

Verksamhetsplan 2026 (-28) för Högskolan Dalarna

Högskolan Dalarnas verksamhetsplan 2026 (-28) beskriver högskolans plan för 2026 men även övergripande inriktning för 2027 och 2028 för att möjliggöra en god framförhållning i planeringen. Den baseras i huvudsak på inriktningsverksamhetsplanen (inr.VP) för 2026 (-28) version 2 med tillägg och uppdateringar i framför allt avsnitt *Ekonomi* utifrån lagd budget och planerad produktion för 2026 och *Regleringsbrevsuppdrag* utifrån inkomna regleringsbrev 2025-12-18 för budgetåret 2026. Verksamhetsplanen följs upp i Högskolan Dalarnas verksamhetsberättelse och årsredovisning.

Högskolan Dalarnas verksamhetsplan är en del i verksamhetscykeln. Verksamhetscykelns delar beskrivs på intranätet: [Högskolans verksamhetscykel - Högskolan Dalarna \(du.se\)](#). Där återfinns även beslutad tidplan för verksamhetscykeln 2026 (dnr. C 2025/641). Verksamhetscykeln är i sin tur del av Högskolan Dalarnas ledningssystem och kvalitetssystem som syftar till att uppfylla högskolans uppdrag som myndighet: [Uppdrag och ledningssystem - Högskolan Dalarna \(du.se\)](#).

Signerats av: Stina Eklund (HDA), 2026-02-10

Innehåll

Verksamhetsplan 2026 (-28) för Högskolan Dalarna.....	1
1. Ekonomi	3
1.1 Budgeterat resultat 2026.....	3
1.2 Anslag översikt.....	5
1.3 Fördelning anslag för utbildning på grund- och avancerad nivå samt planerad produktion	6
1.4 Fördelning anslag för forskning och utbildning på forskarnivå	7
1.5 Ekonomiska ramar för högskolegemensam verksamhet	9
2. Strategins delmål inkl. rektors fokusområden	9
3. Utbildningsutbud	14
4. Systematiskt kvalitetsarbete	14
5. Kompetensförsörjning	16
6. Säkerhet och beredskap	16
7. Riskhantering.....	16
8. Regleringsbrevsuppdrag	17
Bilaga 1: Begreppslista avsnitt Ekonomi	19
Bilaga 2: Resultatmål 2026-2028 (planeringsanvisningar i inr.VP).....	20
Bilaga 3: Målproduktion 2026-2028 (planeringsanvisningar i inr.VP).....	21

1. Ekonomi

För begreppsdefinitioner kopplat till avsnitt Ekonomi se bilaga 1.

1.1 Budgeterat resultat 2026

Tabell 1 presenterar Högskolan Dalarnas budget för 2026 uppdelad per verksamhetsgren.

Tabell 2 visar per institution budgeterat totalt resultat samt resultat för verksamhetsgren Utbildning på grundnivå/avancerad nivå (resultatmål sattes specifikt för denna verksamhetsgren i inr.VP). Det är budgeterat resultat som verksamheten förväntas uppnå 2026. För referens, se bilaga 2 ”Resultatmål 2026-2028” för i inr.VP utgivna planeringsanvisningar gällande resultatmål för 2026-2028, på övergripande nivå respektive per institution.

Skillnaden mellan det totala resultatet för HDa i tabell 1 och institutionernas totala resultat i tabell 2 består framför allt av en underfinansiering av den högskolegemensamma verksamheten (det vill säga ej tillräckligt hög intäkt via OH-påslag).

Tabell 3 och 4 visar effekten av budget 2026 på myndighetskapitalet inklusive respektive exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip.

Tabell 1: Budget 2026 för Högskolan Dalarna

Budget 2026: intäkter och kostnader per verksamhetsgren HDa, tkr					
	Utbildning grund/ avancerad nivå	Uppdrags- utbildning	Forskning och utbildning på forskarnivå	Uppdrags- forskning	Total
Intäkter av anslag	514 579	-	120 821	-	635 400
Intäkter av avgifter	19 288	20 946	5 049	-	45 283
Intäkter av bidrag	37 677	11 515	64 444	-	113 637
Finansiella intäkter	2 691	245	1 264	-	4 200
Intäkter	574 236	32 706	191 578	-	798 520
Personal	405 205	40 505	150 365	5	596 080
Lokaler	66 910	2 759	12 685	1	82 355
Drift	80 672	3 474	24 046	1	108 193
Finansiella kostnader	1 504	135	661	-	2 300
Avskrivningar	21 332	909	4 757	-	26 998
Kostnader	575 623	47 782	192 514	7	815 926
Resultat	-1 387¹	-15 076²	-936	-7	-17 406³

¹ Resultat verksamhetsgren Utbildning grund/avancerad nivå exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip: -22 tkr

² Resultat verksamhetsgren Uppdragsutbildning exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip: -2 871 tkr

³ Resultat total exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip: -3 836 tkr

Tabell 2: Budgeterat resultat 2026 per institution

Resultat 2026, tkr Institutionen för ...	Resultat total	Resultat verksamhetsgren utbildning grund/avancerad nivå
Hälsa och välfärd	4 076	1 950
Information och teknik	2 215	1 742
Kultur och samhälle	2 928	2 822
Språk, litteratur och lärande	-14 573 ¹	417 ²
Total institutioner	-5 354	6 931

¹ Resultat total exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip: -1 003 tkr

² Resultat verksamhetsgren Utbildning grund/avancerad nivå exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip: 1 782 tkr

Tabell 3: Myndighetskapital inklusive ändrad redovisningsprincip

HDa, tkr	Ingående myndighetskapital 26-01-01	Förändring enligt resultat budget 2026	Utgående myndighetskapital 26-12-31	Utgående myndighetskapital som % av total omsättning
Utbildning grund/avancerad nivå	36 070	-1 387	34 683	4,3 %
Forskning och utbildning på forskarnivå	53 532	-936	52 596	6,6 %
Uppdragsverksamhet	51 809	-15 083	36 726	4,6 %
Total	141 411	-17 406	124 005	15,5 %

Tabell 4: Myndighetskapital exklusive ändrad redovisningsprincip

HDa, tkr	Ingående myndighetskapital 26-01-01	Förändring enligt resultat budget 2026	Utgående myndighetskapital 26-12-31	Utgående myndighetskapital som % av total omsättning
Utbildning grund/avancerad nivå	23 164	-22	23 142	2,9 %
Forskning och utbildning på forskarnivå	53 532	-936	52 596	6,6 %
Uppdragsverksamhet	10 428	-2 878	7 550	0,9 %
Total	87 124	-3 836	83 288	10,4 %

1.2 Anslag översikt

Tabell 5 presenterar Högskolan Dalarnas totala anslag för dels utbildning på grundnivå och avancerad nivå dels forskning och utbildning på forskarnivå, för åren 2026-2028 enligt regleringsbrev.

