

Budgetramar för statsanslaget år 2025 och planeringsförutsättningar för åren 2026–2027

1 Inledning

Konsistoriet har fastställt en övergripande strategi för Karolinska Institutet (KI), Strategi 2030, med visionen att KI driver utvecklingen av kunskap om livet och verkar för en bättre hälsa för alla. I detta är den experimentella, nyfikenhetsdrivna forskningen oundgänglig för att skapa större kunskap och förståelse för grundläggande biologiska och medicinska processer och funktioner. För att uppnå målsättningarna i strategin ska KI:s experimentella och kliniska forskning och utbildning hålla hög kvalitet.

1.1 Långsiktig och stabil finansiering

Rektor har på uppdrag av konsistoriet under 2024 beslutat om en ny intern resursfördelningsmodell. Modellen hanterar medel för forskningsanknytning på ett nytt vis vilket innebär att konsistoriet inte längre behöver fatta beslut om omfördelning av forskningsanknytningsmedel.

På grund av högt ränteläge har KI haft och kommer inom den närmaste framtiden att ha höga finansiella intäkter som faller inom rektors delegation vilket medför att konsistoriet inte behöver sätta av anslagsmedel till rektors disposition i närtid.

Innan rektor beslutar om budgetramar och uppdrag till fakultetsnämnden för 2025, kan avsättningar göras på rektorsnivå för särskilda satsningar utöver de som ryms inom detta beslut.

2 Förväntad statlig tilldelning och interna budgetramar för 2025

Budgetpropositionen är regeringens förslag till riksdagen över kommande periods inkomster och utgifter för staten, vilket också är den mest aktuella information som finns om KI:s tilldelningar från regeringen för 2025. Propositionen utgör därför underlag för KI:s interna budgetramar för 2025. När riksdagsbehandlingen av

budgetpropositionen är klar (december) beslutar regeringen om KI:s regleringsbrev där det anges tilldelat statsanslag. Budgetramarna kan komma att förändras när definitivt besked erhålls om anslagsmedel för 2025 och därtill kommande ändringsbeslut. Om beloppen förändras i redan beslutade budgetposter behöver inte ett nytt beslut om ramar för statsanslaget år 2025 fattas.

2.1 Övergripande budgetförutsättningar

Högskoleindex är den pris- och löneomräkningsmodell (PLO) som regeringen tillämpar för universitet och högskolors anslag. PLO används för att anslaget för utbildning och forskning ska vara reellt oförändrade över tid, givet en beslutad nivå. Beräkningen bygger bland annat på att omräkningstal fastställs för olika slag av kostnader. De tre huvudsakliga kostnadsslagen är löner, hyror och övriga förvaltningskostnader. För 2025 uppgår PLO preliminärt till 3,45 procent. Prognos för 2026 och 2027 är 1,95 procent respektive 1,59 procent.

I förra årets budgetproposition framgick att besparingar skulle ske för universitet och högskolor, vilket medförde ett generellt avdrag med en halv procent på utbildnings- och forskningsanslaget. Det generella avdraget utgår 2025.

2.2 Förväntad statlig tilldelning

KI disponerar ett ramanslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå (takbelopp) och ett ramanslag för forskning och utbildning på forskarnivå (basanslag). Dessa anslag får inte sammanblandas.

2.2.1 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2024–2027

Takbeloppet (16.2:15 ap. 1.1–1.2) i jämförelse mot föregående år är uppräknat med PLO. Det höjda ersättningsbeloppet för naturtekniska kurser kvarstår och ersättningsbeloppen höjs även för humaniora, samhällsvetenskap, juridik och teologi. Ersättningen (16.2:66 ap.6) baseras på antalet helårsstudenter på läkarutbildningen och fördelas enligt nationellt avtal till regionen. Ersättning för klinisk utbildning och forskning (ALF-medel) hanteras i enlighet med det nationella ALF-avtalet som kompletterats med regionalt ALF-avtal. Anslag till utveckling av klinisk utbildning och forskning (ap.9) ska finansiera utvecklingsverksamhet inom utbildning.

