nätverk för forskare i tidig karriärålder.
- Genomföra förstudie för inköpsprocess, inköpsorganisation och systemstöd för e-handel vid Mittuniversitetet.
- Översyn av kvalitetsindikatorer kopplat till 1) uppdaterad strategi och 2) stadigvarande utvärderingar. Se över möjligheten att integrera indikatorerna i LISA.
- Utarbeta förslag på information och arbetssätt för att främja studentrepresentation i beslutande organ, ämneskollegium och programråd.
- Hitta form för kunskapsöverföring och förvaltning av utvecklingsarbeten inom Higher Education and Digitalisation (HEaD).

Under åren 2024–2025 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 2023:

- Fortsatt implementering av Handlingsplan för internationalisering.²⁵
 - Upprätta introduktionspaket för nyanställda från andra länder än Sverige/som inte talar svenska.
 - Utveckla processen för verksamheten som säkrar att medarbetare som inte talar svenska integreras i det dagliga arbetet och tillvaron vid lärosätet.
 - Integrera internationaliseringsarbete i lönekriterier och lönesamtal.
- Se över möjligheten för Mittuniversitetet att ta in extern finansiering för samfinansiering av marknadsföring.

Under åren 2024–2025 planeras fortsatt attraktivitetsarbete utifrån utfallet i projektet framtidens arbetssätt, framtidens campus och framtidens utbildningar.

²⁵ MIUN 2020/2363

Budget Mittuniversitetet 2023

Den svenska ekonomin är på väg in i en lågkonjunktur. Det framgår i Finansdepartementets, Ekonomistyrningsverkets och övriga ekonomiska prognoser som presenterats under hösten 2022. Världsläget har bidragit till att inflationen stigit snabbt och är hög i både Sverige och omvärlden. För att få ner den höga prisökningstakten höjer Riksbanken och centralbanker världen över sina styrräntor vilket pressar hushåll, företag och organisationer. Fortsatt hög inflation och stigande räntor förväntas under 2023. Lågkonjunkturen bedöms även medföra stigande arbetslöshet. Stor osäkerhet råder i dagsläget kring hur långvarig och omfattande lågkonjunkturen blir. I flera prognoser bedöms att inflationen börjar falla tillbaka till lägre nivåer under 2023.

I Mittuniversitetets budget 2023 är kostnadsökningen för lokaler och ränta högre än tidigare år. Budgetvärdet för lokaler är gällande uppräkningsvärde för året och endast mindre justeringar beräknas tillkomma. Höjning av styrräntan påverkar både räntan på behållning på räntekontot i Riksgälden och på lån. För 2023 beräknas, som tidigare år, en större behållning på räntekontot än upptagna lån vilket ger en nettoeffekt med större ränteintäkter än kostnader. Även kostnader för övrig drift ökar. Omfattningen av detta är osäker och kan komma att förändras i prognosen för året. Budgeterad löneökning ligger i nivå med tidigare år.

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 avdrag, ett effektivitetskrav varje år. Differensen mellan anslagsuppräkningsvärde och kostnadsökning beräknas för 2023 bli något större än vanligt. För externfinansierad verksamhet d v s avgifter och bidrag budgeteras en högre prisuppräkningsvärde än PLO.

Under 2023 och de kommande åren minskar Mittuniversitetets utbildningsanslag något. Forskningsanslagen ligger kvar på tidigare års nivå medan externfinansierad forskningsverksamhet ökar. Myndighetskapitalet har tillfälligt ökat under pandemiåren och verksamhet kommer fortsatt planeras för att nyttja myndighetskapitalet inom både utbildning och forskning. Myndighetskapitalet blir därmed även en buffert vid tillfälliga ekonomiska svängningar. För 2023 planeras underskott för ett nyttjande av myndighetskapitalet. Målet är också, som alltid, att kostnadsökningar inte ska påverka verksamhetens kvalitet och innehåll.

Ramanslag 2023–2025

Budget 2023 baseras på anslag enligt förslag i budgetpropositionen 2022 som lämnades 8 november.

Pris- och löneomräkningen (PLO) för 2023 är 1,36 procent. Ersättningsbeloppen per utbildningsområde för helårsstudenter (HST) och helårsprestationer (HPR) för 2023 är 2022 års belopp uppräknade med budgetårets PLO.