Tabell 5: Anslag översikt 2026 (-28)

Anslag, tkr	Anslag 2025 (2025 års prisnivå ¹)	Anslag 2026 (2026 års prisnivå)	Beräknat 2027 (2026 års prisnivå)	Beräknat 2028 (2026 års prisnivå)
2:41 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå	513 824	513 590	511 725	511 726
2:42 Forskning och utbildning på forskarnivå	118 622	120 821	120 821	120 821
Totalt	632 446	634 411	632 546	632 547

¹2025 års anslag i 2026 års prisnivå (+1,84%) för jämförelse – Utbildning på grundnivå och avancerad nivå: 523 278 tkr, Forskning och utbildning på forskarnivå: 120 805 tkr, Total: 644 083 tkr. Anslag 2025 inkluderar 429 tkr (2025 års prisnivå) i ökat anslag enligt ändring av regleringsbrev för budgetåret 2025 avseende Högskolan Dalarna, daterat 2025-06-19.

Utöver ovan utbildningsanslag tilldelas Högskolan Dalarna 2026 989 tkr i medel kopplat till arbete för studenthälsa, varav 440 tkr avser arbete med att särskilt främja psykisk hälsa bland studenter.

Signerats av: Stina Eklund (HDA), 2026-02-10

1.3 Fördelning anslag för utbildning på grund- och avancerad nivå samt planerad produktion

Anslag för utbildning på grund- och avancerad nivå

Tabell 6 presenterar fördelning av utbildningsanslaget per institution i 2026 års prisnivå för perioden 2026–2028. Fördelning av ILU:s takbelopp (ingår nedan) har gjorts för år 2026–2028 enligt samma procentuella fördelning som gjordes för år 2025 i ”*Verksamhetsplan 2025 (-27) för HDa*”.

Institutionerna har budgeterat för sitt tilldelade takbelopp, samt enligt eventuella beslut om reserverade medel från rektors reserv (se specifikation i tabell 6). Oreserverad del av rektors reserv är avsedd för att kunna täcka eventuella oförutsedda kostnader. För 2026 är hela potten reserverad.

Tabell 6: Utbildningsanslag 2026 (-28)

Utbildningsanslag, tkr	Takbelopp 2025 (2025 års prisinivå)	Takbelopp 2026 (2026 års prisinivå)	Prel. takbelopp 2027 (2026 års prisinivå)	Prel. takbelopp 2028 (2026 års prisinivå)
Institutionen för ...				
Hälsa och välfärd	132 811	130 455	129 850	129 974
Information och teknik	112 744	114 338	113 809	113 918
Kultur och samhälle	175 553	173 564	172 760	172 925
Språk, litteratur och lärande	83 200	81 472	81 095	81 173
Total institutioner	504 308	499 829	497 514	497 990

Rektors reserv totalt (fördelning enligt nedan)	9 516	13 761	14 211	13 736
Reserverat för språkgranskning (ISLL) ¹	1 400	1 400	1 400	1 400
Reserverat för språkstöd (ISLL) ¹	2 000	2 000	2 000	2 000
Reserverat för 50- årsjubileum 2027 (kommunikation, verksamhetsstödet)		25	475	
Reserverat för oförutsedda händelser i de högskoleövergripande objekten		4 000	4 000	4 000
Reserverat för hållbarhetsrådet (verksamhetsstödet)	40			
Reserverat för täckning av planerad underfinansiering av högskolegemensamma kostnader	6 076	6 336	6 336	6 336
Oreserverat	0	0	0	0
Totalt anslag utbildning på grund- och avancerad nivå	513 824	513 590	511 725	511 726

¹ Breddat deltagande/språkgranskning 2022- (ursprungligt beslut) samt beslut om att häva hanteringen enligt tidigare beslut, dnr. 2021/1376.

Planerad produktion 2026

I tabell 7 återfinns planerad produktion för 2026 per institution samt över-/underproduktion jämfört med takbelopp och målproduktion (takbelopp och målproduktion var enligt planeringsanvisningar i inr.VP satta till samma belopp 2026-2028). Planerad produktion är den produktion som institutionerna åtagit sig att producera under budgetåret och som därmed förväntas uppnås.

Tabell 8 visar effekten av 2026 års planerade produktion på ingående och utgående anslagssparande/sparad överproduktion för HDA som helhet.

Tabell 7: Planerad produktion 2026 per institution

Lokal produktion 2026, tkr Institutionen för ...	Planerad produktion 2026	Över-/under- produktion 2026 (jämfört med takbelopp och målproduktion)
Hälsa och välfärd	135 657	5 202
Information och teknik	120 010	5 672
Kultur och samhälle	176 529	2 965
Språk, litteratur och lärande	81 663	191
Total	513 859	14 030

För referens, se bilaga 3 ”Målproduktion 2026-2028” för i inr.VP utgivna planeringsanvisningar gällande målproduktion för 2026-2028, på övergripande nivå respektive per institution.

Tabell 8: Planerad produktion 2026 Högskolan Dalarna

Central produktion HDA, tkr	2026 (2026 års prisnivå)	Prel. 2027 (2026 års prisnivå)	Prel. 2028 (2026 års prisnivå)
Takbelopp	513 590	511 725	511 726
Målproduktion	513 590	511 725	511 726
Planerad produktion	528 006		
Över-/underproduktion	14 416	0 ¹	0 ¹
Ingående anslagssparande/skuld (-) eller sparad överproduktion (+)	50 372	51 359	51 173
Utgående anslagssparande/skuld (-) eller sparad överproduktion (+)	51 359 ²	51 173 ²	51 173 ²

¹ Enligt planeringsanvisning i inr.VP 2026 (-28) version 2

² Enligt regleringsbrev 2026 avseende universitet och högskolor gäller att utgående överproduktion till ett värde av högst 10 % av takbeloppet får behållas

1.4 Fördelning anslag för forskning och utbildning på forskarnivå

Tabell 9 presenterar fördelning av forskningsanslaget per institution i 2026 års prisnivå för perioden 2026–2028. Fördelningen är baserad på lärosätets fördelningsmodell, som revideras årligen (se C 2024/1960, C 2025/641). Fördelning av ILU:s anslag (ingår nedan) har gjorts för år 2026–2028 enligt samma procentuella fördelning som gjordes för år 2025 i ”Verksamhetsplan 2025 (-27) för HDA”.

Institutionerna har budgeterat för sitt tilldelade anslag samt eventuella beslut om reserverade medel från rektors reserv och strategiska delen (se specifikation i tabell 9). Oreserverad del av rektors reserv är avsedd för att kunna täcka eventuella oförutsedda kostnader. För 2026 är hela potten reserverad. Oreserverad del av strategiska delen budgeteras för centralt och är avsedd att finansiera strategiska satsningar enligt beslutade principer (dnr. C 2023/1527). För 2026 uppgår den oreserverade delen till

2,3 mnkr (inkluderas 2 mnkr kopplat till ny forskarutbildning som IKS inte budgeterat för uppgår den oreserverade delen till 4,3 mnkr).

