

# Budgetunderlag

Dnr 1-109/2025



Karolinska  
Institutet

2026  
–2028



# Innehåll

<b>Inledning</b>	4
<b>Strategiska utmaningar</b>	6
Utbildningens finansiering	6
Ökad digitalisering	6
Väl avvägd kapitaltillgång	7
<b>Övrigt</b>	8
Studentkårernas finansiering	8
Myndigheten för arbetsmiljökunskap	8
AT-provet	8
Översyn av myndighetsform	8
<b>Medlemskap som kräver särskilt bemyndigande</b>	9
Nuvarande bemyndiganden	9
Nya bemyndiganden	9
Verksamhetsbidrag inom anslaget	9
<b>Ekonomisk utveckling</b>	10
Intäkter och kostnader, tabell 1–3	10
Finansiering	12
Investeringar i anläggningstillgångar, tabell 4 och 7	13
Lokalförsörjning, tabell 5	13
Avgifter, tabell 6	13
<b>Tabellbilaga</b>	14

# Inledning

Karolinska Institutet (KI) bibehåller sin framstående position bland Europas och världens ledande medicinska universitet och forskningsinstitutioner. Denna höga ranking möjliggör för KI att attrahera betydande forskningsanslag samt spetskompetens bland både forskare och studenter, vilket i sin tur bidrar till att realisera Sveriges potential inom life science.

Under de senaste åren har KI gjort en rad satsningar inom life science tillsammans med Karolinska universitetssjukhuset. Bland annat etableringen av Karolinska Comprehensive Cancer Center, Precisionsmedicinskt centrum Karolinska och Karolinska ATMP-centrum (avancerade terapiläkemedel). KI är också partner i SciLifeLab och Wallenbergs nationella program för datadriven livsvetenskap (DDL), som etablerats med finansiering från Knut och Alice Wallenbergs Stiftelse, och har precisionsmedicin som ett strategiskt område. Syftet med DDL-programmet är att positionera Sverige i det internationella toppskiktet inom life science.

Life science kommer att vara avgörande för framtidens vård och för att stärka den hälsofrämjande och preventiva vården, som blir allt viktigare. För att forskningsframsteg inom grundforskningen snabbare ska komma patienterna till nytta är samarbeten mellan prekliniska och kliniska forskare av grundläggande betydelse. KI har, genom sin närhet till vården, goda förutsättningar för detta samarbete och kan därigenom skapa en solid grund för den translationella och kliniska forskningen, vilket möjliggör omsättning av forskningsresultat till direkt patientnytta.

Utveckling inom life science behöver ske i samarbete inte bara genom grundforskning eller inom vården utan även med näringslivet och andra externa parter. Medicintekniska företag och läkemedelsbranschen är några exempel där en stor del av den viktiga produktutvecklingen sker. KI verkar för en proaktiv näringslivssamverkan som även möjliggör nyföretagande och nya forskningsnära arbetstillfällen. Nyttiggörandet av forskningsresultat åstadkoms genom utbildning av framför allt forskargrupsledare för att öka kunskap om immateriell rätt, entreprenörskap och utvecklingsprocessen av medicinska innovationer. Något som KI idag arbetar framgångsrikt med och avser att satsa ytterligare på.

Ett specifikt område där KI nu går in i ett brett samarbete är inom den experimentella och kliniska forskningen kopplad till strålbehandling, en av hörnstenarna i modern cancerbehandling och den enda botande behandlingen för en stor andel patienter. I samarbete med andra lärosäten och med sjukvården i Stockholm, vill KI utveckla medicinsk strålningsvetenskap i Stockholmsregionen. Universitetsalliansen Stockholm Trio planerar ett Center of Excellence for Precision Radiotherapy inom KI:s Campus Solna. En infrastruktur med strålbehandlingsutrustning kommer att vara en del av centret och för detta projekteras nu två bunkrar. Målet med detta centrum är att forskning i Sverige rörande strålterapi ska åter bli internationellt ledande och att denna forskning ska komma cancerpatienter till nytta.

KI har genom sin spetsforskning goda förutsättningar att utbilda framtidens forskare, utveckla och implementera nya metoder och tekniker samt utbilda den personal som hälso- och sjukvården och life science sektorn behöver. Forskningsmiljöer integrerade i hälso- och sjukvården utvecklas snabbt. KI strävar även efter att stärka forskningen inom områden där utbildning inom bristyrken bedrivs, för att stärka forskningsanknytningen och därigenom höja utbildningens kvalitet. Med dagens begränsade takbelopp är KI en underutnyttjad resurs för kompetensförsörjning inom både forskning och samhällsbehov. Med fler permanenta utbildningsplatser skulle KI kunna göra en betydande insats för att möta detta kompetensbehov.

Under senare år har KI även byggt upp kompetens inom området hälsokriser. Centrum för hälsokriser, som är en del av KI:s ordinarie verksamhet, samlar expertis inom olika hälsokrisområden, katalyserar forskning och undervisning samt verkar för att driva policyutveckling inom området på vetenskapliga grunder. I samarbete med andra lärosäten kan KI på detta sätt vara ett aktivt stöd till samhället före, under och efter hälsokriser.

Idag erhåller Centrum för hälsokriser ett specifikt bidrag från Kammarkollegiet om 3 mnkr årligen. För att värna och utveckla centrumet krävs robusthet och långsiktighet i både mandat och finansiering. KI bedömer att en ökad finansiering skulle ge förutsättningar för att utveckla centrumet till ett nationellt centrum för hälsokriser.

