



Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2019

Beslut

Rektor beslutar

att fastställa en övergripande dimensionering för det universitetsgemensamma stödet på 357 700 tkr för 2019,

att fastställa en övergripande dimensionering för det fakultetsgemensamma stödet på 33 800 tkr för 2019,

att fastställa en övergripande dimensionering för biblioteket på 63 800 tkr för 2019,

att fastställa procentuella påslag, fasta belopp m.m. enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2019*.

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 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 2019*.

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 2018 fastställdes av rektor i beslut den 21 november 2017 *universitets_och_fakultetsgemensamma_kostnader_2018_reb_171121* (SLU ua 2017.1.1.1-4288). Dimensioneringen för 2019 innehåller en pris- och löneomräkning på 0,92 procent, vilket i sig är ett effektiviseringskrav då den inte täcker ökade kostnader såsom t.ex. lönerevision. Därutöver innehåller dimensioneringen för 2019 ökning av budgetramen för både det universitetsgemensamma och det fakultetsgemensamma stödet samt biblioteket (se nedan). Ökningarna av budgetramarna kan genomföras utan att höja de procentsatser och fasta belopp som ligger till grund för budgetramarna (se bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2019*).

Kostnader för universitetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet fastställdes inför 2018 till 340 700 tkr. Inför 2019 fastställs motsvarande dimensionering till 357 700 tkr, vilket är en ökning med 17 000 tkr (cirka 5 procent) jämfört med 2018. Det förklaras av följande.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning (0,92 procent) på cirka 3 100 tkr.
- Ledarskapsutveckling som idag finansieras med statsanslag, cirka 3 900 tkr, inkluderas fr.o.m. 2019 i dimensioneringen av universitetsgemensamt stöd. Det innebär att avsättningen med statsanslag för ledarskapsutveckling tas bort och det frigjorda anslaget fördelas ut till fakulteterna.

Utökningar av budgetramen:

- Budgetramen förstärks med 10 000 tkr (knappt 3 procent) för bättre förutsättningar att bibehålla och stärka stödet inom flera områden då trycket och efterfrågan på universitetsadministrationens tjänster ökar.

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det fakultetsgemensamma stödet fastställdes inför 2018 till 33 200 tkr. Inför 2019 fastställs dimensioneringen för fakultetsgemensamt stöd till 33 800 tkr, vilket är en ökning med 600 tkr (knappt 2 procent) jämfört med 2018. Det förklaras av följande.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning (0,92 procent) på cirka 300 tkr.

Utökningar av budgetramen:

- LTV-fakultetens budgetram har utöver pris- och löneomräkning utökats med knappt 300 tkr för en stärkt fakultetsledning med anledning av de ökade kraven genom kvalitetssäkringssystemet och att forskarutbildningen ska stärkas som en del i de strategiska prioriteringarna inom universitetet och fakulteten.

Fakultetskanslierna är inte inkluderade utan ingår i det universitetsgemensamma stödet.

Kostnader för biblioteket

Den övergripande dimensioneringen för biblioteket fastställdes inför 2018 till 61 250 tkr. Inför 2019 fastställs dimensioneringen för biblioteket till 63 800 tkr, vilket är en ökning med 2 550 tkr (drygt 4 procent) jämfört med 2018. Det förklaras av följande.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning (0,92 procent) på cirka 550 tkr.

Utökningar av budgetramen:

- Budgetramen förstärks med 2 000 tkr (drygt 3 procent) för ökade mediakostnader där dagens valutakurser utgör en stor del av de ökade kostnaderna.

Universitetet står valutarisken vid inköp av elektroniska tidskrifter. Följande kurs (valutakurs 24 augusti 2018, Riksbanken) ligger till grund för dimensioneringen inför 2019:

- USD 9,1
- GBP 11,6
- EUR 10,6

En avstämning görs efter avslutat räkenskapsår och en korrigerig av bibliotekets kapital genomförs i samband med resultatdispositionen då biblioteket beroende av valutakursens läge vid inköpstillfället antingen får ett ökat eller minskat kapital motsvarande skillnaden.

Beslut i detta ärende har fattats av rektor Peter Högberg efter föredragning av verksamhetscontroller Linda Lundberg och i närvaro av akademisekreterare Sune Lindh.

Peter Höberg

Linda Lundberg

Sändlista

Rektor

Prorektor

Vicerektorerna

Dekanerna

Överbibliotekarien

Universitetsdjursjukhusdirektören

Prefekterna

Avdelningschefer (motsv.) inom universitetsadministrationen

Internrevisionen

Sakområde: Budgetar, anslagsfördelning och verksamhetsuppdrag

Dokumenttyp: Årligen återkommande planerings- och styrdokument

Beslutsfattare: Rektor

Avdelning/kansli: Planeringsavdelningen

Handläggare: Linda Lundberg

Beslutsdatum: 2018-11-20

Träder i kraft: 2019-01-01

Giltighetstid: 2019-12-31

Bör uppdateras före:

Ev dokument som upphävs:

Bilaga till: rektors beslut den 20 november 2018 Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2019.

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2019

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 2019 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 14,0 procent.
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 15,8 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
 - Forskarutbildningsadministration
 - Alumnverksamhet
 - 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 2019 fastställs till:

- 12 700 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 960 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skoglign basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2019* (SLU ua 2018.1.1.1-3836).

Kostnader för studerandeinfrastruktur är enligt beslut av rektor den 23 mars 2015 (SLU ua 2015.1.1.1-1297) exkluderad för hippologutbildningens helårsstudenter. Kostnaden per planerad helårsstudent på hippologutbildningen för 2019 fastställs till:

- 8 800 kr/HST (hippologutbildningens helårsstudenter)

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

- Studieadministration
 - Utbildningsavdelningen exklusive forskarutbildningsadministration
 - Avdelningen för lärande och digitalisering exkl 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 är inför 2019 differentierad enligt beslut av rektor den 21 maj 2018 *Ändringsbeslut för uttag av avgift för friställda lokaler, yttre skalskydd och datanät* (SLU ua 2017.1.1.1-4288). Avgifterna fastställs enligt nedan:

- Vissa stallar, maskinhallar mm: 45 kr/kvadratmeter
- Övriga lokaler: 161 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 2019 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 3,5 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 2019 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 2019 fastställs till:

- 4 400 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 960 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skogligt basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2019* (SLU ua 2018.1.1.1-3836).