Tabell 9: Forskningsanslag 2026 (-28)

Forskningsanslag, tkr	Forsknings- anslag 2025 (2025 års prisnivå)	Forsknings- anslag 2026 (2026 års prisnivå)	Prel. forsknings- anslag 2027 (2026 års prisnivå)	Prel. forsknings- anslag 2028 (2026 års prisnivå)
Institutionen för ...				
Hälsa och välfärd	30 542	33 204	32 832	33 229
Information och teknik	23 526	23 526	23 289	23 541
Kultur och samhälle	33 645	34 083	33 688	34 108
Språk, litteratur och lärande	12 780	11 933	11 787	11 943
Totalt basanslag inkl. omkostnader forskarutbildning	100 493	102 746	101 596	102 821

Rektors reserv totalt (fördelning enligt nedan)	6 329	6 075	7 225	6 000
<i>Reserverat för transformativa avtal (biblioteket, verksamhetsstödet)¹</i>	<i>2 300</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
<i>Reserverat för open access (biblioteket, verksamhetsstödet)²</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
<i>Reserverat för forskningsprojekt nätburen undervisning (IKS)</i>	<i>1 000</i>			
<i>Reserverat för akademisk högtid (kommunikation, verksamhetsstödet)</i>	<i>800</i>	<i>50</i>	<i>750</i>	
<i>Reserverat för 50-årsjubileum 2027 (kommunikation, verksamhetsstödet)</i>		<i>25</i>	<i>475</i>	
<i>Reserverat för hållbarhetsrådet (verksamhetsstödet)</i>	<i>160</i>			
<i>Reserverat för högskoleövergripande objekt³</i>		<i>600</i>	<i>600</i>	<i>600</i>
<i>Reserverat för täckning av planerad underfinansiering av högskolegemensamma kostnader</i>	<i>1 340</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>	<i>2 100</i>
<i>Oreserverat</i>	<i>429</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Strategisk del totalt (fördelning enligt nedan)	11 800	12 000	12 000	12 000
<i>Reserverat för ny forskarutbildning (IKS)⁴</i>	<i>0</i>	<i>2 000</i>	<i>1 640</i>	<i>1 776</i>
<i>Reserverat för medfinansiering – solellaboratorium (IIT)⁵</i>	<i>366</i>	<i>377</i>	<i>259</i>	
<i>Reserverat för medfinansiering – ansökan KK jubileumsdoktorander (IIT)⁶</i>	<i>163</i>	<i>201</i>	<i>206</i>	
<i>Reserverat för strategisk rekrytering fysioterapi (IHOV)⁷</i>	<i>250</i>	<i>1 000</i>	<i>750</i>	
<i>Reserverat för strategisk rekrytering CHIP (IIT)⁸</i>	<i>60</i>	<i>1 500</i>	<i>1 600</i>	<i>1 400</i>
<i>Reserverat för forskningscentrum SERC (IIT)⁹</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	
<i>Reserverat för forskningscentrum CETLER (IKS)¹⁰</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	
<i>Reserverat för stöd i forskning (Avdelningen för ledningsstöd och ekonomi, verksamhetsstödet)¹¹</i>	<i>1 850</i>	<i>1 920</i>		
<i>Reserverat för strategisk rekrytering professor i svenska (ISLL)¹²</i>	<i>0</i>	<i>704</i>	<i>952</i>	<i>272</i>
<i>Oreserverat</i>	<i>7 111</i>	<i>2 298</i>	<i>4 593</i>	<i>8 552</i>
Totalt anslag forskning och utbildning på forskarnivå	118 622	120 821	120 821	120 821

¹Finansiering av transformativa avtal 2024 och framåt, dnr. C 2023/47.

²Intern process för ansökningar om finansiering av publiceringsavgift (APC) vid vetenskaplig Open Access-publicering, dnr. HDa 1.1 2018/75.

³Reserverat belopp är inkl. täckning för högskolegemensamma forskarutbildningskurser (500 tkr) och aktiviteter för doktorander (100 tkr).

⁴Justeringsfinansieringsplan av ny forskarutbildning inom Hållbara samhällen och organisationer (IKS), dnr. C 2023/1527. 2 mnkr för 2026 enligt beslut är ej upptaget i institutionens budget 2026 utan har hanterats som oreserverat i HDa budget.

⁵Solellaboratorium i Dalarna (IIT), dnr. C 2023/1527. Reserverat belopp i tabellen inkluderar även medfinansiering av forskartid för 2026 (174 tkr) och 2027 (102 tkr) som i enlighet med beslut fått skriftligt godkännande att tas med i institutionens budget för respektive år.

⁶Medfinansiering täckning av OH vid ansökningar till KK om jubileumsdoktorander (IIT), dnr. C 2023/1527.

⁷Strategisk rekrytering professor fysioterapi, dnr. C 2023/1527.

⁸Strategisk rekrytering professorer – CHIP (IIT), dnr. C 2025/230.

⁹Medfinansiering av forskningscentrum SERC (IIT), dnr. C 2025/1087.

¹⁰Forskningscentrum CETLER (IKS), dnr. C 2023/1527.

¹¹Utvecklingsinsatser stöd i forskning, dnr. C 2023/1527.

¹²Strategisk rekrytering professor i svenska, dnr. C 2025/641.

1.5 Ekonomiska ramar för högskolegemensam verksamhet

Högskolegemensam verksamhet finansieras genom fastställda OH-påslag. OH-påslagen finansierar även lokal stödverksamhet vid institutionerna, exempelvis chefer och administration. OH-påslagen läggs automatiskt på samtliga direkta lönekostnader och konsultkostnader inom utbildning och forskning och revideras varje år baserat på storleken av de gemensamma kostnaderna och institutionernas lönekostnader och konsultkostnader. Den högskolegemensamma verksamheten är indelad i kategorierna ledning, stödfunktioner samt nämnder och råd. Tabell 10 nedan presenterar fördelning av den högskolegemensamma ramen i 2026 års prisnivå för perioden 2026-2028.

Tabell 10: Högskolegemensam ram 2026 (-28)

Ekonomisk ram, tkr	2025 (2025 års prisinivå)	2026 (2026 års prisinivå)	Prel. 2027 (2026 års prisinivå)	Prel. 2028 (2026 års prisinivå)
Ledning	8 800	8 000	8 000	8 000
Stödfunktioner	182 800	193 700	193 700	193 700
Nämnder och råd	7 900	7 300	7 300	7 300
Total	199 500	209 000	209 000	209 000

2. Strategins delmål inkl. rektors fokusområden

Utifrån högskolans uppdrag har varje institution och verksamhetsstödet fasta huvuduppdrag (se arbetsordning).