# Strategiska utmaningar

KI står inför några strategiska utmaningar för att säkerställa att forskning och utbildning även i framtiden har bästa möjliga förutsättningar att upprätthålla hög kvalitet. Nedan följer de utmaningar som KI särskilt vill lyfta fram för perioden 2026–2028:

- Utbildningens finansiering
- Ökad digitalisering
- Väl avvägd kapitaltillgång

## Utbildningens finansiering

En viktig förutsättning för att nå den högre utbildningens fulla potential är att det finns en stark koppling till forskningen. Med en samlad politik för utbildning och forskning kan regeringen tydliggöra de mål den har för både högre utbildning och forskning, samt kopplingen dem emellan.<sup>1</sup> Stora satsningar görs nu på svensk forskning, satsningar som bör åtföljas av en satsning även på utbildning så att dessa kan växelträda för att leda utvecklingen framåt, både till nytta för forskning som för vård och företagande inom life science.

De allt snävare ekonomiska ramarna inom utbildningen, till följd av att uppräkningsanslaget inte fullt ut täcker pris- och löneökningar, försvårar dock upprätthållandet av kvalitet inom undervisningen. Det skapar ett ansträngt läge där genomförandet av utbildningen behöver anpassas till de ekonomiska förutsättningarna. Statistik visar att ersättningen för utbildningar inom medicin, vård och odontologi halkar efter andra utbildningsområden, såsom humaniora och teknik. Ersättningsnivåerna för de senare områdena har justerats utöver uppräkningsanslag för att stärka kvaliteten i utbildningarna, något som inte skett på motsvarande sätt för utbildningar inom medicin, vård och odontologi.

Vården genomgår för närvarande en snabb teknisk utveckling och digitalisering med framväxande nya behandlingsmetoder som följd. Detta ställer krav på vidareutveckling av utbildningen. För att säkerställa att utbildningarna är väl anpassade till hälso- och sjukvårdens aktuella och framtida krav, samt att ersättningsnivåerna ger förutsättningar för genomförandet, önskar KI inleda en fördjupad strategisk dialog med Utbildningsdepartementet.

## Ökad digitalisering

Digitaliseringen i form av användning av hälsodata i forskningen och datadriven forskning ökar snabbt i betydelse och omfattning inom hela skalan av medicinsk vetenskap. En effektiv och säker hantering av alltmer komplexa och omfattande hälsodata under hela forskningsprocessen – inklusive bearbetning, lagring, delning, avancerade analyser och tillgängliggörande av data, har kommit att utgöra en förutsättning för mycket forskning.

Det krävs nya långsiktiga investeringar och resurser för stöd till infrastruktur och kompetensutveckling för att medicinsk forskning ska kunna tillgodogöra sig och tillgängliggöra data-

---

<sup>1</sup> SUHF Styrningen av lärosätenas utbildningsutbud – Amneus/Fredman juni 2024

driven forskning med vetenskapliga metoder till exempel AI. För att uppnå en kostnadseffektiv hantering av hälsodata behövs nationell samordning och ansvarsuppdelning.

KI ser idag en snabb ökning av kostnader inom IT-området avseende investeringar i hårdvara, lagring, beräkningskraft samt licenskostnader. Kraven på hårdvaran ökar i takt med behovet av lagring och beräkningskraft. De nya verktygen inom AI skapar stora möjligheter inom verksamheten men kräver också betydande lagrings- och beräkningskraft. Därutöver ställer den ökade hanteringen av känsliga data inom forskningen, tillsammans med en allt större risk för cyberattacker och intrång till följd av en ökad hotbild i omvärlden, höga krav på datasäkerheten. Med anledning av detta avser KI utöka sin kompetens inom området. Dessutom finns behov av modernisering av KI:s digitala miljöer.

KI ser en risk för att dessa ökade kostnader kommer att ytterligare urholka anslagen för både utbildning och forskning.

## Väl avvägd kapitaltillgång

Under året har KI:s rektor fattat ett första beslut om en ny intern resursfördelningsmodell avseende forskningsanslaget som implementerades för budgetår 2025. Syftet med modellen är att säkerställa löpande användning av kapitalet, varför ett skärpt återtag och omfördelning av ej förbrukade anslag inom verksamheten har införts som en komponent. Under 2025 kommer ytterligare utredningar att genomföras och beslut att fattas för att modellen i sin helhet ska kunna införas från 2026.

KI strävar efter en funktionell balans och en väl avvägd kapitaltillgång för att möjliggöra nödvändig rörelsefrihet att hantera oväntade händelser samt kunna göra nya strategiska satsningar.

Under 2025 initieras en satsning på extra stöd till institutioner som ingår i EU-samarbeten. KI är idag en av Sveriges största mottagare av EU-medel med 233 pågående EU-projekt under 2024. De flesta projekten finansieras av det föregående ramprogrammet för forskning, Horisont 2020 (H2020), och det nuvarande programmet Horisont Europa. Av de 233 projekten är 168 så kallat samarbetsprojekt där KI, tillsammans med ett flertal andra europeiska och internationella organisationer bidrar till projektens resultat. Ett tiotal av projekten koordineras vanligen av KI-forskare. Som koordinator ges KI en möjlighet att uppmärksammas internationellt samt i större utsträckning påverka europeiska frågor kring forskning och utbildning på forskarnivå.

Syftet med satsningen är att stärka möjligheten till långsiktighet i KI:s forskning och göra KI mer attraktivt för framstående forskare. Detta möjliggör för KI att öka antalet EU-projekt som koordineras av KI och skapa bättre förutsättningar för banbrytande forskning samt gynna det internationella perspektivet inom svensk forskning.

Detta stöd är även nära kopplat till KI:s strategiska mål om fördjupat samarbete med hälso- och sjukvårdssektorn, en av KI:s viktigaste partner. Genom EU-projekt, som ofta genomförs i nära samarbete med hälso- och sjukvården, bidrar KI till framstegen inom sektorn, vilket främjar bättre hälsa.

Denna satsning förväntas börja påverka KI:s myndighetskapital tidigast under 2026.

