



Sakområde: Budgetar, anslagsfördelning och verksamhetsuppdrag

Dokumenttyp: Årligen återkommande planerings- och styrdokument

Beslutsfattare: Rektor

Avdelning/kansli: Planeringsavdelningen

Handläggare: Linda Lundberg

Beslutsdatum: 2016-11-15

Träder i kraft: 2017-01-01

Giltighetstid: 2017-12-31

Bör uppdateras före:

Ev dokument som upphävs:

Bilaga till: rektors beslut den 15 november 2016 Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2017.

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2017

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 2017 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:

- 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
 - Utredningsresurser
 - 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 2017 fastsätts till:

- 12 700 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 985 helårsstudenter, vilket motsvarar det uppdrag som styrelsen delat ut till fakulteterna, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2017* (SLU ua 2016.1.1.1-3759). I denna siffra inkluderas inte skogligt basår och uppdrag relaterade till den pott som görs tillgänglig för senare fördelning till de programnämnder som överträffar sina uppdrag.

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 2017 fastsätts till:

- 8 700 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)
 - Lagring för studenter (IT-avdelningen)
 - Undervisningsservice/AV-stöd (IT-avdelningen och avdelningen för infrastruktur)

Lokalyta

Kostnaden per kvadratmeter för 2017 fastställs till:

- 128 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 2017 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 3,7 procent
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 2,0 procent

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

Konton för beräkning av fakultetspåslag:

- 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 2017 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:

- 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 2017 fastställs till:

- 4 400 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 985 helårsstudenter, vilket motsvarar det uppdrag som styrelsen delat ut till fakulteterna, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2017* (SLU ua 2016.1.1.1-3759). I denna siffra inkluderas inte skogligt basår och uppdrag relaterade till den pott som görs tillgänglig för senare fördelning till de programnämnder som överträffar sina uppdrag.



Rektor

BESLUT

SLU ID: SLU.ua.2016.1.1.1-4311

2016-11-15

Sändlista

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2017

Beslut

Rektor beslutar

att fastställa en övergripande dimensionering för det universitetsgemensamma stödet på 336 200 tkr för 2017,

att fastställa en övergripande dimensionering för det fakultetsgemensamma stödet på 32 400 tkr för 2017,

att fastställa en övergripande dimensionering för biblioteket på 60 400 tkr för 2017,

att fastställa procentuella påslag, fasta belopp m.m. enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2017*.

Redogörelse för ärendet och motiv till beslut

SLU tillämnar 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 finansierare 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 2017*.

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 2016 fastställdes av rektor i beslut den 17 november 2015 *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2016* (SLU ua 2015.1.1.1-4479).

Dimensioneringen inför 2017 innehåller ett par satsningar/kostnadsökningar som utökar budgetramen för det fakultetsgemensamma stödet. Därutöver innebär dimensioneringen i realiteten en effektivisering som en följd av låg pris- och löneomräkning.

Kostnader för universitetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet fastställdes inför 2016 till 332 500 tkr. Inför 2017 fastställs dimensioneringen för universitetsgemensamt stöd till 336 200 tkr, vilket är en ökning med 3 700 tkr jämfört med 2016. Det förklaras i sin helhet av pris- och löneomräkning och modellförändringar enligt nedan:

- Pris- och löneomräkning (1,0 procent) för den del som fördelas till institutionerna baserat på direkta löner och antalet planerade helårsstudenter, cirka 3 050 tkr.
- Cirka 950 tkr har lagts till budgetramen för studenternas lagring. Detta har tidigare finansierats av fakulteterna via avlyft på statsanslaget. Det innebär ingen ökning av de totala kostnaderna vid universitetet, men fördelningen av kostnaderna förändras något.
- 300 tkr tas bort från budgetramen då medel för språkverkstad flyttas till biblioteket.

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det fakultetsgemensamma stödet fastställdes inför 2016 till 30 000 tkr. Inför 2017 fastställs dimensioneringen för fakultetsgemensamt stöd till 32 400 tkr, vilket är en ökning med 2 400 tkr jämfört med 2016. Det förklaras av följande:

Uppräkning

- Pris- och löneomräkning (1,0 procent) på cirka 300 tkr.

Utökning av budgetramen

- LTV-fakultetens budgetram har utöver pris- och löneomräkning utökats med cirka 300 tkr för att stärka fakultetsledningen.

- S-fakultetens budgetram har utöver pris- och löneomräkning utökats med cirka 1 300 tkr främst med anledning av ökade kostnader för drift och fakultetsledning.
- VH-fakultetens budgetram har utöver pris- och löneomräkning utökats med cirka 500 tkr för bl.a. stärkt fakultetsledning, ny funktion inom fortlöpande miljöanalys och lika villkors arbete.

Fakultetskanslierna är inte inkluderade utan ingår i det universitetsgemensamma stödet.

Kostnader för biblioteket

Den övergripande dimensioneringen för biblioteket fastställdes inför 2016 till 59 500 tkr. Inför 2017 fastställs dimensioneringen för biblioteket till 60 400 tkr, vilket är en ökning med 900 tkr jämfört med 2016. Det förklaras i sin helhet av pris- och löneomräkning och en modellförändring enligt nedan:

- Pris- och löneomräkning (1,0 procent) på cirka 600 tkr.
- 300 tkr läggs till budgetramen då medel för språkverkstad flyttas till biblioteket.

Universitetet står valutarisken vid inköp av elektroniska tidskrifter. Följande kurs (valutakurs 29 augusti 2016, Riksbanken) ligger till grund för dimensioneringen inför 2016:

- USD 8,5
- GBP 11,1
- EUR 9,5

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 verksamhetscontroller 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