Högskolan Dalarnas vision är *Vi skapar öppna vägar till kunskap för ett gott samhälle*. Strategin grundar sig på visionen. Det övergripande målet med strategin 2020–2026 är att Högskolan Dalarna ska bli ett starkare lärosäte (dnr. HDa 1.1-2018/833). Genom att ytterligare utveckla den akademiska kvaliteten inom forskning och utbildning ska högskolans attraktivitet och konkurrenskraft öka. Högskolan ska bibehålla sin särprägel och fortsätta att vara ett dynamiskt och innovativt lärosäte. Detta sker genom ett förhållningssätt präglad av öppenhet, mod och ansvar och genom att värna och utveckla högskolans signum. Nedan redogörs för strategins delmål (a-i) för att uppnå strategins övergripande mål. Hållbarhetsmål och arbetsmiljömål samlas under de olika delmålen.

Kopplat till respektive delmål har rektor även möjlighet att rikta fokus mot områden som behöver utvecklas högskoleövergripande, så kallade rektors fokusområden. För 2026 bibehålls i stora drag 2025 års fokusområden i syfte att skapa stabilitet i organisationen och ge förutsättning att komma i

mål med det viktiga och resurskrävande utvecklingsarbete som pågår kopplat till ekonomi i balans, systematiskt kvalitetsarbete och inre organisation. Se respektive verksamhetsplan 2026 (-28) för hur verksamheten svarat upp emot dessa områden.

Figur 1 summerar rektors fokusområden för 2025 och 2026 per delmål utifrån gällande strategi. En strategisk plan för 2027–2030 är under framtagande där styrelsebeslut väntas i februari 2026.

Strategins delmål	Fokusområde 2025	Fokusområde 2026
	• Strategisk plan 2027-2030	• Strategisk plan 2027-2030
a) Erbjuda attraktiva och relevanta sammanhållna akademiska miljöer	• Ekonomi i balans • Omhändertat resultat översyn utbildningsutbud	• Ekonomi i balans
b) Stärka utbildning - interdisciplinära ansatser och utökning på avancerad nivå		
c) Studenten i centrum - digitaliseringskompetens och flexibla undervisningsformer		
d) Bildning, utbildning och internationalisering för att kunna möta viktiga samhällsutmaningar		
e) Dynamisk och samhällsrelevant forskning med starka forskargrupper		
f) Kollegialt inflytande och kvalitetskultur som baseras på ansvar och tillit	• Omhändertat resultat från självvärdering och extern granskning kvalitetssystem • Inre organisation	• Omhändertat resultat från extern granskning kvalitetssystem • Inre organisation
g) Ändamålsenligt och effektivt verksamhetsstöd	• Omhändertat resultat från självvärdering och extern granskning kvalitetssystem	• Omhändertat resultat från extern granskning kvalitetssystem
h) Samverkan med viktiga intressenter i omgivande samhället		
i) Arbetsmiljö som bidrar till lärosätets attraktivitet och medarbetarnas trivsel	• Inre organisation	• Inre organisation

Figur 1: Översikt rektors fokusområden 2025 och 2026

Nedan följer kort beskrivning av varje fokusområde för 2026;

Ekonomi i balans: Utifrån högskolans ekonomiska situation är det centralt att fortsätta att arbeta aktivt med åtgärder för att nå en hållbar ekonomi över tid. Verksamheten förväntades lägga en verksamhetsplan och budget utifrån de ekonomiska förutsättningar som angavs i avsnitt 1 *Ekonomiska förutsättningar* i inr.VP 2026 (-28) version 2. Institutionerna förväntades även planera och arbeta aktivt för att öka sin externa finansiering. Se avsnitt *Ekonomi* samt respektive verksamhetsplan för slutlig budget och planerad produktion.

Omhändertat resultat från extern granskning kvalitetssystem: UKÄ granskade Högskolan Dalarnas kvalitetssystem under 2024. Beslut presenterades våren 2025, se Högskolekollen - Universitetskanslersämbetet. Resultatet från den externa granskningen ska omhändertas i organisationen enligt interna åtgärdsplaner och de handlingsplaner som tagits fram under 2025. Se även avsnitt 4 *Systematiskt kvalitetsarbete*.

Inre organisation: Beslutad inre organisation inom institutionerna började att gälla från och med 2025-01-01 (dnr. C 2023/551). Fokusområdet innefattar fortsatt utveckling av en sammanhållen

modell för kollegial styrning av den akademiska verksamheten, vilken ska omfatta även den nya organisationen för lärarutbildningarna.

Strategisk plan 2027–2030: Högskolans strategi sträcker sig till och med år 2026. Som en fördjupning av nuvarande strategi tas en strategisk plan fram för perioden 2027–2030 för att lärosätet ska kunna utvecklas vidare inom fem fokusområden som högskolestyrelsen fastställt. Planen ska ligga till grund för verksamhetsplanering under perioden. Styrelsebeslut väntas i februari 2026.

a. Med sammanhållna akademiska miljöer med attraktiva utbildningar inom relevanta utbildningsområden, där forskning och utbildning hänger samman och där flera områden erbjuder utbildning från grundnivå till forskarutbildning

En sammanhållen akademisk miljö bygger på den intellektuella samhörigheten som finns mellan lärare, lärarlag och forskargrupper inom ett definierat område. Den ska präglas av kreativitet och utvecklingskraft. Utvecklingen och profileringen av sammanhållna akademiska miljöer ska fortsätta.

Rektors fokusområde 2026:

- Ekonomi i balans

Hållbarhetsmål

I samtliga utbildningar som leder till examen ska frågor som behandlar olika aspekter av hållbar utveckling introduceras, diskuteras och problematiseras utifrån ämnesområde eller studentens kommande yrkesroll. Detta för att stärka studenternas förmåga att förstå och hantera komplexa problem och att reflektera över hur olika perspektiv, intressen och värderingar påverkar individers och samhällens prioriteringar.

Forskningen vid Högskolan Dalarna ska generera ny kunskap som stärker våra utbildningar, som främjar kunskapsutvecklingen i samhället och som i många fall kan nyttiggöras. Vi ska uppmuntra forskning kring frågor som adresserar viktiga samhällsutmaningar och kan bidra till en hållbar utveckling.

b. Där interdisciplinära ansatser är en naturlig del av utbildningen och där andelen utbildning på avancerad nivå har utökats

Samverkan över institutionsgränserna som främjar interdisciplinära ansatser i utbildningen ska fortsätta utvecklas. Andelen utbildning på avancerad nivå ska utökas där detta bidrar till att stärka de identifierade sammanhållna akademiska miljöerna.

c. Där studenten är i centrum, där digitaliseringskompetens är centralt och där det erbjuds flexibla undervisningsformer med en väl utvecklad pedagogik för såväl utbildning på campus som för nätburen undervisning

Vi ska fortsätta utveckla vår kultur där varje student möts med respekt och omtanke och ges goda förutsättningar att växa, både kunskapsmässigt och som människa. En student vid Högskolan Dalarna är synlig och försvinner inte i mängden, oavsett bakgrund, studievana eller livssituation. Denna kultur ska bäras upp av alla högskolans medarbetare. Kurs- och programvärderingar är studenters åsikter. Dessa ska omhändertas för att vidareutveckla utbildningarna för att bättre möta studenters förväntningar.

