



Sakområde: Budgetar, anslagsfördelning och verksamhetsuppdrag

Dokumenttyp: Årligen återkommande planerings- och styrdokument

Beslutsfattare: Rektor

Avdelning/kansli: Planeringsavdelningen

Handläggare: Linda Lundberg

Beslutsdatum: 2015-11-17

Träder i kraft: 2016-01-01

Giltighetstid: 2016-12-31

Bör uppdateras före:

Ev dokument som upphävs:

Bilaga till: rektors beslut den 17 november 2015 Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2016.

## Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2016

### Kostnader för universitetsgemensamt stöd

Kostnader för universitetsgemensamt stöd fördelas till institutioner och motsvarande baserat på tre olika fördelningsnycklar; direkta lönekostnader, planerat antal helårsstudenter och lokalyta.

#### *Direkta lönekostnader*

Universitetspåslaget för 2016 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 14,5 procent.
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 15,9 procent.

Stödverksamheten på institutionerna och motsvarande betalar påslag enligt procentsatsen för Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys.

Konton för beräkning av universitetspåslag 2016:

- 5010\* Lön och arvoden till anställda, inklusive timlön.
- 5015 Arvoden till ej anställda (uppdragstagare).

- 5885 Utbildningsbidrag.

Universitetsgemensamma funktioner som ingår i universitetspåslaget:

- Universitetsledningen
- Stöd till universitetsledningen
  - Planeringsavdelningen
  - Ledningskansliet exklusive SLU Global och Grants Office
- Stöd till fakultetsledningen
  - LTV-fakultetens kansli
  - NJ-fakultetens kansli
  - S-fakultetens kansli
  - VH-fakultetens kansli
- Forskningsstöd
  - SLU Global
  - Grants Office
  - Innovation
- Personaladministration
  - Personalavdelningen
  - Ledarskapsutveckling
- Ekonomiadministration
  - Ekonomiavdelningen
- Pedagogisk utveckling
- Infrastruktur
  - Delar av avdelningen för infrastruktur\*
- IT-infrastruktur
  - Delar av IT-avdelningen\*
- Kommunikation
  - Kommunikationsavdelningen exklusive studentrekrytering
- Internrevision
- Ortskansli Skara
- Övrigt
  - Ortspeng
  - Försäkringar och licenser
  - Rehab och företagshälsovård
  - Facklig verksamhet
  - Riksrevisionen
  - Sunet
  - GIS-stöd
  - Servicetjänster Skinnskatteberg
  - Administration vid UDS
  - Doktorandombudsmannen
  - Alumni
  - Försäkringar doktorander med stipendier

- Föräldrapenningtillägg externfinansierade doktorander
- Reserv för satsningar och oförutsedda kostnader

\*) Tilldelning via procentuella påslag är endast en del av finansieringen. Verksamheten är även avgiftsfinansierad.

#### *Planerat antal helårsstudenter*

Kostnaden per planerad helårsstudent för 2016 fastställs till:

- 12 600 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 979 helårsstudenter, vilket motsvarar det uppdrag som styrelsen delat ut till fakulteterna, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2016* (SLU ua 2015.1.1.1-4121).

Kostnader för studerandeinfrastruktur är enligt beslut av rektor 23 mars 2015 (SLU ua 2015.1.1.1-1297) exkluderad för hippologutbildningens helårsstudenter. Kostnaden per planerad helårsstudent på hippologutbildningen för 2016 fastställs till:

- 8 800 kr/HST (hippologutbildningens helårsstudenter)

Universitetsgemensamma funktioner som ingår i det fasta beloppet per planerad helårsstudent:

- Studieadministration
  - Utbildningsavdelningen exklusive pedagogisk utveckling
  - Ladok och Nya
  - Lokalbokningssystem undervisningslokaler
  - Studenthälsovård och försäkringar
  - Stöd till funktionshindrade studenter
  - Bidrag till studentkårerna
  - Studentrekrytering
- Studerandeinfrastruktur
  - Datorservice (IT-avdelningen)
  - Undervisningsservice/AV-stöd (IT-avdelningen och avdelningen för infrastruktur)

#### *Lokalyta*

Kostnaden per kvadratmeter för 2016 fastställs till:

- 127 kr/kvadratmeter

Universitetsgemensamma funktioner som ingår i den obligatoriska avgiften fördelad baserad på lokalyta:

- Delar av friställda lokaler
- Skalskydd
- Avskrivningskostnader för fastighetsdatanätet

### Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd fördelas till institutioner och motsvarande baserat på direkta lönekostnader. Fakultetspåslaget för 2016 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 3,5 procent
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 1,9 procent

Stödverksamheten på institutionerna och motsvarande betalar påslag enligt procentsatsen för Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys.