Preliminära *ramanslag* för utbildning på grundnivå och avancerad nivå (*takbelopp*) samt forskning och forskarutbildning (*basresurs*) är 2022 års ramanslag uppräknade med 1,39 procent. Vanligtvis ligger uppräknning av ramanslag och ersättningsbelopp för HST och HPR på samma nivå, men för 2022 och 2023 har vissa retroaktiva justeringar gjorts vid uppräknningen av anslagen vilket ger differens mellan procentsatserna. *Takbeloppet* har, utöver prisuppräknning även förändringar inom några utbildningsuppdrag.

I budgetpropositionen föreslås även extra anslag till Mittuniversitetet för att stärka studenters hälsa samt för decentraliserad vårdutbildning.

Slutliga ramanslag beslutas i budgetårets regleringsbrev och eventuella tillkommande justeringar och kompletteringar beslutas i ändringsbudgetarna under året. Under våren 2023 upprättas en ny prognos för året och ändringar som beslutats till dess beaktas i prognosen.

Anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå till 2023–2025

I budgetpropositionen 2022 för åren 2023–2025 föreslås ett *takbelopp* för 2023 på 638 miljoner kronor. Utöver prisuppräknningen tillkommer en ökning med knappt 90 000 kr för utbildning hela landet samt en minskning 6,4 miljoner kronor när den tillfälliga satsningen på behörighetsgivande utbildning upphör. Takbeloppet minskar med ytterligare 4,6 miljoner kronor då även den extra satsningen på utbildningar på avancerad nivå från 2021 upphör. 2025 sker ytterligare minskning av anslaget med 6,8 miljoner kronor då satsningen på livslångt lärande upphör. Under 2024–2025 sker även mindre justeringar inom utbildning hela landet samt kortare kompletterande utbildning (KPU)

Tabell 3 Anslag grundutbildning (takbelopp) 2022–2025, tkr

Löpande pris	2022	2023	2024	2025
Takbelopp inkl RRF	636 012	637 737	656 056	664 211
Internt utökad ram, sommarkurser	5 200			
Takbelopp samt internt utökad ram, löpande pris	641 212	637 737	656 056	664 211
2023 års prisnivå				
Takbelopp	644 830	637 737	638 198	631 336
Internt utökad ram, sommarkurser	5 272			
Takbelopp samt internt utökad ram, 2023 års pris	650 102	637 737	638 198	631 336

Från och med 2021 och under några år framåt delas takbeloppet 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 2022 utgjorde RRF 16 miljoner kronor av Mittuniversitetets takbelopp. I kommande regleringsbrev för 2023–2025 framgår respektive års uppdelning av takbelopp.

Mittuniversitetets utbildning på grundnivå och avancerad nivå, inklusive RRF, finansieras med ersättning för antalet helårsstudenter och helårsprestationer upp till årets takbelopp. Vid underproduktion mot tilldelat takbelopp nyttjas eventuellt sparad överproduktion upp till maximalt takbelopp för året. Vid ingången av 2022 uppgick ackumulerad överproduktion till 62 miljoner kronor.

I budget 2023 ingår även extra anslag för särskilda satsningar inom utbildning. 724 000 kr har medräknats för att stärka studenters hälsa vilket är fortsättning på det arbete som påbörjades 2021 och som då finansierades via bidrag. Från och med 2022 finansieras satsningen via anslag. I budgetpropositionen föreslås en något högre ersättning. Slutligt belopp enligt regleringsbrev finansierar årets verksamhet samt medräknas i prognosen för 2023.

Tabell 4 Anslag särskilda satsningar utbildning 2022–2023, tkr

Anslag 2:65, särskilda satsningar	2022	Budget 2023	2023 enligt budgetprop.
Studenthälsa	714	724	738
Decentraliserad vårdutbildning	3 500	3 548	3 548
Summa särskilda satsningar, löpande pris	4 214	4 272	4 286
Summa särskilda satsningar, 2023 års pris	4 271	4 272	4 286

Under 2022 tillkom även anslag för särskilda satsningar inom decentraliserade vårdutbildningar. För att utbildningen ska vara tillgänglig för studenter i hela landet kan utbildningen eller delar av den bedrivas på flera orter vilket medför ökade kostnader. Det är en extra satsning under 2022–2030 vid fem lärosäten inklusive Mittuniversitetet. För 2023 är disponibelt anslag 3,5 miljoner kronor varav 2,5 miljoner beräknas upparbetas under året och medräknas i budget.