Kombinationer av nätbaserad undervisning och undervisning på campus erbjuder studenten flexibilitet och öppnar nya vägar till kunskap under livets olika faser. Samtliga institutioner och verksamhetsstödet arbetar för att lärarnas digitala kompetens ska fortsätta att utvecklas.

d. Där bildning, utbildning och internationalisering är i fokus för att öka kunskap om, och beredskap för, att möta viktiga samhällsutmaningar

Högskolan Dalarna har en vid kompetensbredd som står sig väl vid en jämförelse med andra lärosäten i landet.

Internationalisering är en av våra centrala kvalitetsaspekter och ett viktigt verktyg i arbetet med att öka förståelsen för andra länder, för internationella förhållanden och gemensamma utmaningar.

Hållbarhetsmål

Högskolan Dalarna ska vara ett lärosäte där internationellt samarbete och rörlighet bidrar till hög kvalitet i utbildning och forskning och där verksamheten genomsyras av globala perspektiv och interkulturell förståelse.

e. Med en dynamisk och samhällsrelevant forskning med starka forskargrupper inom flera forskningsområden

Högskolans forskning ska bidra till kunskapsutveckling och samhällsnytta. Detta kräver en starkt forskningskultur med etablerade forskargrupper med adekvat forskningsledning vid samtliga institutioner.

Forskning och utbildning ska hänga samman i högskolans akademiska miljöer. Högskolan Dalarnas strategi lyfter målet att öka andelen externfinansierad forskning, bland annat gentemot KK-stiftelsen, något som ställer krav på samverkan och långsiktiga samarbeten med avnämare, till nytta för båda parter.

f. Där kollegiet har en central roll och där det råder en väl utvecklad kvalitetskultur som baseras på ansvar och tillit

Målet för högskolans kvalitetsarbete är en kvalitetsmedveten kultur där ansvar och tillit är nyckelfaktorer. Exempelvis ska samtliga institutioner säkerställa att det finns aktiva seminarieverksamheter där forskning och utbildning diskuteras.

Rektors fokusområden 2026:

- Omhändertat resultat från extern granskning kvalitetssystem
- Inre organisation

g. Där stödet till verksamheten är ändamålsenligt och effektivt

Verksamhetsstödet kvalitet är en av flera avgörande faktorer för högskolans uppdrag inom utbildning och forskning.

Rektors fokusområde 2026:

- Omhändertat resultat från extern granskning kvalitetssystem

Hållbarhetsmål

Klimatpåverkan och resursanvändning kopplat till byggnader ska minska genom ett mer effektivt nyttjande av tillförd energi, mer effektivt nyttjande av lokalerna, mer egenproducerad energi samt krav på miljöcertifiering vid om- och nybyggnation. Klimatpåverkan från energianvändning ska minska i sådan takt att det samlade klimatmålet - minus 6 procent per år - kan nås.

Klimatpåverkan och annan miljöpåverkan från varor och tjänster ska minska genom högt ställda hållbarhetskrav i upphandlingar och genom ökad grad av återanvändning och återvinning.

h. Där samverkan för ömsesidig nytta med viktiga intressenter i omgivande samhället är en grundsten

Samverkan med företag och offentlig sektor i frågor om kompetensförsörjning och forskning bidrar till utveckling av respektive samverkanspartners verksamhet och förbättrar samtidigt förutsättningarna för högskolan att bedriva en verksamhet av hög kvalitet. Samverkan med externa aktörer ska vidareutvecklas för att förstärka kvalitet och relevans i utbildningarna och öka möjligheterna till extern forskningsfinansiering.

Samverkan är ett sätt att nyttiggöra forskning och utbildning, och förväntas genomföras inom såväl utbildning som forskning. Högskolans nya arbetstidsavtal förväntas ge förutsättningar för bland annat detta. Exempel på samverkan inom utbildning är externa parter deltagande i program/branschråd, gästföreläsningar, studiebesök, projekt- och examensarbeten.

Strukturer för uppdragsverksamhet ses över. En översyn i flera steg kring hur HDA ska organisera sig för att än bättre samordna kommunsamverkan förväntas resultera i utvecklade arbetssätt under 2026.

I tillägg till den samverkan som genomförs av lärare som del av utbildning och forskning har högskolan strategiska samverkansavtal, exempelvis med Region Dalarna, Dalregementet, kommunala energibolag och Hitachi Energy. Genom Uppsala Universitet Innovation, projektet Innovationssluss (via Region Dalarna) och Dalarna Science Park stöttas lärares och studenters arbete med innovation.

Hållbarhetsmål

Högskolan Dalarna ska vara en naturlig och relevant samverkanspart i regionen för gemensam utveckling mot ett hållbart samhälle. Även nationellt och internationellt ska vi vara en proaktiv samverkanspart som är intressant för kunskapsbyggande, innovation och omställning.

Klimatpåverkan från tjänsteresor ska minska i sådan takt att det samlade klimatmålet - minus 6 procent per år - kan nås. Resfria möten ska vara ett fungerande alternativ för alla medarbetare och ska alltid övervägas, med hänsyn till det aktuella mötets krav på effektivitet, tillgänglighet och kreativitet.

i. Där den fysiska och sociala arbetsmiljöns höga kvalitet starkt bidrar till lärosätets attraktivitet och medarbetarnas trivsel

Basen i Högskolan Dalarnas verksamhet är medarbetarnas kompetens och kreativitet. Den fysiska och sociala arbetsmiljön ska vara av högsta kvalitet, med ändamålsenliga lokaler och med trivsamma och stimulerande mötesplatser för dialog och umgänge.

Rektors fokusområde 2026:

- Inre organisation

Hållbarhetsmål

Högskolan Dalarna ska vara ett jämställt, inkluderande, tillgängligt och ansvarstagande lärosäte där alla har samma rättigheter och möjligheter till makt och inflytande. Vi ska säkerställa en jämställd miljö fri från diskriminering av individer eller verksamheter och erbjuda stöd som ger studenter goda förutsättningar att ansöka till och genomföra sina studier.

Arbetsmiljömål

- På Högskolan Dalarna arbetar vi tillsammans för att säkra ett systematiskt arbetsmiljöarbete.
- Högskolan Dalarna ska erbjuda en god organisatorisk och social arbetsmiljö för alla anställda och studenter.