# Övrigt

## Studentkårernas finansiering

Nivån på anslaget till studentinflytandet som gäller till och med 2025 bör göras permanent, och en ytterligare höjning är önskvärd. Studentkårernas arbete har blivit mer komplext, och de representerar idag en allt mer diversifierad studentgrupp än när nuvarande finansieringsnivå fastställdes 2010. Det var med anledning av studentkårernas förändrade förutsättningar som höjningen 2021 genomfördes (Prop. 2020/21:1 Utgiftsområde 16 s.148)

KI föreslår därför att stödet till studentkårerna ökar för att stärka arbetet med studentinflytande, minska studenternas beroendeställning gentemot KI och säkerställa kvalitet i verksamheten.

## Myndigheten för arbetsmiljökunskap

KI har erhållit uppdraget att förbereda inordnandet av delar av Myndigheten för arbetsmiljökunskaps (Mynak) uppgifter från och med den 1 januari 2026. Som en del av denna process ska KI, i samverkan med Mynak, inkludera de utgifter som ska överföras till KI i budgetunderlaget för perioden 2026–2028. På grund av den begränsade tidsramen är det inte möjligt att i detta budgetunderlag ge en fullständig bild av de uppgifter och utgifter som inordnandet kommer att innebära. KI kommer att återkomma med ytterligare detaljer i en särskild skrivelse till Regeringskansliet.

## AT-provet

I samband med införandet av det förlängda läkarprogrammet kommer AT-provet att successivt avvecklas och efter 2029 endast finnas kvar i begränsad omfattning. KI noterar redan nu ökade kostnader för provet till följd av ett ökat antal genomförda AT-prov, en ökning som enligt prognoser förväntas fortsätta. KI anser det därför nödvändigt att anslaget justeras för att möta detta ökade behov. KI avser att inkomma med ett separat äskande avseende denna verksamhet.

## Översyn av myndighetsform

Vid en eventuell översyn av högskolors myndighetsform vill KI särskilt betona vikten av att utredningen omfattar ett brett systemperspektiv. Det är av yttersta vikt att systemets funktion som helhet, inklusive aspekter som resurstilldelning, uppföljning och utnämningssmakt, står i centrum.



# Medlemskap som kräver särskilt bemyndigande

## Nuvarande bemyndiganden

KI har enligt regleringsbrevet 2025 följande bemyndiganden som KI önskar förlängs till och med 2028.

KI bemyndigas med anledning av medlemskap i Cancer Core Europe att besluta om en årlig medlemsavgift på högst 800 000 kronor under 2025-2027 (i enlighet med beslut om budgetpropositionen för 2025).

KI bemyndigas med anledning av medlemskapet i den ideella föreningen Ebrains att besluta om en årlig medlemsavgift på högst 350 000 kronor under 2025-2027 (i enlighet med beslut om budgetpropositionen för 2025).

KI bemyndigas med anledning av medlemskapet i en kunskaps- och innovationsplattform inom hälsa under Europeiska institutet för innovation och teknik (EIT Health) att besluta om en årlig medlemsavgift på högst 900 000 kronor under 2025-2027 (i enlighet med beslut om budgetpropositionen för 2025). EIT Health har vid partners- och styrelsemöten beslutat att från och med 2025 endast ha en huvudmedlems-/partnersnivå. KI önskar därför sänka bemyndigandet till att avse beslut om årlig medlemsavgift på högst 350 000 kr.

KI bemyndigas med anledning av medlemskapet i ett konsortium för europeisk forskningsinfrastruktur, Infrafrontier ERIC, att besluta om en årlig medlemsavgift på högst 650 000 kronor under 2023-2027 (i enlighet med beslut om budgetpropositionen för 2023).

## Nya bemyndiganden

KI önskar bemyndigande avseende medlemskap i ScienceBusiness i Bryssel. ScienceBusiness är en viktig, och för KI relativt unik, kanal som skapar värde genom att underlätta förståelsen av frågor rörande policy, finansiering, nyttiggörande och innovation inom EU. Medlemskapet bidrar även väsentligt till ökad synlighet för KI. KI önskar bemyndigande att besluta om en årlig medlemsavgift på högst 200 000 kr under perioden 2026-2028.

## Verksamhetsbidrag inom anslaget

Av det tilldelade anslaget för forskning och utbildning på forskarnivå får KI använda högst 500 000 kronor för verksamhetsbidrag till Stiftelsen Flemingsberg Science. KI bedömer att det finns behov av att öka detta verksamhetsbidrag och önskar därför få använda upp till 600 000 kronor av anslaget för detta ändamål.

# Ekonomisk utveckling

Beräknade belopp för år 2026 och framåt är angivna i 2025 års prisnivå.

## Intäkter och kostnader, tabell 1–3

### Intäkter

KI:s omsättning beräknas till 9 626 mnkr år 2028 och förväntas därmed öka med 944 mnkr, jämfört med utfall 2024. Omsättningen 2024 fördelas på cirka 85 procent forskning och utbildning på forskarnivå och cirka 15 procent på utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Under perioden förväntas den andel av omsättningen som utgörs av forskning och utbildning på forskarnivå öka något för att 2028 uppgå till cirka 86 procent.