Se nedan om KI-övergripande satsningar (2.3 KI-övergripande satsningar)

Statsanslag, utbildning på grund och avancerad nivå

	2024	2025	2026	2027
16.2:15 1.1–1.2 Utbildning på grund och avancerad nivå (Takbelopp)	826 842	849 860	860 819	901 792
16.2:65 17 Tandvårdscentral (ram)	117 037	121 069	123 425	125 389
16.2:65 18 Prov efter läkarens allmäntjänstgöring (ram)	7 387	7 642	7 791	7 915
16.2:65 83 Medel för studenthälsa (ram)	856	885	902	916
16.2:66 6 Karolinska institutet (ram ALF-medel)	146 605	151 634	154 584	157 045
16.2:66 9 Uppdrag att utveckla klinisk utbildning och forskning	1 836	1 899	1 936	1 967
Statsanslag	1 100 563	1 132 989	1 149 456	1 195 024
ALF-medel till Region Stockholm	-146 605	-151 634	-154 584	-157 045
Summa statsanslag att fördela	953 958	981 355	994 872	1 037 979
KI-övergripande satsningar				
Rektors disposition	-6 800	0	0	-3 400
Fastighetsförsörjning inkl. hyressubvention	-54 566	-55 000	-56 000	-57 000
Omfördelning – forskningsanknytning	57 610	0	0	0
Totalt KI-övergripande satsningar	-3 756	-55 000	-56 000	-60 400
Totala statsanslag att fördela	950 202	926 355	938 872	977 579

2.2.1 Forskning och utbildning på forskarnivå 2024–2027

Basanslaget (16.2:16 ap.2) är uppräknat med PLO. I basanslaget ingår medel för strategiska forskningsområden (SFO) som är en satsning på vissa utvalda områden. Idébanksmedel (ap.47) får lämnas till holdingbolaget i enlighet med förordning (2022:1390) om statligt stöd för idébanker inom holdingbolag vid universitet och högskolor.

ALF-medlen (ap.6) hanteras, på likande sätt som inom utbildning, enligt det nationella ALF-avtalet som kompletterats med regionalt ALF-avtal. Ersättningen baseras på ett grundbelopp för forskning och ersättning för kvalitet i klinisk forskning.

Se nedan om KI-övergripande satsningar (2.3 KI-övergripande satsningar)

Statsanslag, forskning och utbildning på forskarnivå

	2024	2025	2026	2027
16.2:16 2 Forskning och utbildning på forskarnivå (Basanslag)	1 825 779	1 888 686	1 925 428	1 956 083
16.2:65 47 Idébanksmedel	1 000	1 000	1 000	1 000
16.2:66 6 Karolinska institutet (ram ALF-medel)	543 852	562 625	573 596	582 716
Statsanslag	2 370 631	2 452 311	2 500 024	2 539 799
ALF-medel till Region Stockholm	-543 852	-562 625	-573 596	-582 716
Idébanksmedel	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Summa statsanslag att fördela	1 825 779	1 888 686	1 925 428	1 956 083
KI-övergripande satsningar				
Rektors disposition	-73 200	0	0	-36 600
Fastighetsförsörjning inkl. hyressubvention	-292 543	-294 500	-305 000	-315 000
Omfördelning – forskningsanknytning	-57 610	0	0	0
Totalt KI-övergripande satsningar	-423 353	-294 500	-305 000	-352 100
Totala statsanslag att fördela	1 402 426	1 594 186	1 620 428	1 603 983

2.3 KI-övergripande satsningar

På övergripande nivå görs avsättningar för utbildning (55 000 tkr) och forskning (294 500 tkr) för gemensamma KI-övergripande satsningar.

- För gemensam lokalförsörjning inkl. hyressubvention avsätts totalt 349 500 tkr (utbildning 55 000 tkr och forskning 294 500 tkr). Avsättningen finansierar bland annat satsningar som görs i gemensamma lokaler (173 000 tkr). Det gäller framför allt hyror, utrustning av djurhus och andra core-faciliteter, lärosalar, samt basal inredning och utrustning i nybyggda lokaler. Utöver detta ingår en hyressubvention (125 000 tkr) som används för att sänka internhyran för samtliga internhyresgäster. Vidare ingår avsättning för den del för KI gemensamma ytor (51 500 tkr) som inte finansieras via uttag för indirekta kostnader – INDI.

