



Sändlista

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2020

Beslut

Rektor beslutar

att fastställa en övergripande dimensionering för det universitetsgemensamma stödet på 372 500 tkr för 2020,

att fastställa en övergripande dimensionering för det fakultetsgemensamma stödet på 35 400 tkr för 2020,

att fastställa en övergripande dimensionering för biblioteket på 64 700 tkr för 2020,

att fastställa procentuella påslag, fasta belopp m.m. enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2020*.

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 finansärer 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 2020*.

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 den 3 november 2014 *Riktlinjer för fördelning av universitets- och fakultetsgemensamma kostnader* (SLU ua 2014.1.1.1-4068).

Dimensioneringen för 2020 innehåller en pris- och löneomräkning på 1,47 procent, vilket i sig är ett effektiviseringskrav då den inte täcker ökade kostnader såsom t.ex. lönerevision. Därutöver innehåller dimensioneringen för 2020 ökning av budgetramen för både det universitetsgemensamma och det fakultetsgemensamma stödet (se nedan). Ökningarna av budgetramarna kan genomföras med bibehållna eller sänkta procentsatser och fasta belopp (se bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2020*).

Kostnader för universitetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet fastställdes inför 2019 till 357 700 tkr. Inför 2020 fastställs motsvarande dimensionering till 372 500 tkr, vilket är en ökning med 14 800 tkr (cirka 4 procent) jämfört med 2019. Det förklaras av följande.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning på cirka 5 300 tkr.

Förändringar av budgetramen:

- Budgetramen förstärks med 5 200 tkr för finansiering av forskningskoordinatorer, som 2017-2019 har varit en tillfällig verksamhet finansierad med statsanslag inom forskning.
- Budgetramen förstärks med 2 200 tkr för att finansiera verksamhet inom jämlikhet och lika villkor.
- Budgetramen förstärks med 2 100 tkr för att finansiera systemet PLUS, som är ett universitetsgemensamt system för kalkylering, uppföljning, prognos och rapportering av forskningsprojekt.

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det fakultetsgemensamma stödet fastställdes inför 2019 till 33 800 tkr. Inför 2020 fastställs dimensioneringen för fakultetsgemensamt stöd till 35 400 tkr, vilket är en ökning med 1 600 tkr (knappt 5 procent) jämfört med 2019. Det förklaras av följande.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning på cirka 500 tkr.

Förändringar av budgetramen:

- VH-fakultetens budgetram har utökats med 743 tkr för en vicedekan med ansvar för samverkan inom klinikrelaterad verksamhet.
- LTV-fakultetens budgetram har utökats med 473 tkr för att arbeta med att stärka SLU:s närvaro i södra Sverige och utvecklingen av Campus Alnarp.

- S-fakultetens budgetram har reducerats med 350 tkr som en följd av att handläggaren inom jämlikhet och lika villkor fr om 2020 finansieras med tilldelning från universitetspåslaget. Därutöver har budgetramen utökats med 200 tkr för att finansiera ett utökat uppdrag för vicedekan inom fortlöpande miljöanalys. Nettoeffekten är sålunda en reduktion med 150 tkr.

Värt att notera är att fakultetskanslierna ingår i och finansieras med det universitetsgemensamma stödet.

Kostnader för biblioteket

Den övergripande dimensioneringen för biblioteket fastställdes inför 2019 till 63 800 tkr. Inför 2020 fastställs dimensioneringen för biblioteket till 64 700 tkr, vilket är en ökning med 900 tkr. Förändringen förklaras i sin helhet av pris- och löneomräkning.

Universitetet står valutarisken vid inköp av elektroniska tidskrifter. Följande valutakurser (Riksbanken, 16 augusti 2019) ligger till grund för dimensioneringen inför 2020:

- USD 9,70
- GBP 11,72
- EUR 10,73
- CHF 9,45

En avstämning görs efter avslutat räkenskapsår och en korrigering av bibliotekets kapital genomförs i samband med rektors resultatdisposition 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 Maria Knutson Wedel efter föredragning av controller Anna Fogelberg och i närvaro av biträdande universitetsdirektör Birgitta Wikmark Carlsson.

Maria Knutson Wedel

Anna Fogelberg

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: Anna Fogelberg

Beslutsdatum: 2019-11-26
Träder i kraft: 2020-01-01
Giltighetstid: 2020-12-31
Bör uppdateras före:

Ev dokument som upphävs:

Bilaga till: rektors beslut den 26 november 2019 Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2020.

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2020

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 2020 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 13,7 procent.
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 15,5 procent.

Stödverksamheten (institutionsledning, administration m.m.) vid institutionerna 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 service, säkerhet och miljö*
- 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
 - 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 2020 fastställs till:

- 12 700 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 984 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skoglign basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2020* (SLU ua 2019.1.1.1-4279).

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 service, säkerhet och miljö)

För hippologutbildningens helårsstudenter är kostnader för studerandeinfrastruktur exkluderade enligt beslut av rektor den 23 mars 2015 (SLU ua 2015.1.1.1-1297). Kostnaden per planerad helårsstudent på hippologutbildningen för 2020 fastställs till:

- 8 800 kr/HST (hippologutbildningens helårsstudenter)

Lokalyta

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

- Delar av friställda lokaler
- Skalskydd
- Avskrivningskostnader för fastighetsdatabaset

Kostnaden per kvadratmeter är differentierad enligt beslut av rektor den 21 maj 2018 *Ändringsbeslut för uttag av avgift för friställda lokaler, yttre skalskydd och databaset* (SLU ua 2017.1.1.1-4288). Avgifterna fastställs enligt nedan:

- Vissa stallar, maskinhallar mm: 45 kr/kvadratmeter

- Övriga lokaler: 168 kr/kvadratmeter

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd fördelas till institutioner och motsvarande baserat på direkta lönekostnader. Fakultetspåslaget för 2020 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 3,5 procent
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 1,8 procent

Stödverksamheten (institutionsledning, administration m.m.) vid institutionerna 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 2020 fastställs enligt nedanstående procentsats på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

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

Stödverksamheten (institutionsledning, administration m.m.) vid institutionerna 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 2020 fastställs till:

- 4 400 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 3 984 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skogligt basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2020* (SLU ua 2019.1.1.1-4279).