Konton för beräkning av fakultetspåslag 2016:

- 5010\* Lön och arvoden till anställda, inklusive timlön.
- 5015 Arvoden till ej anställda (uppdragstagare).
- 5885 Utbildningsbidrag.

Fakultetsgemensamma funktioner som ingår i fakultetspåslaget:

- Fakultetsledning
- Nämndarbete
  - Lärarförslagsnämnd
  - Docentnämnd
  - Forskarutbildningsnämnd
  - Programnämnd
  - Övriga nämnder och utskott
- Övrigt
  - Likavillkorsverksamhet och arbetsmiljö
  - Information och marknadsföring

### Kostnader för bibliotek

Kostnader för bibliotekets stöd till forskning och forskarutbildning samt fortlöpande miljöanalys fördelas till institutioner och motsvarande baserat på direkta lönekostnader. Kostnader för bibliotekets stöd till grundutbildningen fördelas till institutioner och motsvarande baserat på planerat antal helårsstudenter.

### *Direkta lönekostnader*

Bibliotekspåslaget för 2016 fastställs enligt nedanstående procentsats på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 3,2 procent

Stödverksamheten på institutionerna och motsvarande betalar påslag enligt procentsatsen för Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys.

Konton för beräkning av bibliotekspåslag 2016:

- 5010\* Lön och arvoden till anställda, inklusive timlön.
- 5015 Arvoden till ej anställda (uppdragstagare).
- 5885 Utbildningsbidrag.

### *Planerat antal helårsstudenter*

Kostnader för bibliotekets stöd till grundutbildningen fördelas till institutioner och motsvarande baserat på planerat antal helårsstudenter. Kostnaden per planerad helårsstudent för 2016 fastställs till:

- 4 400 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 979 helårsstudenter, vilket motsvarar det uppdrag som styrelsen delat ut till fakulteterna, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2016* (SLU ua 2015.1.1.1-4121).



Rektor

**BESLUT**

SLU ID: SLU.ua.2015.1.1.1-4479

2015-11-17

Sändlista

## Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2016

### Beslut

Rektor beslutar

att fastställa en övergripande dimensionering för det universitetsgemensamma stödet på 332 500 tkr för 2016,

att fastställa en övergripande dimensionering för det fakultetsgemensamma stödet på 30 000 tkr för 2016,

att fastställa en övergripande dimensionering för biblioteket på 59 500 tkr för 2016,

att fastställa procentuella påslag, fasta belopp m.m. enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2016*.

### Redogörelse för ärendet och motiv till beslut

SLU tillämpar liksom alla svenska universitet och högskolor den av SUHF utarbetade modellen för fördelning av gemensamma kostnader. Tillämpningen av modellen innebär att kostnader för universitets- och fakultetsgemensamt stöd fördelas ut till institutioner och motsvarande, vilket i sin tur leder till att samtliga finansiärer är med och betalar för det administrativa stödet.

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader såsom t.ex. universitetsledningen, fakultetsledningen, en stor del av universitetsadministrationen, biblioteket samt vissa övriga ändamål såsom företagshälsovård, administrativa system och lokaltjänster, fördelas ut till institutioner och motsvarande. Kostnaderna fördelas ut baserat på tre olika fördelningsnycklar; lönekostnader, antal planerade helårsstudenter och lokalyta enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2016*.

## Beslutets innebörd och bedömda konsekvenser

Grundprincipen för dimensionering av universitets- och fakultetsgemensamt stöd är att föregående års budget räknas upp med pris- och löneomräkning. Därefter kan eventuella utökningar/neddragningar av budgetramen föreslås. Rutiner för övergripande dimensionering av det universitets- och fakultetsgemensamma stödet beslutades av rektor 3 november 2014 *Riktlinjer för fördelning av universitets- och fakultetsgemensamma kostnader* (SLU ua 2014.1.1.1-4068).

Den övergripande dimensioneringen av det universitets- och fakultetsgemensamma stödet för 2015 fastställdes av rektor i beslut den 11 november 2014 *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2015* (SLU ua 2014.1.1.1-4389). Dimensioneringen inför 2016 innehåller ett par satsningar/kostnadsökningar som utökar budgetramen och en kostnadsminskning där medel går tillbaka till kärnverksamheten. Därutöver innebär dimensioneringen i realiteten en effektivisering som en följd av låg pris- och löneomräkning. Ytterligare effektivisering kommer även att krävas för att möta ökade lokalkostnader.