### Utdrag ur tabell 1

Intäkter	2024	2025	2026	2027	2028
(tkr)	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
Verksamhetens intäkter					
Anslag	3 442 049	3 579 340	3 583 340	3 622 156	3 629 156
Avgifter	936 147	966 000	982 000	998 000	1 015 000
Bidrag	4 005 683	4 206 000	4 415 000	4 634 000	4 864 000
Finansiella intäkter	298 068	177 660	145 660	121 844	117 844
<b>Summa intäkter</b>	<b>8 681 946</b>	<b>8 929 000</b>	<b>9 126 000</b>	<b>9 376 000</b>	<b>9 626 000</b>

Statsanslagen är beräknade enligt Budgetproposition 2025 för åren 2025–2027. För 2028 har antagande om oförändrat anslag gjorts. Det beräknade anslaget i tabellen påverkas dock av den förväntade avräkningen av utbildningsanslaget. Under perioden 2025–2028 bedöms avräknat anslag överstiga takbeloppet med totalt drygt 61 mnkr (se tabell 2), vilket ökar anslagsintäkterna och minskar KI:s anslagssparande med motsvarande belopp.

Den avgiftsfinansierade verksamheten bedöms öka stadigt för att i slutet av perioden uppgå till drygt 1 mdkr.

KI bedöms som fortsatt konkurrenskraftigt och som en stor mottagare av externa medel även i framtiden. Externa medel står för 60 procent av den totala omsättningen år 2024, en andel som bedöms öka något under perioden för att 2028 utgöra cirka 62 procent av omsättningen.

Forskningsmedel sökta i konkurrens – externa bidrag – står för 54 procent av den totala forskningsfinansieringen år 2024, en andel som förväntas öka till närmare 59 procent år 2028 (se tabell 3).

## Kostnader

Kostnaderna förväntas öka med cirka 1 442 mnkr under perioden.

### Utdrag ur tabell 1

Kostnader (tkr)	2024 Utfall	2025 Prognos	2026 Ber.	2027 Ber.	2028 Ber.
Verksamhetens kostnader					
Personal	4 452 638	4 776 000	4 975 000	5 200 000	5 425 000
Lokaler	1 119 349	1 100 000	1 097 000	1 096 000	1 079 000
Drift/Övrigt	2 433 597	2 592 000	2 713 000	2 851 000	2 975 000
Avskrivningar	308 504	311 000	301 000	299 000	302 000
Finansiella kostnader	55 114	50 000	40 000	30 000	30 000
<b>Summa kostnader</b>	<b>8 369 202</b>	<b>8 829 000</b>	<b>9 126 000</b>	<b>9 476 000</b>	<b>9 811 000</b>

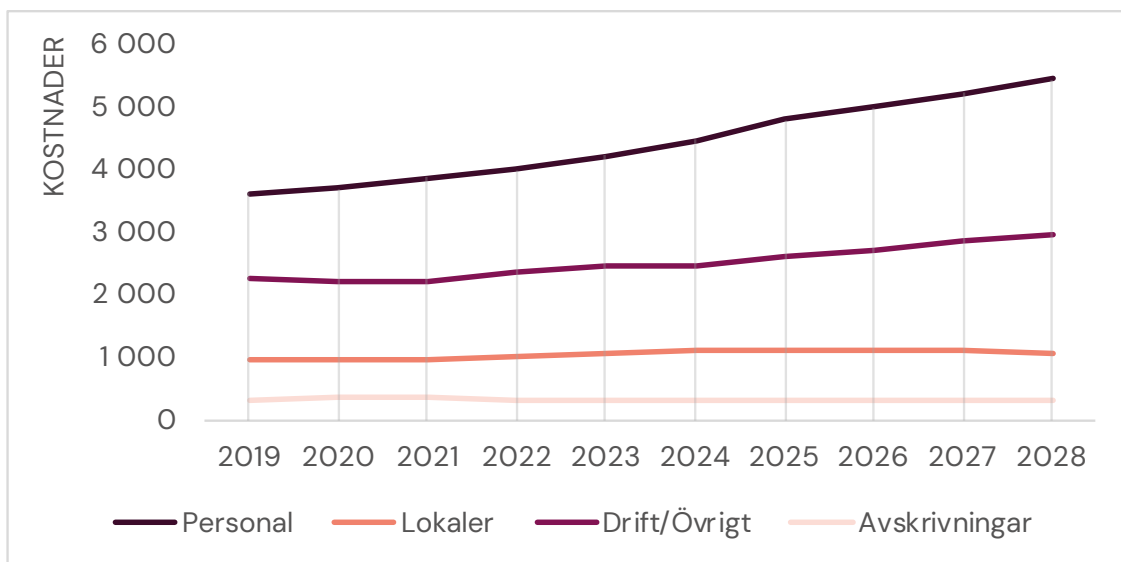
Då kostnaderna är i 2025 års pris och lönenivå är endast 2025 års belopp uppräknade med förväntade löne- och kostnadsökningar, medan eventuella förändringar övriga år speglar förändringarna i verksamheten.

Personal- och driftkostnader beräknas öka fram till och med 2028 med totalt cirka 1 514 mnkr jämfört med 2024. Ökningen är relativt linjär över perioden och återspeglar framför allt utökad verksamhet till följd av ökade externa bidrag inom forskningsverksamheten, men även utökad utbildningsuppdrag 2027 till följd av läkarutbildningens förlängning.

Under 2024 har lokalytorna minskat något och förväntas minska ytterligare under 2025, vilket kommer att leda till reducerade kostnader. För den återstående delen av perioden beräknas lokalytorna vara oförändrade. Trots oförändrad lokalyta förväntas kostnaderna minska under 2028, då vissa tilläggsavtal löper ut utan förlängning.

De minskade lokalkostnaderna innebär även att dess relativa del av de totala kostnaderna beräknas sjunka från 12 procent år 2024 till 10 procent år 2028 (se tabell 5). I lokalkostnaderna ingår inte hyreskostnader för verksamhet som bedrivs i klinisk miljö. Dessa finansieras av de ALF-medel som enligt avtal är överförda för hantering på regionen.