3. Utbildningsutbud

Rector beslutar om programutbud i juni och december årligen. Prefekt beslutar om kurser och kurspaket. Aktuella beslut gällande programutbud, som enligt anvisning i inr.VP ska ha utgjort grund för budget och verksamhetsplan, är *Beslut om programutbud 2025 och 2026* (dnr. C 2024/1428) från december 2024 samt *Beslut om programutbud höstterminen 2026* (dnr. C 2025/1410) från juni 2025.

4. Systematiskt kvalitetsarbete

Högskolan Dalarnas systematiska kvalitetsarbete utgår från de ramar, regelverk och arbetssätt som ledningssystemet beskriver, för att säkerställa att högskolans vision och strategiska mål realiseras. Kvalitetssystemet, kvalitetssäkring av utbildning och forskning, utgår från tre pelare: verksamhetsstyrning och uppföljning, operativt och verksamhetsnära kvalitetsarbete samt granskning och planerad utvärdering.

Årshjulet för verksamhetsstyrning fastställs årligen av rektor och publiceras på sidan för verksamhetscykelprocessen på webben: [Högskolans verksamhetscykel - Högskolan Dalarna](#). På webben återfinns också beskrivning av [det operativa och verksamhetsnära kvalitetsarbetet](#) samt högskolans systematik att [kontinuerligt utvärdera utbildning och forskning](#).

Kvalitetsarbetet ska baseras på en kvalitetsmedveten kultur där alla medarbetare och studenter förväntas bidra till verksamhetens utveckling genom ett kontinuerligt förbättringsarbete. Det arbetet bygger på att utbildnings- och forskningsmiljöerna planerar, genomför och följer upp sin verksamhet, upptäcker och åtgärdar avvikelser samt identifierar utvecklingsområden.

Utvärdering av utbildning och forskning

Högskolans ämnesmiljöer och utbildningar utvärderas enligt ett av UFN fastställt schema. Varje miljö/utbildning utvärderas med start vart sjätte år med uppföljning av fastställd utvecklingsplan efter två år. Forskningen utvärderas samlat över hela högskolan vart sjätte år, nästa gång 2029. Utvärderingarna benämns interna utvärderingar även om externa sakkunniga anlitas för att återkoppla kring miljöns självvärdering. På UFN:s sida på medarbetarwebben framgår [högskolans pågående och kommande utvärderingar av utbildning på grundnivå, forskarutbildning och forskning](#) samt fastställda utvecklingsplaner utifrån utvärderingarna.

Externa utvärderingar

Ett prioriterat arbete under 2025-2026 är omhändertagande av resultatet från UKÄ:s kvalitetssäkringsgranskning, vilket i första hand innebär framtagande av åtgärdsplaner avseende utvecklingsområden kopplade till de bedömningsgrunder som fått omdömet ”inte uppfyllt”. Åtgärder

har identifierats och prioriterats, bland annat vid kvalitetsrådet, prioriteringen har skett även bland förslag till förbättringar inom bedömningsgrunder som fått omdömet godkänt. Där åtgärder inte redan har vidtagits har handlingsplaner tagits fram. UKÄ fattade beslut våren 2025 och beslutet finns publicerat på webben: [Högskolekollen - Universitetskanslersämbetet](#)

Socionomprogrammet som utvärderas 2025 förväntas få återkoppling 2026.

En handlingsplan är under framtagande utifrån UKÄ:s granskning av sektorns och Högskolan Dalarnas samverkan, denna förväntas resultera i utvecklingsarbete under 2026.

UKÄ:s granskning av Högskolan Dalarnas uppdragsverksamhet, tillsammans med en egen pågående översyn av densamma, förväntas resultera i fortsatt utvecklingsarbete under 2026.

Det förväntas att UKÄ utvärderar ingenjörsutbildningar från vt-2026 och framåt.

Förändringar som förväntas påverka kvalitetssystemet

UFN har beslutat att utvärderingar av utbildning på grund- och avancerad nivå även fortsättningsvis ska ske vart sjätte år men att utvärderingarna från och med år 2026 ska ske som en samlad utvärdering av hela ämnen med tillhörande program, samt att det ska ske avgränsade utvärderingar för utbildningsprogram som hör till ämnen som utvärderats innan sex år har passerat från utbildningsprogrammets senaste revidering (C 2024/2440). Nämnden har även beslutat att revidera processen för utbildningsutvärderingar från och med 2026-01-01 vilket medför att utskotten för utvärdering av utbildning (UUU) kommer att läggas ned och att utvärderingarna i större utsträckning än tidigare kommer att genomföras av externa sakkunniga samt att institutionerna får ett tydligare ansvar i kvalitetsarbetet (C 2025/1387). Reviderade regler och vägledning för utbildningsutvärderingar kommer att fastställas under hösten 2025.

En förväntad ny etikprövningslag kan komma att påverka arbetssätt inom forskning och delvis utbildning. Det är i skrivande stund inte klart när lagen kan komma att träda i kraft, regeringens ambition är att lägga fram en proposition före valet 2026.

Lärarutbildningens organisation förväntas påverka arbetssätt på högskolan vilket påverkar ledningssystemet och det systematiska kvalitetsarbetet. Även högskolestyrelsens riktning om att gå mot en fakultetsorganisation skulle påverka arbetssätt, ledningssystem och kvalitetssäkring/det systematiska kvalitetsarbetets genomförande.

Identifierade behov av utvecklingsinsatser kopplat till kvalitetssystemet

Identifierade behov av utvecklingsinsatser presenteras i Högskolan Dalarnas verksamhetsberättelse. Flertalet av dessa kommer från UKÄ:s återkoppling vid granskning av högskolans kvalitetssäkringsarbete (2024) och uppdrag har delats ut till ansvariga organisationsdelar utifrån UKÄ:s preliminära yttrande kopplat till utbildning respektive forskning. I tillägg presenteras en övergripande analys av identifierat behov av utbildningsinsatser kopplat till det systematiska kvalitetsarbetet i Högskolan Dalarnas verksamhetsberättelse.

5. Kompetensförsörjning

Vår verksamhet är kunskapsintensiv och vår största tillgång är medarbetarnas kompetens. Att arbeta strategiskt med kompetensförsörjning är avgörande för att vi ska säkra rätt kompetens på plats, idag och på sikt, för att utföra vår uppgift. Att planera kompetensförsörjningen ger positiva effekter både ur organisationens perspektiv och för medarbetarna. Varje institution och verksamhetsstöd ska ha en kompetensförsörjningsplan. Planen bör innefatta hur Högskolan Dalarna attraherar, rekryterar, utvecklar, behåller och avvecklar för att säkerställa rätt kompetens.

6. Säkerhet och beredskap

Det generella och övergripande arbetet med säkerhet och beredskap vid lärosätet ska vara samordnat, kommunicerat och känt för att skapa en trygg och säker miljö för medarbetare, studenter och andra som vistas i högskolans lokaler.