Anslag för forskning och utbildning på forskarnivå 2023–2025

I budgetpropositionen för 2023 föreslås ett ramanslag sk. *basresurs* för forskning och utbildning på forskarnivå på 291 miljoner kronor per år under de kommande tre åren (2023 års pris).

Tabell 5 Anslag forskning (basresurs) 2022-2025, tkr

	2022	2023	2024	2025
Basresurs, löpande pris	287 390	291 374	299 527	306 547
Basresurs, 2023 års pris	291 374	291 374	291 374	291 374

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 2022 uppdelat per verksamhetsgren. Under pandemiåren 2020–2021 ökade myndighetskapitalet då verksamheten redovisade överskott med anledning av minskade kostnaderna för bland annat minskat resande samt viss försening inom projektverksamhet. Mittuniversitetet fick även tillfälligt ökade utbildningsuppdrag där stordriftsfördelar kunde nyttjas inom vissa distansutbildningar.

Tabell 6 Specifikation myndighetskapital per 2021-12-31, utbildning, tkr

Utbildningens andel	Bundet	Fritt	Totalt
varav:			
Universitetsövergripande nivå inkl. förvaltning samt strategisk resurs	60 884	41 056	101 940
Fakultetsövergripande nivå	189	404	593
Institutioner	27 303	5 308	32 610
Summa	88 375	46 768	135 143

Utbildningens andel av myndighetskapitalet uppgick vid ingången av 2022 till 135 miljoner kronor och beräknas, baserat på verksamhetsutfall i prognosen för 2022 och budget 2023, ligga kvar på ungefär samma nivå vid utgången av 2023. För 2022 beräknas ett överskott bland annat till följd av låga kostnader under våren 2022 som en fortsatt pandemieffekt. För

2023 beräknas ett underskott. Beräknat myndighetskapital för 2023 motsvarar 19 procent av beräknad omsättning för utbildningsverksamheten.

Tabell 7 Specifikation myndighetskapital per 2021-12-31, forskning, tkr

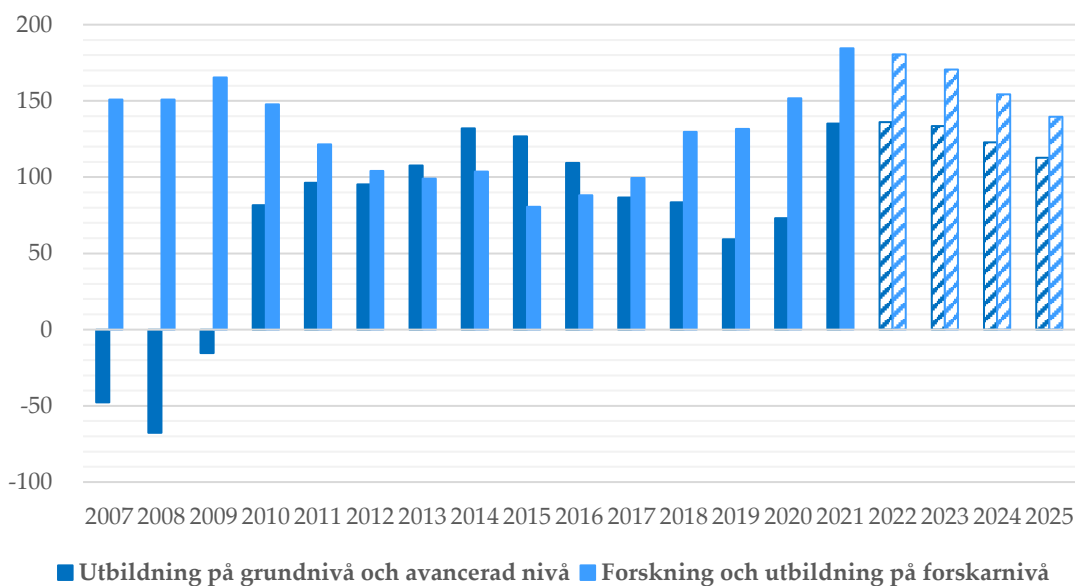
Forskningens andel	Bundet	Fritt	Totalt
varav:			
Universitetsövergripande nivå inkl. förvaltning samt strategisk resurs	9 521	8 292	17 813
Fakultetsövergripande nivå	105 159	969	106 128
Institutioner	59 435	1 128	60 563
Summa	174 116	10 389	184 504