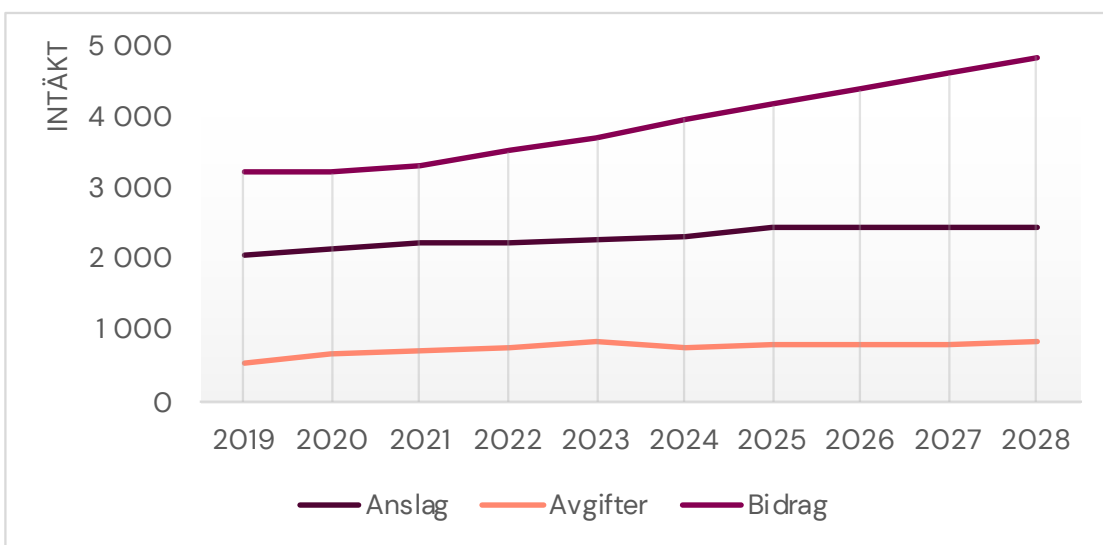
Diagrammet visar kostnadsutvecklingen för åren 2019–2028 (mnkr)



## Finansiering

KI bedömer att forskningsverksamheten är fortsatt konkurrenskraftig. Baserat på de egna satsningar på ökat EU-samarbete som initierats 2025 samt regeringens aviserade ökade satsningar inom forskning, görs bedömningen att bidragsintäkterna kommer att fortsätta öka under perioden. Eftersom anslagen är oförändrade innebär detta en ökande klyfta mellan bidrags- och anslagsintäkter. Detta riskerar i förlängningen att begränsa KI:s möjlighet att genomföra strategiska satsningar då den bidragsfinansierade forskningen ofta förutsätter samfinansiering från KI.

Diagrammet visar intäktsutvecklingen för forskningsverksamheten för åren 2019–2028 (mnr)



## Myndighetskapital

Vid utgången av 2024 uppgår myndighetskapitalet till 2 488 mnr, vilket motsvarar nästan 29 procent av omsättningen för året. Som tidigare beskrivits har åtgärder vidtagits för att sätta kapitalet i arbete och minska det ackumulerade myndighetskapitalet. En bidragande orsak till det ökade myndighetskapitalet för året är de höga finansiella intäkterna. Dessa beräknas minska under perioden.

KI förväntar sig ett överskott även för 2025, men för 2026 beräknas verksamheten uppnå ett nollresultat. Därefter bedöms kostnaderna överstiga intäkterna för den löpande verksamheten, vilket leder till en minskning av myndighetskapitalet. Totalt sett beräknas kapitalet minska med cirka 185 mnr under perioden 2025–2028. Tillsammans med den beräknade ökningen av omsättningen innebär detta att kapitalet i slutet av perioden beräknas motsvara knappt 24 procent av omsättningen.

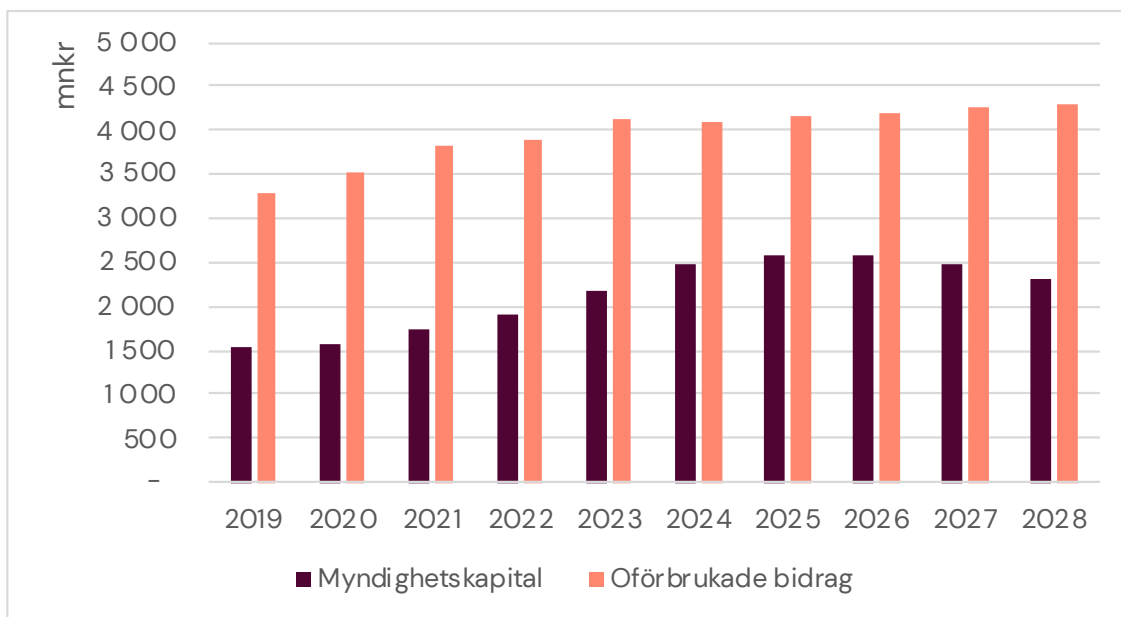
Bedömningen av myndighetskapitalets nivå utgår från att de oförbrukade bidragsmedlen finansierar sin del av kostnaderna. Om kravet på samfinansiering från externa finansiärer ökar ytterligare, kommer myndighetskapitalet minska i snabbare takt.

