



Sändlista

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2021

Beslut

Rektor beslutar

att fastställa en övergripande dimensionering för det universitetsgemensamma stödet på 387 000 tkr för 2021,

att fastställa en övergripande dimensionering för det fakultetsgemensamma stödet på 35 800 tkr för 2021,

att fastställa en övergripande dimensionering för biblioteket på 65 500 tkr för 2021,

att fastställa procentuella påslag, fasta belopp m.m. enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2021*.

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 intäktstyper är med och finansierar 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 2021*.

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 2021 innehåller en pris- och löneomräkning på 1,23 procent, vilket i sig är ett effektiviseringskrav då den inte täcker ökade kostnader såsom t.ex. lönerevision. Därutöver innehåller dimensioneringen för 2021 en ökning av budgetramen för det universitetsgemensamma stödet (se nedan). Denna utökning kan genomföras med bibehållna eller sänkta procentsatser och fasta belopp (se bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2021*, där procentsatser och fasta belopp för 2021 respektive 2020 framgår).

Kostnader för universitetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet fastställdes inför 2020 till 372 500 tkr. Inför 2021 fastställs motsvarande dimensionering till 387 000 tkr, vilket är en ökning med 14 500 tkr. Ökningen förklaras dels av pris- och löneomräkning, dels av en utökning av budgetramen enligt nedan.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning på cirka 4 600 tkr.

Budgetramen utökas med:

- 3 000 tkr för fortsatt finansiering av arbetet med SLU:s varumärke. Varumärkesarbetet har under 2016 – 2020 varit en tillfällig verksamhet finansierad med statsanslag inom forskning.
- 1 600 tkr för att finansiera ökade kostnader för förvaltning och utveckling av system.
- 1 100 tkr för att stärka upp med kompetens inom arbetsrätt.
- 1 000 tkr för förstärkning av stödet till funktionshindrade studenter.
- 1 000 tkr för att finansiera ökade kostnader för fackligt förtroendevalda.
- 1 000 tkr för finansiering av systemspecialist och licenskostnader inom utbildningsrelaterade system.
- 800 tkr för juriststöd till institutionerna i arbetet med att uppfylla Nagoyaprotokollets krav.
- 440 tkr för att finansiera höjda avgifter till Sunet.
- 400 tkr för att finansiera en handläggare på 50% för försöksdjursfrågor.
- 300 tkr för hantering av svenskundervisning.

Budgetramen minskas med:

- 760 tkr avseende finansiering av resor och boende i samband med universitetsgemensamma aktiviteter.

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det fakultetsgemensamma stödet fastställdes inför 2020 till 35 400 tkr. Inför 2021 fastställs dimensioneringen för fakultetsgemensamt stöd till 35 800 tkr, vilket är en ökning med 400 tkr. Förändringen förklaras i sin helhet av pris- och löneomräkning.

Kostnader för biblioteket

Den övergripande dimensioneringen för biblioteket fastställdes inför 2020 till 64 700 tkr. Inför 2021 fastställs dimensioneringen för biblioteket till 65 500 tkr, vilket är en ökning med 800 tkr. Förändringen förklaras i sin helhet av pris- och löneomräkning.

Universitetet står valutarisken vid inköp av elektroniska tidskrifter. Följande valutakurser (Riksbanken, 19 augusti 2020) ligger till grund för dimensioneringen inför 2021:

- USD 8,67
- GBP 11,41
- EUR 10,31
- CHF 9,58

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 universitetsdirektör Martin Melkersson.

Maria Knutson Wedel

Anna Fogelberg

Sändlista

Rektor
Prorektor
Vicerektorerna
Dekanerna
Överbibliotekarien

Universitetsdjursjukhusdirektören

Prefekterna

Avdelningschefer (motsv.) inom universitetsadministrationen

Internrevisionen

Sakområde: Budgetar, anslagsfördelning och verksamhetsuppdrag

Dokumenttyp: Ärligen återkommande planerings- och styrdokument
Beslutsfattare: Rektor
Avdelning/kansli: Planeringsavdelningen
Handläggare: Anna Fogelberg

Beslutsdatum: 2020-11-25
Träder i kraft: 2021-01-01
Giltighetstid: 2021-12-31
Bör uppdateras före:

Ev dokument som upphävs:

Bilaga till: rektors beslut den 25 november 2020 Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2021.

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2021

Sammanställning procentsatser och fasta belopp 2021

Nedanstående tabell visar en sammanställning över 2021 års procentsatser och fasta belopp samt motsvarande uppgifter för 2020.

	2021	2020	Förändring
Påslagsprocent			
Universitetsgemensamma kostnader			
Utbildning på grund- och avancerad nivå	13,2%	13,7%	Sänkt
Forskning/fortlöpande miljöanalys	15,4%	15,5%	Sänkt
Fakultetsgemensamma kostnader			
Utbildning på grund- och avancerad nivå	3,3%	3,5%	Sänkt
Forskning/fortlöpande miljöanalys	1,8%	1,8%	Oförändrad
Bibliotekskostnader			
Utbildning på grund- och avancerad nivå	0,0%	0,0%	
Forskning/fortlöpande miljöanalys	3,1%	3,2%	Sänkt
Fast belopp per HST			
Universitetsgemensamma kostnader	12 600 kr	12 700 kr	Sänkt
Bibliotekskostnader	4 400 kr	4 400 kr	Oförändrad
Fast belopp per HST totalt	17 000 kr	17 100 kr	
Fast belopp per HST för hippologutbildningen	13 100 kr	13 200 kr	Sänkt
Obligatoriska avgifter per kvadratmeter			
Stallar, maskinhallar m.m	47 kr/kvm	45 kr/kvm	Höjd ¹⁾
Övriga lokaler	174 kr/kvm	168 kr/kvm	Höjd ¹⁾

1) De obligatoriska avgifterna per kvadratmeter ökar som en följd av att studentbostäderna inte längre belastas med kostnader för skalskydd, fastighetsdatornät och friställda lokaler, se SLU ua 2020.1.1.1-1512.

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 2021 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 13,2 procent.
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 15,4 procent.

Institutionernas stödverksamhet 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
 - 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 2021 fastställs till:

- 12 600 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 4 356 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skogligt basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2021* (SLU ua 2020.1.1.1-3940).

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)
 - Datalagring 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 2021 fastställs till:

- 8 700 kr/HST (hippologutbildningens helårsstudenter)

Lokalyta

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

- Delar av friställda lokaler
- Skalskydd
- Avskrivningskostnader för fastighetsdatanätet

Kostnaden per kvadratmeter är 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 för 2021 fastställs enligt nedan:

- Vissa stallar, maskinhallar mm: 47 kr/kvadratmeter
- Övriga lokaler: 174 kr/kvadratmeter

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd fördelas till institutioner och motsvarande baserat på direkta lönekostnader. Fakultetspåslaget för 2021 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

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

Institutionernas stödverksamhet 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 2021 fastställs enligt nedanstående procentsats på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 3,1 procent

Institutionernas stödverksamhet 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 2021 fastställs till:

- 4 400 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 4 356 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skoglign basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2021* (SLU ua 2020.1.1.1-3940).