För att uppnå detta ska Högskolan Dalarna arbeta med att samordna och stärka samarbetet i stöddavdelningarnas säkerhetsarbete och bygga upp en säkerhetsorganisation inom verksamhetsstödet för att skapa strukturer i det systematiska säkerhetsarbetet. Säkerhetsorganisationen ska fungera som ett stöd till institutionernas säkerhetsarbete och följer upp att de säkerhetskrav som åligger myndigheten uppfylls samt aktivt arbeta för en ökad medvetenhet inom hela lärosätet kring säkerhet och risker. Policies och riktlinjer för området säkerhet och beredskap tas fram och/eller uppdateras.

Högskolan Dalarna ska vid utgången av 2026 ha ett sammanhängande system av säkerhetsåtgärder som stöttar och kompletterar varandra och det ska dessförinnan finnas ett årshjul framtaget för lärosätets arbete med säkerhet och beredskap.

7. Riskhantering

Högskolestyrelsen beslutar årligen om vilka strategiska risker (kan sträcka sig över flera år) som kräver att åtgärder vidtas i verksamheten nästkommande år. Uppföljning sker två gånger per år. Strategiska risker för 2026 beslutades av högskolestyrelsen under våren 2025 (dnr C 2025/641). Rektor beslutade sedan genom inr.VP 2026 (-28) version 2 om riskhanteringen och ansvariga för denna på övergripande nivå, se figur 2. Verksamheten ska under 2026 arbeta med åtgärder kopplat till respektive strategisk risk (där man är ansvarig för riskhanteringen enligt nedan). Utöver dessa risker har verksamheten enligt anvisning i inr.VP ombetts göra egen bedömning om fler risker behöver hanteras under året. Risker som alltid finns utifrån den verksamhet som lärosätet bedriver hanteras löpande som del av det operativa arbetet.

Område	Strategisk risk	Riskhantering (ansvarig)
Ekonomi	Risk att myndighetskapitalet inte når styrelsens målsättning för 2027	Risken ska hanteras inom ramen för rektors fokusområde 2026 <i>Ekonomi i balans</i> . (Prefekter och Högskoledirektör)
Ekonomi	Risk att fokus på effektivisering och en ekonomi i balans påverkar arbetsmiljö och kvalitet negativt	Risken ska hanteras genom att arbeta mot HDA beslutade arbetsmiljömål, omhändertar resultat från medarbetarundersökningen samt följa framtagna åtgärdsplaner för hållbar (ekonomi, kvalitet och arbetsmiljö) utbildningsproduktion. (Prefekter och Högskoledirektör)
Utbildning och forskning	Risk att lärosätet inte har möjlighet att upprätthålla och utveckla hållbara och relevanta utbildnings- och forskningsmiljöer	Risken ska hanteras inom ramen för rektors fokusområde 2026 <i>Inre organisation och högskolans ledningssystem/kvalitetssystem</i> där funktioner och ansvar för att säkerställa relevans framgår. (Prefekter och ordförande (I)LUN)
Varumärke	Risk att inte ha en tydlig position som lärosäte	Risken ska hanteras inom ramen för rektors fokusområde 2026 <i>Handlingsplan för strategi som gäller fr.o.m. 2027</i> . (Rektor och högskoledirektör)
Varumärke	Risk att lärosätet inte kan attrahera studenter / har missnöjda studenter	Hög kvalitet i utbildning och forskning är gynnsamt för söktryck och nöjdhet. Risken ska därmed hanteras inom ramen för rektors fokusområde 2026 <i>Omhändertar resultat från extern granskning kvalitetssystem</i> genom att följa framtagna åtgärdsplaner. Risken ska även hanteras genom att följa framtagna åtgärdsplaner för hållbar (ekonomi, kvalitet och arbetsmiljö) utbildningsproduktion. (Prefekter och Högskoledirektör)
Säkerhet	Risk för förlust av forskningsdata	Risken ska hanteras inom ramen för Högskoledirektörs prioriterade område 2026 <i>Säkerhet</i> . (Högskoledirektör)
Säkerhet	Risk att lärosätet inte är tillräckligt förberedda vid ett eventuellt attentat med dödligt våld (PDV)	Risken ska hanteras inom ramen för Högskoledirektörs prioriterade område 2026 <i>Säkerhet</i> . (Högskoledirektör)

Figur 2: Riskhantering 2026

8. Regleringsbrevsuppdrag

Verksamheten säkerställer hantering av aktuella uppdrag genom regleringsbrev. I tabell 11–14 anges ansvariga för de uppdrag som är riktade till Högskolan Dalarna genom regleringsbrev daterade 2025-12-18. Ansvariga förväntas säkerställa att uppdragen uppfylls och återrapporteras enligt begäran och gällande processer, men kan delegera vidare det operativa ansvaret om den så önskar. Återrapportering av uppdragen sker i årsredovisningen, om inte särskild rapportering under året har begärts.

Tabell 11: Uppdrag via [Regleringsbrev 2026 Myndighet Högskolan Dalarna - Statskontoret](#)

Uppdrag	Ansvarig
Rekryteringsmål för professorer 2025–2028 (s. 1)	Prorektor
Mål för antal examina 2025–2028: lärar- och förskollärarytbildningar (s. 1–2)	Vicerektor utbildning
Mål för antal examina 2025–2028: hälso- och sjukvårdsutbildningar (s. 1–2)	Prefekt IHOV
Verksamhet i Borlänge och Falun (s. 2)	Högskoledirektör
Särskilda medel för studenthälsa (s. 3)	Högskoledirektör

Tabell 12: Uppdrag via [Regleringsbrev 2026 Myndighet universitet och högskolor - Statskontoret](#)

Uppdrag	Ansvarig
Utbildningsutbud (s. 1)	Vicerektor utbildning
Studieavgifter för tredjelandsstudenter (s. 2)	Högskoledirektör
Ökad rekrytering till STEM-utbildningar (s. 2)	Prefekt IIT
Utvecklat utbildningsutbud avseende AI (s. 2)	Vicerektor utbildning
Främjande av kurslitteratur (s. 2)	Högskoledirektör
Svenskt deltagande i Horisont Europa (s. 2)	Prorektor
Ekonomisk redovisning m.m. (s. 2–5)	Högskoledirektör
Samverkan om kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården (s. 5)	Prefekt IHOV
Strategisk hantering av immateriella tillgångar (s. 5)	Högskoledirektör
Information om beredskap (s. 6)	Högskoledirektör
Utveckla arbetet med öppen vetenskap (s. 6)	Högskoledirektör
Samverkan om utbildningsutbud och dimensionering av lärarutbildningar (s. 6), återrapportering 15 mars 2027	Vicerektor utbildning

Tabell 13: Uppdrag/bidrag via [Regleringsbrev 2026 Anslag 2:64 - Statskontoret](#)