Forskningens andel av myndighetskapitalet uppgick vid ingången av 2022 till 185 miljoner kronor och beräknas, baserat på verksamhetsutfall i prognosen för 2022 och budget för 2023, öka till 171 miljoner kronor vid utgången av 2023. Detta motsvarar 34 procent av beräknad omsättning för forskningsverksamheten 2023. För 2022 och 2023 beräknas underskott, dvs. nyttjande av myndighetskapitalet. Under våren 2022 var kostnaderna lägre än beräknat, vilket kan medföra att underskottet 2022 minskar mot beräknat.

Inom både utbildning och forskning finns planerade aktiviteter för ackumulerade överskott i myndighetskapitalet. Till följd av pandemin är nyttjandet dock försenat och omfattningen de senaste åren tillfälligt lägre än planerat.

Myndighetskapitalets utveckling beräknas till och med år 2025 enligt nedan. Prognosen för 2024 och 2025 baseras på budgetunderlaget 2023–2025 och revideras i början av 2023 då budgetunderlaget för 2024–2026 lämnas till utbildningsdepartementet.

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 2 Mittuniversitetets myndighetskapital, utfall 2007–2021 samt prognos 2022–2025, mnkr

Investeringsbudget 2023

Mittuniversitetets låneutrymme uppgår enligt regleringsbrevet för 2022 till 146 miljoner kronor. För budget 2023 beräknas en låneram på 146 miljoner kronor kvarstå. Detta utrymme ska räcka till befintliga investeringar med avdrag för årets amorteringar samt tillkommande nyinvesteringar 2023. Beslutat låneutrymme för året erhålls i regleringsbrev 2023

Mittuniversitetet har per den 30 juni 2022 upptagit lån till sammanlagt 88 miljoner kronor. Den totala upplåningen per den 31 december 2022 uppskattas till 93 miljoner kronor. Beräknade amorteringar uppgår till cirka 28 miljoner kronor 2023.

Slutlig fördelning av investeringsmedel 2023 framgår av följande tabell.

Tabell 8 Fördelning investeringsmedel 2023, tkr

Investeringsmedel	Stödverksamhet		Kärnverksamhet			Totalt
	Universitets-gemensam	Fakultets-gemensam	GU-anslag	FO-anslag	Extern-finansiering	
Fakulteten för:						
Humanvetenskap		150	6 440	130	640	7 360
Naturvetenskap, teknik o medier		150	2 432	858	7 675	11 115
Förvaltning	21 388					21 388
Summa	21 388	300	8 872	988	8 315	39 863

Tabell 9 Fördelning investeringsmedel 2023, tkr

Indelning per kategori	Belopp
Datorer och kringutrustning	6 376
Kontors och presentationsutrustning	3 527
Utrustning laboratorier - och datasalar	13 660
Inventarier, möbler	4 400
Transportmedel	1 100
Förbättringsutgifter annans fastighet	8 800
Immateriella anläggningstillgångar (egenutvecklade system)	0
Immateriella anläggningstillgångar (rättigheter avseende IT/licenser)	2 000
Summa	39 863

Sammantaget ligger de budgeterade investeringarna 2023 på samma nivå som 2022. Kategorierna datorer och kringutrustning, kontors och presentationsutrustning och inventarier, möbler budgeteras lägre 2023 än 2022, medan utrustning laboratorier- och datasalar, transportmedel, förbättringsutgifter annans fastighet och immateriella anläggningstillgångar budgeteras högre.

Budgeterade investeringsmedel för 2023 uppgår till knappt 40 miljoner kronor. För perioden 2019–2021 var den genomsnittliga investeringsvolymen 29 miljoner kronor. Utfall redovisas i tabell nedan.

