

Till ledamöterna i Högskolestyrelsen 2025-12-03

Budget Konstfack 2026

Information och förutsättningar

I detta dokument redovisas högskolestyrelsens beslut om budget och fördelning av Konstfacks anslag och övriga intäkter samt ramen för den högskolegemensamma verksamheten.

Förslaget förhandlas i enlighet med 11 § MBL den 3 december 2025.

Styrelsens beslut utgår från de förutsättningar som anges i 2026 års budgetproposition (2025/26:1 utgiftsområde 16), där regeringen aviserat tilldelning för 2026. Det innebär att styrelsens beslut fattas med reservation att riksdagen bifaller regeringens proposition och med reservation till eventuella förändringar i samband med att regeringen beslutar om regleringsbrev för 2026 innan årsskiftet.

Utgångsläget i detta beslut är den information högskolan har den 25 november 2025.

Inledning

Konstfacks arbete med budgeten för 2026 utgår från att Riksdagen antar de delar som behandlar Konstfacks i budgetpropositionen. Dock kan det komma förändringar i tilldelningen om riksdagens utbildningsutskott fördelar om medel inom sektorn eller om regeringen meddelar förändringar i samband med regleringsbrevet.

Vid styrelsemötet den 17 oktober 2025 presenterades styrelsen om budgetramarna och budgetförutsättningarna för Konstfack. Dessa budgetramar var baserade på ovan nämnda budgetproposition. Styrelsen fick ta del av att regeringen presenterat följande tilldelningar till Konstfack för 2026, jämfört med tilldelningen 2025:

	2026	2025
Grundutbildning	196,5 mkr	195,3 mkr
Forskning	25,9 mkr	24,0 mkr
Lokalanslag	1,5 mkr	1,5 mkr
Studenthälsa	0,1 mkr	0,1 mkr
Totalt	224,1 mkr	220,9 mkr

Tilldelningen för Konstfack är baserad på en pris- och löneomräkning om 1,84 %, att jämföra med 3,43 % för 2025.

Intäkter, kostnader och resultat

- Konstfacks budgeterade intäkter för 2026 ökar jämfört med budgeten för 2025. Anslagen beräknas öka med 3 187 tkr i enlighet med budgetpropositionen. Ökningen hade varit ca 2,4 mkr mer om tilldelningen hade följt pris- och löneomräkningen, men en del av Konstfacks anslag för grundutbildning tas bort i samband med att tidigare satsningar från regeringen avslutas. Konstfacks externa intäkter beräknas också öka till 2026, avgiftsintäkterna med 2 497 tkr och bidragen med 4 766 tkr jämfört med budgeten 2025. Ökningen av avgifterna kommer från uppdragsutbildning främst inom ramen för läraryftet. Ökningen av bidragen kommer från fler beviljade bidrag från externa finansiärer till forskningsprojekt. Totalt ökar intäkterna med 10 150 tkr, eller 4,2 %.
- Personalkostnaderna beräknas öka 7 466 tkr (5,0 %) till 2026 jämfört med budgeten 2025. Ökningen består bland annat av löneuppräknings- och pensionsavsättningar. Till det kommer prioriterad satsning på kommunikation samt regeringens ökade fokus på framför allt cybersäkerhet. Driftkostnaderna beräknas också öka jämfört med budget för 2025. Ökningen beror på ökade utgifter inom IT-området genom ökade licens- och systemkostnader. Övriga kostnader förväntas ligga på ungefär samma nivå som budgeten för 2026. Totalt ökar kostnaderna med 9 421 tkr (3,9 %).
- På helåret beräknas resultatet hamna på ett underskott på 2 116 tkr.

Budgetsammanställning

<i>Resultaträkning (tkr)</i>	Budget 2026	Prognos 2025	Budget 2025
Verksamhetens intäkter			
Anslagsintäkter	224 074	220 887	220 887
Avgiftsintäkter	13 666	11 300	11 169
Bidragsintäkter	12 707	7 940	7 941
Finansiella intäkter	700	700	1 000
Summa intäkter	251 147	240 827	240 997
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	156 562	150 400	149 096
Lokalkostnader	58 838	57 100	58 710
Driftkostnader	30 949	30 000	29 059
Finansiella kostnader	400	370	500
Avskrivningar	6 515	6 500	6 477
Summa kostnader	253 263	244 370	243 842
Utfall	-2 116	-3 543	-2 845

Planering Helårsstudenter per institution

Konstfacks planerar för 627 helårsstudenter (HST) för 2026. Antalet HST dras ned enligt plan för att anpassa utbildningen till minskat takbelopp samt för att använda sparad överproduktion. Hela takbeloppet kan tilldelas och nyttjas genom att överproduktion används. Konstfack har i prognos för 2025 666 HST.