Under de senaste åren har kostnaderna för utbildningen överstigit intäkterna, vilket har lett till ett minskat myndighetskapital. I slutet av 2024 uppgick kapitalet till 178 mnr, vilket motsvarar nästan 14 procent av omsättningen. Bedömningen är att myndighetskapitalet för utbildningen kommer att fortsätta minska under perioden och att det 2028 kommer att uppgå till 93 mnr, vilket motsvarar cirka 8 procent av omsättningen. För att långsiktigt nå en ekonomi i balans avseende utbildningsuppdraget kan KI behöva se över utbildningsutbudet. I denna process kan hela utbildningar, varav vissa möter ett nationellt behov, behöva avvecklas.

## Oförbrukade bidragsmedel

Oförbrukade bidragsmedel är medel från externa finansiärer till specifika forskningsprojekt som betalats i förskott för att förbrukas under kommande år. Dessa medel ska användas för beslutade projektändamål och är sökta i konkurrens. För perioden 2025-2028 förväntas de oförbrukade bidragsmedlen öka något, baserat på förväntan att forskningen på KI fortsatt är konkurrenskraftig i att attrahera bidrag.

Diagrammet visar den förväntade utvecklingen av myndighetskapitalet och oförbrukade bidragsmedel för åren 2019-2028.



## Investeringar i anläggningstillgångar, tabell 4 och 7

Investeringarna förväntas öka något under perioden fram till och med 2028. Med amorteringar inräknade bedömer KI ändå att behovet av såväl lån som låneram i Riksgäldskontoret kommer att minska något under perioden.

KI har inget kreditutrymme på räntekontot i Riksgälden och har heller inget behov av ett sådant.

## Lokalförsörjning, tabell 5

Enligt planerad lokalförsörjning kommer KI:s lokalyta netto minska med 2 888 kvm under perioden 2025-2028 och vid utgången av 2028 hyr KI 229 186 kvm av olika fastighetsägare, varav huvuddelen av Akademiska Hus. Den genomsnittliga hyran per kvadratmeter beräknas minska under perioden. I de redovisade beloppen i tabellen ingår inte forskarbostäder.

## Avgifter, tabell 6

KI har vid utgången av 2024 ett ackumulerat resultat inom den avgiftsfinansierade verksamheten som uppgår till 100 mnkr, vilket utgör drygt 20 procent av omsättningen inom denna verksamhet. KI har länge haft ett högt överskott i avgiftsverksamheten men har under senare år arbetat aktivt med att minska det. Ytterligare åtgärder kommer att vidtas för att reducera överskottet, vilket vid utgången av 2026 beräknas understiga 10 procent av omsättningen.

# Tabellbilaga

Om inte annat särskilt anges redovisas samtliga belopp i tusentals kronor.

**Tabell 1. Total budget<sup>2</sup>**

Total budget	2024	2025	2026	2027	2028
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Anslag <sup>1</sup>	3 442 049	3 579 340	3 583 340	3 622 156	3 629 156
Avgifter	936 147	966 000	982 000	998 000	1 015 000
Bidrag	4 005 683	4 206 000	4 415 000	4 634 000	4 864 000
Finansiella intäkter	298 068	177 660	145 660	121 844	117 844
<b>Summa intäkter</b>	<b>8 681 946</b>	<b>8 929 000</b>	<b>9 126 000</b>	<b>9 376 000</b>	<b>9 626 000</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>					
Personal	4 452 638	4 776 000	4 975 000	5 200 000	5 425 000
Lokaler	1 119 349	1 100 000	1 097 000	1 096 000	1 079 000
Drift/Övrigt	2 433 597	2 592 000	2 713 000	2 851 000	2 975 000
Avskrivningar	308 504	311 000	301 000	299 000	302 000
Finansiella kostnader	55 114	50 000	40 000	30 000	30 000
<b>Summa kostnader</b>	<b>8 369 202</b>	<b>8 829 000</b>	<b>9 126 000</b>	<b>9 476 000</b>	<b>9 811 000</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>	<b>312 745</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>-100 000</b>	<b>-185 000</b>
Transfereringar	228 195	205 000	210 000	215 000	220 000
<b>Årets kapitalförändring/ årets resultat</b>	<b>312 745</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>-100 000</b>	<b>-185 000</b>
<b>Utgående myndighets- kapital (inkl. årets kapi- talförändring)</b>	<b>2 488 403</b>	<b>2 588 403</b>	<b>2 588 402</b>	<b>2 488 402</b>	<b>2 303 403</b>
<b>Utgående oförbrukade bidrag</b>	<b>4 103 326</b>	<b>4 150 000</b>	<b>4 200 000</b>	<b>4 250 000</b>	<b>4 300 000</b>

<sup>1</sup> Intäkterna av anslag ska motsvara summan av anslag i tabell 2 och 3.

<sup>2</sup> Större förändringar mellan åren vad gäller budgeterade intäkter för avgifter respektive bidrag ska alltid kommenteras.