Tabell 10 Utfall investeringar 2019–2022, tkr

2019	2020	2021	2022 prognos
31 595	36 081	17 835	20 632

Det faktiska utfallet vad gäller investeringar har de senaste åren varit lägre, eller betydligt lägre än de budgeterade investeringsmedlen. Orsakerna är flera, bland annat förseningar och uteblivna investeringar på grund av pandemin men det finns även en underliggande tendens att överskatta hur stora investeringar man hinner hantera under ett budgetår. Ekonomiavdelningen kommer därför under 2023 att fortsätta analysera diskrepanserna tillsammans med berörda delar av verksamheten i syfte att minska framtida avvikelser.

Budget 2023

I Mittuniversitetets budget för 2023 beräknas ett underskott på knappt 13 miljoner kronor. Utbildningsverksamheten budgeterar ett underskott på 2,6 miljoner kronor och forskningsverksamheten budgeterar ett underskott på 10 miljoner kronor.

Tabell 11 Mittuniversitetet budget 2023 per verksamhetsgren, tkr

	Budget 2023	varav:	
		Utbildning på grundnivå o avancerad nivå	Forskning o utbildning på forskarnivå
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	932 335	640 961	291 374
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	42 523	36 564	5 960
Intäkter av bidrag	207 104	15 160	191 945
Finansiella intäkter	9 692	4 361	5 331
Summa intäkter	1 191 655	697 046	494 609
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	-852 277	-485 188	-367 089
Kostnader för lokaler	-134 779	-94 622	-40 157
Övriga driftskostnader	-184 189	-102 788	-81 401
Finansiella kostnader	-1 995	-1 097	-898
Avskrivningar och nedskrivningar	-30 928	-15 933	-14 995
Summa kostnader	-1 204 168	-699 628	-504 540
Verksamhetsutfall	-12 513	-2 582	-9 931
Transfereringar			
Medel som erhållits från myndigheter och övriga för finansiering av bidrag	8 690	1 506	7 184
Lämnade bidrag	-8 690	-1 506	-7 184
Summa transfereringar	0	0	0
Årets kapitalförändring	-12 513	-2 582	-9 931

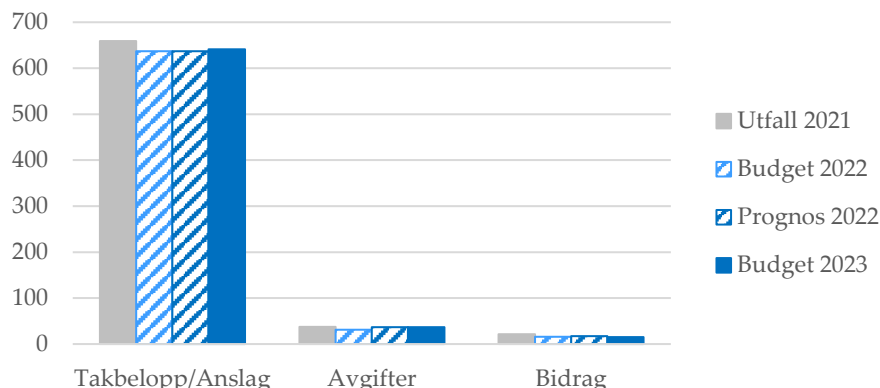
I resultaträkningen redovisas, utöver Mittuniversitetets intäkter och kostnader, även transfereringar. Det är bidrag som Mittuniversitetet erhållit för andra projektpartners och som skickas vidare, transfereras till aktuell part.

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Takbeloppet för utbildning samt extra anslagen för särskilda satsningar utgör 92 procent av utbildningsverksamhetens totala omsättning. Jämfört med föregående år minskar takbeloppet med 7 miljoner kronor i reella tal då några av de tillfälliga utbyggnaderna under pandemin minskar eller upphör. Se tidigare avsnitt *Anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå till 2023–2025*. Inkluderas den internt utökade ramen 2022 för sommarkurser blir minskningen i reella tal 12 miljoner kronor.

Från takbeloppet avsätts 21 miljoner kronor (3 procent) av årets anslag för rektors resurs för interna strategiska satsningar samt drygt 1 miljoner kronor (0,2 procent) för vissa

investeringar i huvudsak anskaffade till och med 2012. Takbeloppet efter avsättningar, så kallat nettoanslag, fördelas per fakultet och vidare per institution.