Uppdrag	Bidragsmedel från Kammarkollegiet (tkr)	Ansvarig
Arbetsintegrerad lärarutbildning (s. 4–5), återrapportering senast 2 juni 2026 gällande arbetsmetoder för validering av VFU samt förslag fördelning av beräknade medel 2027–31	4 711 (varav 1 500 till skapande av nätverk för erfarenhetsutbyte)	Vicerektor utbildning
Lärosäten som fått planeringsmedel för kompletterande vårdutbildningar under 2025 (s. 13), slutredovisning senast 15 april 2026	300 (utbetalt juli 2025 enligt <u>Ändringsbeslut 2025-08-28 Anslag 2:64 - Statskontoret</u>)	Prefekt IHOV
Utbildningssamarbeten lärarutbildning (s. 13–14)	Umeå universitet får 1 400 tkr för utbildningssamarbeten lärarutbildning för samarbete med bland annat HDa	Vicerektor utbildning
Vidareutbildning av obehöriga lärare (s. 14–16)	1 276	Vicerektor utbildning
Innovationsverksamhet vid universitet och högskolor (s. 18–19)	Uppsala universitet får 1 708 tkr för att stödja särskilt Högskolan Dalarna och Högskolan i Gävle	Prorektor
Utveckling av VFU i lärarutbildningen – övningsskolor (s. 20–21)	3 603	Prefekt ISLL (lärarutbildningskansliet)
VFU i vårdutbildningar (s. 21–23)	1 826	Prefekt IHOV

Tabell 14: Uppdrag/bidrag via [Regleringsbrev 2026 Anslag 2:67 - Statskontoret](#)

Uppdrag	Bidragsmedel från Kammarkollegiet (tkr)	Ansvarig
Stöd för studentinflytande (s. 3-4)	714	Högskoledirektör

Övriga regleringsbrev från 2025-12-18 delade med Högskolan Dalarna för kännedom:

[Regleringsbrev 2026 Myndighet Universitetskanslersämbetet - Statskontoret](#)

[Regleringsbrev 2026 Myndighet Universitets- och högskolerådet - Statskontoret](#)

Bilaga 1: Begreppslista avsnitt Ekonomi

Takbelopp

- HDA: den maximala ersättning/intäkt från staten som lärosätet kan få per år för studenter som registrerats på kurser (HST) och för studenter som tagit poäng på kurser (HPR)
- Institutioner: den maximala ersättning/intäkt som institutionen kan få per år för studenter som registrerats på kurser (HST) och för studenter som tagit poäng på kurser (HPR) enligt de lokala ersättningsbeloppen

Målproduktion

- HDA: den målnivå i SEK som ledningen satt för total studentproduktion, kan vara samma som takbeloppet, eller vara högre eller lägre än takbeloppet (dvs en planerad över- eller underproduktion).
- Institutioner: den studentproduktion i SEK som institutionen förväntas planera för och uppnå, kan vara samma som takbeloppet, eller vara högre eller lägre än takbeloppet (dvs en planerad över- eller underproduktion).

Planerad produktion

- HDA: den totala studentproduktion i SEK som institutionerna planerat för, bör vara samma som målproduktion men då det kan skilja sig används begreppet planerad produktion. Den totala planerade produktionen är den produktion som institutionerna åtagit sig att producera under budgetåret. Utfall av studentproduktionen följs upp mot takbelopp och planerad produktion.
- Institutioner: den studentproduktion i SEK som institutionen planerat för, bör vara samma som målproduktion men då det kan skilja sig används begreppet planerad produktion. Planerad produktion är den produktion som institutionerna åtagit sig att producera under budgetåret. Utfall av studentproduktionen följs upp mot takbelopp och planerad produktion.

Resultatmål

- HDA: det ekonomiska resultat (intäkter minus kostnader) som ledningen satt som mål att lärosätet ska uppnå
- Institutioner: det ekonomiska resultat (intäkter minus kostnader) som institutionen förväntas uppnå i sin budget

Budgeterat resultat

- HDA: totalt resultat enligt konsoliderad budget
- Institutioner: resultat enligt inlämnad RR-budget, vilket är det resultat som institutionen åtar sig att uppnå för budgetåret.

Bilaga 2: Resultatmål 2026-2028 (planeringsanvisningar i inr.VP)

För referens presenterar nedan tabeller resultatmål för HDa som helhet och per institution (exklusive effekt av ändrad redovisningsprincip) vilka utgjorde planeringsanvisningar enligt inriktningsverksamhetsplanen.

HDa, mnkr	Prognos 2025	2026	Prel. 2027	Prel. 2028
Ingående myndighetskapital	64,7	77,8	84,4	89,8
Resultat	13,1	6,6	5,4	5,4
Utgående myndighetskapital	77,8	84,4	89,8	95,2
Utgående myndighetskapital som % av omsättning	9,7	10,6	11,2	11,9

Resultatmål verksamhetsgren Utbildning på grundnivå/avancerad nivå, mnkr	2026	Prel. 2027	Prel. 2028
Institutionen för ...			
Hälsa och välfärd	1,65	1,35	1,35
Information och teknik	1,65	1,35	1,35
Kultur och samhälle	1,65	1,35	1,35
Språk, litteratur och lärande	1,65	1,35	1,35
Total institutioner	6,60	5,40	5,40

Signerats av: Stina Eklund (HDa), 2026-02-10

Bilaga 3: Målproduktion 2026-2028 (planeringsanvisningar i inr.VP)

För referens presenterar nedan tabeller målproduktion för HDa som helhet och per institution vilka utgjorde planeringsanvisningar enligt inriktningsverksamhetsplanen.

Målproduktion HDa skiljer sig från beloppet för total målproduktion institutioner på grund av skillnaden mellan centrala (HDa nivå) och lokala (institutionsnivå) ersättningsbelopp.

Produktion HDa, tkr	2026 (2026 års prisnivå)	Prel. 2027 (2026 års prisnivå)	Prel. 2028 (2026 års prisnivå)
Takbelopp	513 590	511 725	511 726
Målproduktion	513 590	511 725	511 726
Över-/underproduktion	0	0	0
Ingående anslagssparande/skuld (-) eller sparad överproduktion (+)	61 028 ¹	51 359	51 173
Utgående anslagssparande/skuld (-) eller sparad överproduktion (+)	51 359 ²	51 173	51 173

¹ Enligt institutionernas inlämnade prognos för 2025

² Enligt regleringsbrev 2025 avseende universitet och högskolor gäller som planeringsförutsättning att utgående överproduktion 2026 får vara högst 10%

Lokal produktion, tkr Institutionen för ...	Målproduktion 2026 (2026 års prisnivå)	Prel. målproduktion 2027 (2026 års prisnivå)	Prel. målproduktion 2028 (2026 års prisnivå)
Hälsa och välfärd	130 455	129 850	129 974
Information och teknik	114 338	113 809	113 918
Kultur och samhälle	173 564	172 760	172 925
Språk, litt. och lärande	81 472	81 095	81 173
Total	499 829	497 514	497 990

Signerats av: Stina Eklund (HDa), 2026-02-10