Tabell 2. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	2024	2025	2026	2027	2028
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Takbelopp <sup>1</sup>	826 842	849 860	844 392	870 721	870 721
Beräknad avräkning (A) <sup>2</sup>	819 117	857 000	861 000	886 000	893 000
Särskilda åtaganden (B)	282 893	271 029	271 029	284 845	284 845
Anslag (A+B)	1 102 010	1 128 029	1 132 029	1 170 845	1 177 845
Avgifter	163 299	166 000	166 000	166 000	166 000
Bidrag	33 153	35 000	35 000	35 000	35 000
Finansiella intäkter	26	0	0	0	0
<b>Summa intäkter<sup>3</sup></b>	<b>1 298 487</b>	<b>1 329 029</b>	<b>1 333 029</b>	<b>1 371 845</b>	<b>1 378 845</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>					
Personal	759 971	789 000	789 000	805 000	810 000
Lokaler	144 247	142 000	142 000	142 000	140 000
Drift/Övrigt	393 379	399 000	399 000	421 000	423 000
Avskrivningar	22 962	24 000	24 000	24 000	24 000
Finansiella kostnader	658	300	200	150	150
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 321 218</b>	<b>1 354 300</b>	<b>1 354 200</b>	<b>1 392 150</b>	<b>1 397 150</b>
<b>Årets kapitalförändring/ Årets resultat</b>	<b>-22 730</b>	<b>-25 271</b>	<b>-21 171</b>	<b>-20 305</b>	<b>-18 305</b>

<sup>1</sup> Takbelopp enligt budgetpropositionen för år 2025, i prisnivån för år 2025.

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

<sup>3</sup> Summering av anslag, avgifter, bidrag och finansiella intäkter.

Tabell 3. Forskning och utbildning på forskarnivå

Forskning och utbildning på forskarnivå	2024	2025	2026	2027	2028
	Ufall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Anslag <sup>1</sup>	2 340 039	2 451 311	2 451 311	2 451 311	2 451 311
Avgifter	772 848	800 000	816 000	832 000	849 000
Bidrag	3 972 530	4 171 000	4 380 000	4 599 000	4 829 000
Finansiella intäkter	298 042	177 660	145 660	121 844	117 844
<b>Summa intäker</b>	<b>7 383 459</b>	<b>7 599 971</b>	<b>7 792 971</b>	<b>8 004 155</b>	<b>8 247 155</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>					
Personal	3 692 666	3 987 000	4 186 000	4 395 000	4 615 000
Lokaler	975 102	958 000	955 000	954 000	939 000
Drift/Övrigt	2 040 218	2 193 000	2 314 000	2 430 000	2 552 000
Avskrivningar	285 542	287 000	277 000	275 000	278 000
Finansiella kostnader	54 456	49 700	39 800	29 850	29 850
<b>Summa kostnader</b>	<b>7 047 984</b>	<b>7 474 700</b>	<b>7 771 800</b>	<b>8 083 850</b>	<b>8 413 850</b>
<b>Årets kapitalförändring/ Årets resultat</b>	<b>335 475</b>	<b>125 271</b>	<b>21 171</b>	<b>-79 695</b>	<b>-166 695</b>

<sup>1</sup>Med anslag avses de medel som har anvisats myndigheten i budgetpropositionen för år 2025.



**Tabell 4. Investeringar i anläggningstillgångar och räntekontokredit (tkr)**

Investeringar i anläggningstillgångar <sup>1</sup>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Utfall	Prognos	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.	Beräkn.
IB lån i Riksgäldskontoret	892 155	778 052	741 524	726 645	728 456	743 134
Beräknad nyupplåning	101 906	160 000	175 000	190 000	205 000	220 000
varav investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Beräknad amortering	216 009	196 528	189 879	188 189	190 322	195 401
UB lån i Riksgäldskontoret	778 052	741 524	726 645	728 456	743 134	767 733
Maximalt utnyttjande av låneramen under året	892 155	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
<b>Föreslagen låneram</b>	<b>915 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>950 000</b>	<b>950 000</b>	<b>950 000</b>	<b>950 000</b>
Beräknad ränteutgift	33 160	18 894	14 811	14 820	14 955	15 188
Ränteantaganden för nyupplåning (%)	0	2,5%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
<b>Summa räntor och amorteringar</b>	<b>249 169</b>	<b>215 422</b>	<b>204 690</b>	<b>203 009</b>	<b>205 277</b>	<b>210 589</b>
Maximalt utnyttjande av räntekontokredit under året	0	0	0	0	0	0
<b>Föreslagen räntekontokredit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Tabell 5. Lokalförsörjning

Redovisning av lokaler (mnkr)	2024	2025	2026	2027	2028
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<b>Area, kvm LOA (exkl. student- och gästforskarbostäder)</b>					
- föregående års utgång	233 544	232 074	229 186	229 186	229 186
- ökning under året	1 394	0	0	0	0
- minskning under året	-2 864	-2 888	0	0	0
<b>- vid årets utgång (A)</b>	<b>232 074</b>	<b>229 186</b>	<b>229 186</b>	<b>229 186</b>	<b>229 186</b>
<b>Förbättringsutgift på annans fastighet<sup>1</sup></b>	<b>162</b>	<b>167</b>	<b>167</b>	<b>161</b>	<b>156</b>
- nyinvesteringar	4	35	30	25	25
- avskrivningar	36	30	31	31	30
<b>Lokalhyra (exkl. student- och gästforskarbostäder) (B)<sup>2</sup></b>	<b>943</b>	<b>930</b>	<b>925</b>	<b>925</b>	<b>911</b>
Genomsnittlig hyra (kr/m <sup>2</sup> LOA) <sup>3</sup>	4 061	4 057	4 038	4 035	3 973
<b>Sammanställning av lokalkostnader (exkl. student- och gästforskarbostäder)<sup>4</sup> (C)</b>	<b>1 010</b>	<b>993</b>	<b>990</b>	<b>989</b>	<b>973</b>
Genomsnittlig lokal-kostnad (kr/kvm LOA) <sup>5</sup>	4 353	4 332	4 317	4 313	4 247
<b>Lärosätets totala kostnader (D)</b>	<b>8 369</b>	<b>8 829</b>	<b>9 126</b>	<b>9 476</b>	<b>9 811</b>
Totala externa hyresintäkter	112	114	114	114	114
<b>Justerade totala kostnader (D2)</b>	<b>8 257</b>	<b>8 715</b>	<b>9 012</b>	<b>9 362</b>	<b>9 697</b>
<b>Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader<sup>6</sup></b>	<b>12,1%</b>	<b>11,2%</b>	<b>10,8%</b>	<b>10,4%</b>	<b>9,9%</b>
<b>Lokalkostnadens andel av justerade totala kostnader<sup>7</sup></b>	<b>12,2%</b>	<b>11,4%</b>	<b>11,0%</b>	<b>10,6%</b>	<b>10,0%</b>