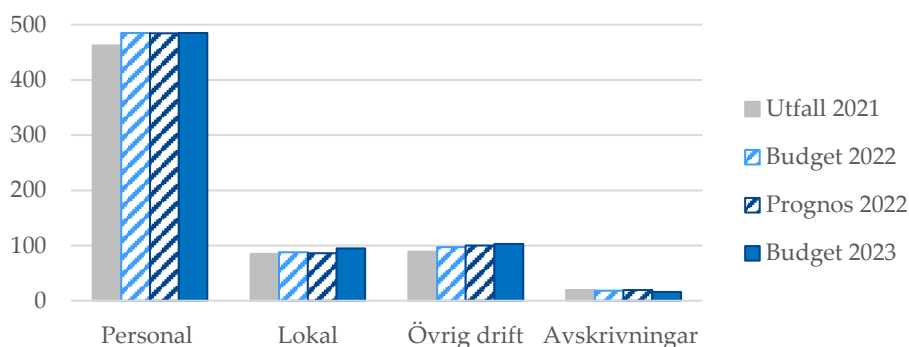


Figur 3 Mittuniversitetets intäkter utbildning 2021–2023 löpande pris mnkr

Bidragen 2023 minskar något mot 2022. I bidragen ingår bland annat Mittuniversitetets andel av regeringens extra satsningar för att stärka och utveckla utbildningar. 2022 ingick ersättning för satsningar inom kortare kompletterande pedagogisk utbildning (KPU) som överförs till takbeloppet från och med 2023. Under några år har Mittuniversitetet fått bidrag för satsningar inom försöksverksamhet med övningsskolor och övningsförskolor för att stärka kvaliteten inom den verksamhetsförlagda utbildningen (VFU). Försöksverksamheten är avslutad och ingår därmed inte i budget för 2023. I budgetpropositionen 2022 framgår dock att satsningen varit lyckad och att regeringen kommer utveckla och utöka satsningen. Fördelning per lärosäte redovisas i kommande regleringsbrev. Ytterligare särskilda utbildningsatsningar kan därmed tillkomma under året.

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 rektorsprogram förlängs. Skolverkets förlängda satsningar samt Mittuniversitetets ökade satsningar på utveckling av uppdragsutbildning samt breddning till flera finansiärer gör att dessa avgifter beräknas öka de kommande åren.

Finansiella intäkter ökar 2023 då räntesatserna ökar på behållning på räntekontot efter tidigare års nollränta.



Figur 4 Mittuniversitetets kostnader utbildning 2021–2023 löpande pris, mnkr

Jämfört med prognos för 2022 minskar personalkostnader och avskrivningar i reella tal. Kostnadsutfallet 2022 verkar dock bli lägre än prognostiserat. Budget för övriga kostnader ökar. Räntekostnader samt lokalkostnaderna står för den procentuellt största kostnadsökningen 2023 och är en effekt av att den höga inflationen och lågkonjunkturen som beräknas under perioden med höjda räntor och kostnadsökningar som följd. Kostnadsökningar beräknas, om än med viss försiktighet, även inom delar av övrig drift.

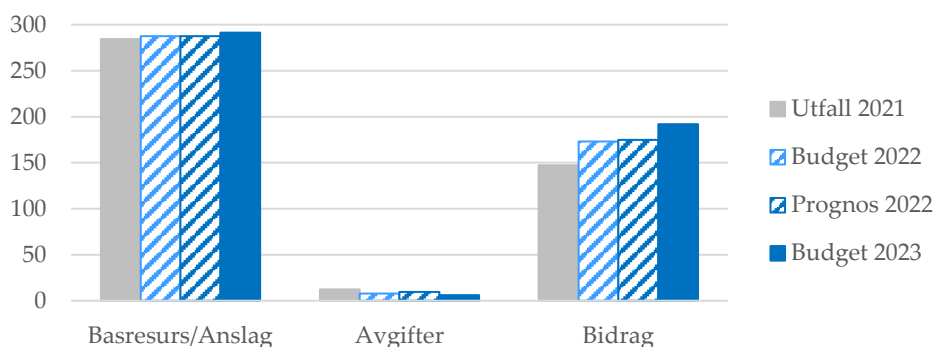
Under 2023 beräknas 14 miljoner kronor av ackumulerade överskott i myndighetskapitalet upparbetas inom s.k. internfinansierade utbildningsprojekt. Det är en viss återhämtning av de planerade satsningar som blev försenade under pandemin. Underskottet minskar delvis på totalnivå då årets avsättningar för strategiska satsningar inte är fullt in-tecknade samt av ett positivt räntenetto då ränteintäkterna överskrider räntekostnaderna. Sammantaget budgeteras ett underskott på 2,6 miljoner kronor. Ökat nyttjande av ackumulerade projektöverskott ger i budget en viss minskad planering av årets avsättningar för strategiska satsningar. I takt med att ytterligare interna projektsatsningar beslutas och genomförs under året kan underskottet därmed öka.