2.4 Universitetsgemensamma kostnader, central INDI

De universitetsgemensamma funktionerna består av universitetsledning, gemensamt verksamhetsstöd och universitetsbibliotek. I budgetramarna för de universitetsgemensamma kostnaderna ryms även kostnader för gemensamma åtaganden och lokalytor.

Budgetramen för de universitetsgemensamma kostnaderna ligger till grund för de procentsatser som debiteras utbildnings- respektive forskningsprojekten (central – INDI).

De centrala INDI-procentsatserna föreslås vara oförändrade jämfört med 2024. För utbildning på grundnivå och avancerad nivå föreslås 38,0 procent och för forskning och utbildning på forskarnivå föreslås 14,5 procent.

Universitetsgemensamt	2024	2025	2026	2027
	Föregående års ram	678 593	710 050	764 000
Utökning ram	31 457	53 950	10 000	10 000
Total budgetram	710 050	764 000	774 000	784 000

Budgetramen för de universitetsgemensamma funktionerna för 2025 uppgår till 764 000 tkr vilket är en ökning med 58 893 tkr jämfört med innevarande år.

I ökningen ingår uppräknigen av de universitetsgemensamma funktionerna med pris- och lön (PLO). Utökningen av ramen är det beräknade utrymme som finns inom nuvarande INDI-modell med oförändrat procentuellt uttag jämfört med innevarande år. Det beräknade utrymmet ska i första hand användas för att täcka kostnader i samband med omorganisationer som behöver vidtas, samt för att korrigera redan befintliga kostnadsposter inom det centrala verksamhetsstödet där nuvarande finansiering inte följer modellen för indirekta kostnader för lärosäten.

Den interna fördelningen av budgetramen och slutliga prioriteringar för de universitetsgemensamma funktionerna beslutas i särskild ordning av universitetsdirektören inför kommande verksamhetsår.

2.4.1 Centralt INDI-uttag för utbildning och forskning

Universitetsgemensamt			
Utbildning på grund och avancerad nivå	2025	2026	2027
Föregående års ram	162 384	168 000	170 199
Utökning ram	5 616	2 199	2 199
Total budgetram	168 000	170 199	172 398

Universitetsgemensamt			
Forskning och utbildning på forskarnivå	2025	2026	2027
Föregående års ram	547 666	596 000	603 801
Utökning ram	48 334	7 801	7 801
Total budgetram	596 000	603 801	611 602

Föreslagna höjningar av ramen för de universitetsgemensamma funktionerna utgår från ett prognosticerat uttag i den centrala INDI-modellen. Uttaget utgår från antaganden om KI:s framtida tillväxt och oförändrade procentsatser. Som utgångspunkt för den föreslagna ökningen har också försiktighetsprincipen varit vägledande.

Inom central utbildnings-INDI prognosticeras ett underskott på 5 000 tkr som täcks av tidigare överskott. Inför 2026 är det högst sannolikt att den centrala INDI-procentsatsen för utbildning kommer att behöva höjas.

De fasta procentsatserna utgår från antagande om KI:s framtida kostnader med reducering för kostnader som inte ingår i modellen.

2.5 Internhyra

KI:s internhyra höjs med 167 kr/kvm till 3 500 kr/kvm. Undantaget är djurhusen och universitetstandvården som fortsätter betala den faktiska hyran. För bokningsbara lokaler föreslås en generell höjning av timpriser med 3 procent, vilket görs för att i högre grad täcka kostnaden för dessa lokaler.

2.6 IT-avgift

IT-avgiften föreslås ligga kvar på 10 400 kr per användare och år. Avgiften ska likt tidigare år betalas av samtliga verksamheter inom KI. Inför 2026 är det högst sannolikt att IT-avgiften på grund av ökade kostnader för säkerhet och lagring kommer att behöva höjas.

IT-avgiften för studenter på grundnivå och avancerad nivå betalas av kommittén för utbildning och ligger också den kvar på 9 mnkr.