Institution	Planerat HST
DIV	216
KHV	131,5
Konst	93,5
IBIS	186
	627

Myndighetskapitalet

Konstfack hade vid 2025-01-01 ackumulerat ett myndighetskapital om 21,2 mkr och under 2025 beräknas Konstfack behöva nyttja 3,5 mkr av myndighetskapitalet. Detta resulterar i att Konstfack efter budgetåret 2025 kommer ha ett myndighetskapital om 17,7 mkr eller 7,3 % av Konstfacks intäkter.

Fördelning av budgeten

Konstfacks totala intäkter fördelas enligt tabellen nedan. Av de totala intäkterna på 251 147 tkr beräknas 240 357 tkr fördelas direkt ner till kärnverksamheten. Övriga intäkter administreras centralt. Det avser bland annat anslagen för lokalerna och studenthälsa, samt gemensamma avgiftsintäkter och ränteintäkterna.

Fördelning av budget	
DIV	65 411
KHV	47 823
Konst	34 095
IBIS	56 270
Forskningen	36 758
Centralt	10 790
	251 147

Högskolegemensamma kostnader

Den högskolegemensamma verksamheten består av ledningen, gemensam förvaltning, gemensamma system och utgifter samt högskolans bibliotek. De högskolegemensamma kostnaderna ökar 2 395 tkr. Ökningen består främst av lönerevision och ökning av pensionsavsättningar. I övrigt har även kostnader för gemensam drift ökat, bland annat ökade

utgifter för IT-system och IT-säkerhet. De högskolegemensamma kostnaderna är fördelade enligt nedan.

Högskolegemensamma kostnader	
Ledning	3 648
Ledningskansliet och gemensam adm	6 579
Kommunikationsenheten	4 823
HR-enheten	8 604
Ekonomienheten	11 266
UFA	10 551
IT-enheten	10 721
Fastighetsenheten	9 644
Biblioteket	8 677
	74 513

Tabellen nedan visar utvecklingen av de högskolegemensamma kostnaderna de senaste åren, i förhållande till Konstfacks totala intäkter. Kostnaderna i kronor går upp 2026, men andelen av verksamheten minskar.

belopp i tkr	2024	2025	2026
Gem kostnader	68 826	72 118	74 513
Totala intäkter	231 128	239 153	251 147
Andel i %	29,78%	30,16%	29,67%

Sammanfattning

Konstfacks ekonomi inför 2026 visar på fortsatta utmaningar för verksamheten, vilket bland annat beror på att regeringen tagit tillbaka tidigare satsningar inom grundutbildningen. Utgifterna har ökat i snabbare takt än pris- och löneomräkningen som regeringen aviserat. Detta avser bland annat ökade avsättningar för personal.

För närvarande ligger budgetförslaget på fortsatt nyttjande av myndighetskapital med 2 mkr. Gemensamma ansträngningar för att minska kostnader med anledning av minskat studentantal pågår. Positivt för verksamheten är att de externa intäkterna ökar, vilket Konstfack arbetat aktivt med senaste åren, det avser ökade intäkter inom både bidrag och inom avgifter. Konstfack planerar för att revidera budgeten för 2026 och få budgeten i balans.

Förslag till beslut

Högskolestyrelsen beslutar

att den totala budgeten för 2026 skall omfatta 251 147 tkr i intäkter och 253 263 tkr i kostnader. Förslaget inkluderar alla beräknade intäkter och kostnader för kärn- och stödverksamhet.

att godkänna budgeten enligt bilagt förslag med reservation att en reviderad budget presenteras på kommande styrelsemöte.

att fastställa ramen för de högskolegemensamma kostnaderna till 74 513 tkr.

att uppdra åt rektor att besluta om fördelning av intäkter av uppdragsutbildning, projekt och avgifter.

att uppdra åt rektor att göra eventuella justeringar av budgeten med hänsyn till utfallet 2025 och eventuella andra förändringar i bland annat regleringsbrevet för 2026.