Tabell 12 Mittuniversitetet, utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2022–2023 löpande pris, tkr

	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Förändring		Förändring	
	2021	2022	2022	2023	Budget	%	Budget	%
					2023	Budget	2022	2022
Verksamhetens intäkter								
Intäkter av anslag	659 091	636 726	636 726	640 961	4 235	1%	4 235	1%
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	37 187	31 209	36 676	36 564	5 355	17%	-112	0%
Intäkter av bidrag	21 169	15 572	17 039	15 160	-412	-3%	-1 879	-11%
Finansiella intäkter	10	10	329	4 361	4 351	41644%	4 032	1225%
Summa intäkter	717 457	683 517	690 770	697 046	13 529	2%	6 276	1%
Verksamhetens kostnader								
Kostnader för personal	-462 639	-484 835	-484 420	-485 188	-353	0%	-768	0%
Kostnader för lokaler	-84 861	-87 952	-86 029	-94 622	-6 670	8%	-8 593	10%
Övriga driftskostnader	-88 702	-96 895	-99 956	-102 788	-5 894	6%	-2 832	3%
Finansiella kostnader	-85	-63	-234	-1 097	-1 034	1642%	-863	369%
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 114	-18 238	-19 187	-15 933	2 305	-13%	3 254	-17%
Summa kostnader	-655 401	-687 983	-689 826	-699 628	-11 645	2%	-9 802	1%
Verksamhetsutfall	62 056	-4 466	944	-2 582	1 884	-42%	-3 526	
Transfereringar								
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	2 084	1 486	1 486	1 506	20		20	
Lämnade bidrag	-2 084	-1 486	-1 486	-1 506	-20		-20	
Summa transfereringar	0	0	0	0	0		0	
Årets kapitalförändring	62 056	-4 466	944	-2 582	1 884		-3 526	

Forskning och utbildning på forskarnivå

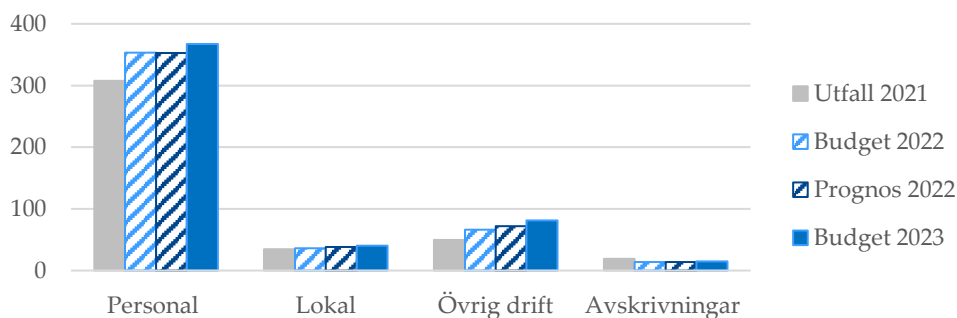
Basresursen för forskningen och forskarutbildningen utgör 59 procent av totala forskningsintäkter. Från årets basresurs avsätts 44 miljoner kronor (15 procent) för rektors resurs för interna strategiska satsningar samt samfinansiering främst inom avtalad samverkan med regionens kommuner. Knappt en miljon kronor (0,3 procent) avsätts för avskrivningar av vissa investeringar i huvudsak anskaffade till och med 2012.