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

<sup>2</sup> Inklusive avtalade ersättningar vid avflyttning före viss tidpunkt, i fall då sådan beräknas ske, samt eventuella återställningskostnader vid avflyttning.

<sup>3</sup> Beräknas som B/A.

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

<sup>5</sup> Beräknas som C/A.

<sup>6</sup> Beräknas som C/D.

<sup>7</sup> Beräknas som C/D2.

Tabell 6. Avgifter<sup>3</sup>

Verksamhet	Ack. resultat t.o.m 2024	Resultat år 2025	Verksamhetens intäkter 2026	Kostnader som ska täckas 2026	Resultat 2026	Ack. Resultat utgående 2026
Avgiftsbelagda verksamheter där intäkterna disponeras av myndigheten och bidrar till att finansiera verksamheten.						
<i>Offentligrättslig verksamhet</i>						
Summa offentlig-rättslig verksamhet						
<i>Uppdragsverksamhet</i>						
Summa uppdrag-sverksamhet			115 000			
Avgiftsbelagda verksamheter där intäkterna disponeras av myndigheten och finansierar en bestämd del av verksamheten						
<i>Offentligrättslig verksamhet</i>						
Summa offentlig-rättslig verksamhet	0	0	0	0	0	0
<i>Uppdragsverksamhet</i>						
Summa uppdrag-verksamhet	100 016	-30 000	440 000	460 000	-30 000	40 016

<sup>3</sup> Avgiftsintäkter enligt 4 och 15 §§ avgiftsförordningen (1992:191) ska inte redovisas.

Tabell 7. Verksamhetsinvesteringar

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Utfall	Prognos	Beräknat	Beräknat	Beräknat	Beräknat
<b>Verksamhetsinvesteringar</b>						
Datasystem, rättigheter m.m.	0	0	0	0	0	0
Maskiner, inventarier och installationer m.m.	200 797	210 000	230 000	250 000	270 000	290 000
Byggnader, mark och annan fast egendom	0	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	4 098	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<b>Summa verksamhetsinvesteringar</b>	<b>204 895</b>	<b>230 000</b>	<b>250 000</b>	<b>270 000</b>	<b>290 000</b>	<b>310 000</b>
<b>Finansiering</b>						
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	101 906	160 000	175 000	190 000	205 000	220 000
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)	102 989	70 000	75 000	80 000	85 000	90 000
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0	0
<b>Summa finansiering</b>	<b>204 895</b>	<b>230 000</b>	<b>250 000</b>	<b>270 000</b>	<b>290 000</b>	<b>310 000</b>

Tabell 8. Särskild information om verksamhetsinvesteringar

	2024	2025	2026	2027	2028
	Ack. Utfall	Prognos	Beräknat	Beräknat	Beräknat
<b>Verksamhetsinvesteringar per objekt</b>					
	0	0	0	0	0
<b>Summa utgifter för investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering</b>					
Lån i Riksgäldskontoret (2 kap. 1 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0
Bidrag (2 kap. 3 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0
Finansiell leasing (2 kap. 5 § kapitalförsörjningsförordningen)	0	0	0	0	0
<b>Summa finansiering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Varav investeringar i:</b>					
Datasystem, rättigheter m.m.	0	0	0	0	0
Maskiner och inventarier	0	0	0	0	0
Fastigheter och mark	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetsinvesteringar	0	0	0	0	0
<b>Summa investeringar i anläggningstillgångar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Tabell 9. Låneram och räntor för verksamhetsinvesteringar**

	2024	2025	2026	2027	2028
	Utfall	Prognos	Beräknat	Beräknat	Beräknat
IB lån i Riksgäldskontoret	892 155	778 052	741 524	726 645	728 456
Beräknad nyupplåning	101 906	160 000	175 000	190 000	205 000
Beräknad amortering	216 009	196 528	189 879	188 189	190 322
UB lån i Riksgäldskontoret	778 052	741 524	726 645	728 456	743 134
Beslutad/föreslagen låneram	915 000	1 000 000	950 000	950 000	950 000
Ränteutgifter	33 160	18 894	14 811	14 820	14 955
<b>Summa amorteringar och ränteutgifter</b>	<b>249 169</b>	<b>215 422</b>	<b>204 690</b>	<b>203 009</b>	<b>205 277</b>
<b>Finansiering av räntor och avskrivningar</b>					
Takbelopp	22 962	24 000	24 000	24 000	24 000
Basresurs	226 207	191 422	180 690	179 009	181 277
Övrig finansiering	0	0	0	0	0
<b>Summa finansiering</b>	<b>249 169</b>	<b>215 422</b>	<b>204 690</b>	<b>203 009</b>	<b>205 277</b>





**Karolinska  
Institutet**

## **Karolinska Institutet Budgetunderlag 2026–2028**

Sammanställning och underlag:  
Gemensamt verksamhetsstöd, Karolinska Institutet

Utgivare:  
Karolinska Institutet  
171 77 Stockholm

[ki.se](https://www.ki.se)