### **Kostnader för universitetsgemensamt stöd**

Den övergripande dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet fastställdes inför 2015 till 325 000 tkr. Inför 2016 fastställs dimensioneringen för universitetsgemensamt stöd till 332 500 tkr, vilket är en ökning med 7 500 tkr jämfört med 2015. Det förklaras av följande:

#### Uppräkning och modellförändringar

- Pris- och löneomräkning (1,07 procent) på cirka 3 300 tkr för den del som fördelas till institutionerna baserat på direkta löner och antalet planerade helårsstudenter (305 000 tkr). Den del som fördelas till institutionerna baserat på lokalyta (20 000 tkr) räknas inte upp då lokalkostnadsindex inför 2016 förändras marginellt jämfört med 2015.
- Cirka 2 300 tkr har lagts till budgetramen för avskrivningskostnader fastighetsdatanätet (fördelas till institutionerna baserat på lokalyta). Detta har tidigare finansierats på olika sätt vid olika delar av universitetet och innebär ingen ökning av de totala kostnaderna, men fördelningen av kostnaderna förändras något.
- Cirka 800 tkr har lagts till budgetramen för att centralt kunna täcka vissa resekostnader mellan orterna (den så kallade ortspengen). Detta har tidigare lyfts av statsanslaget på central nivå och innebär ingen ökning av de totala kostnaderna utan enbart en förändrad finansieringsform.

#### Utökning av budgetramen

- Universitetet betalar en årlig avgift till SUNET som SLU inte kan påverka. Avgiften har inför 2016 ökat med 1 400 tkr.

- Satsning på ett internationellt rekryteringscentrum (700 tkr), vilket varit efterfrågat av verksamheten.

#### Minskning av budgetramen

- Kostnaden för studerandedatorservice minskar då ingen utbildning finns kvar i Skara. 1 000 tkr går tillbaka till kärnverksamheten.

#### **Kostnader för fakultetsgemensamt stöd**

Den övergripande dimensioneringen av det fakultetsgemensamma stödet fastställdes inför 2015 till 30 400 tkr. Inför 2016 fastställs dimensioneringen för fakultetsgemensamt stöd till 30 000 tkr, vilket är en minskning med 400 tkr jämfört med 2015. Det förklaras av följande:

#### Uppräkning och modellförändringar

- 2015 är det första året universitetet tillämpar ett harmoniserat fakultetspåslag där alla institutioner betalar samma påslag oavsett fakultetstillhörighet. En uppföljning efter halvåret resulterar i en korrigerig (minskning) av den ursprungliga budgetramen för 2015 till cirka 29 600 tkr.
- Pris- och löneomräkning (1,07 procent) på cirka 300 tkr för den korrigerade budgetramen (se ovan).

#### Utökning av budgetramen

- LTV-fakultetens budgetram har utökats med 100 tkr för lika villkors- och arbetsmiljöfrågor.

Fakultetskanslierna är inte inkluderade utan ingår i det universitetsgemensamma stödet.

#### **Kostnader för biblioteket**

Den övergripande dimensioneringen för biblioteket fastställdes inför 2015 till 57 300 tkr. Inför 2016 fastställs dimensioneringen för biblioteket till 59 500 tkr, vilket är en ökning med 2 200 tkr jämfört med 2015. Det förklaras av följande:

#### Uppräkning och modellförändringar

- Pris- och löneomräkning (1,07 procent) på cirka 600 tkr.

#### Utökning av budgetramen

- 1 600 tkr för inköp av elektroniska tidskrifter. Ökningen av budgetramen är i enlighet med biblioteksrådets rekommendationer.

Universitetet står valutarisken vid inköp av elektroniska tidskrifter. Följande kurs (valutakurs 18 augusti 2015, Riksbanken) ligger till grund för dimensioneringen inför 2016:

- USD 8,5



- GBP 13,3
- EUR 9,4

En avstämning görs vid halvårsskiftet, då biblioteket beroende av valutakursens läge vid inköpstillfället antingen får tillskott av medel eller får återbetala skillnaden.

Beslut i detta ärende har fattats av rektor Peter Högberg efter föredragning av controller Linda Lundberg och i närvaro av universitetsdirektör Martin Melkersson.

*Peter Högberg*

*Linda Lundberg*

#### Sändlista

Rektor

Prorektor

Vicerektorerna

Dekanerna

Överbibliotekarien

Universitetsdjursjukhusdirektören

Prefekterna

Avdelningschefer (motsv.) inom universitetsadministrationen

Internrevisionen