Figur 5 Mittuniversitetet intäkter forskning totalt 2021–2023 löpande pris, mnkr

Intäkter av avgifter minskar något mot föregående år medan bidragen ökar. Bidragsökningen beror dels på viss förskjutning av verksamhet från pandemiåren, dels på nytillkomna projekt. EU, Vinnova, Forskningsråd, Stiftelsen för kunskap- och kompetensutveckling (KK-stiftelsen), Energimyndigheten, Mistra är fortsatt några av de större finansiärerna. En fortsatt viktig del är även Mittuniversitetets samverkan med företag och offentliga organisationer i regionen.

Externfinansierad verksamhet ökar 2023 med en procent till 40 procent av forskningens totala omsättning. Målet är 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 6 Mittuniversitetet kostnader forskning totalt 2021–2023 löpande pris, mnkr

Kostnaderna ökar 2023 varav finansiella kostnader samt kostnader för lokaler och drift står för störst procentuell ökning. Detta är dels kopplat till ökade intäkter och, som tidigare nämnts, en effekt av höjd inflation den kommande perioden.

Fakulteterna beräknar att upparbeta 25 procent av forskningsanslagens myndighetskapital samt kommer tillsammans med stödverksamheten upparbeta cirka 40 procent av övriga internfinansierade forskningsprojekts ackumulerade överskott. På samma sätt som under

utbildningsverksamheten minskar underskottet mot årets nettoöverskott från finansiella intäkter och kostnader. Även inom forskningsverksamheten ger ett ökat nyttjande av ackumulerade projektöverskott en viss minskad planering av årets avsättningar för strategiska satsningar. I takt med att ytterligare interna projektsatsningar beslutas och genomförs under året kan underskottet därmed öka.

Stödverksamheten finansieras av utbildning och forskning via påslag baserat på snitt av kostnader föregående år. Målet med modellen är att ha så stabila procentpåslag som möjligt mellan åren. Enskilda år blir stödverksamheten under- eller överfinansierad vilket medför full kostnadstäckning över tid. För 2023 beräknas ett överskott mot ackumulerade underskott från tidigare år.

Sammantaget budgeterar forskningen ett totalt underskott på 10 miljon kronor för 2023.

Tabell 13 Mittuniversitetet, forskning på grundnivå och avancerad nivå 2022–2023, löpande pris tkr

	Utfall 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Förändring Budget 2023 Budget 2022	%	Förändring Budget 2023 Prognos 2022	%
Verksamhetens intäkter								
Intäkter av anslag	284 344	287 390	287 390	291 374	3 984	1%	3 984	1%
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	12 239	7 693	9 665	5 960	-1 733	-23%	-3 706	-38%
Intäkter av bidrag	147 355	172 890	174 783	191 945	19 055	11%	17 162	10%
Finansiella intäkter	18	13	494	5 331	5 318	41644%	4 837	980%
Summa intäkter	443 956	467 986	472 332	494 609	26 623	6%	22 277	5%
Verksamhetens kostnader								
Kostnader för personal	-307 766	-353 106	-352 547	-367 089	-13 983	4%	-14 542	4%
Kostnader för lokaler	-34 714	-36 107	-38 122	-40 157	-4 050	11%	-2 036	5%
Övriga driftskostnader	-49 797	-66 237	-71 726	-81 401	-15 164	23%	-9 675	13%
Finansiella kostnader	-54	-52	-156	-898	-846	1642%	-742	475%
Avskrivningar och nedskrivningar	-18 830	-13 911	-13 769	-14 995	-1 084	8%	-1 226	9%
Summa kostnader	-411 161	-469 413	-476 320	-504 540	-35 127	7%	-28 220	6%
Verksamhetsutfall	32 795	-1 427	-3 988	-9 931	-8 504	596%	-5 943	149%
Transfereringar								
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	18 761	8 964	8 964	7 184	-1 780		-1 780	
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	6 791	0	0	0	0		0	
Lämnade bidrag	-25 552	-8 964	-8 964	-7 184	1 780		1 780	
Summa transfereringar	0	0	0	0	0		0	
Årets kapitalförändring	32 795	-1 427	-3 988	-9 931	-8 504		-5 943	