

Rektor

BESLUT

SLU ID: SLU.ua.2021.1.1.1-4277

2021-12-01

Sändlista

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2022

Beslut

Rektor beslutar

att fastställa en övergripande dimensionering för det universitetsgemensamma stödet på 398 100 tkr för 2022,

att utöver den övergripande dimensioneringen för det universitetsgemensamma stödet fastställa en tillfällig utökning på 5 300 tkr för att finansiera delar av IT-infrastrukturlyftet under 2022,

att fastställa en övergripande dimensionering för det fakultetsgemensamma stödet på 35 800 tkr 2022,

att utöver den övergripande dimensioneringen för det fakultetsgemensamma stödet fastställa en tillfällig utökning på 1 448 tkr för att finansiera en förstärkt ledningsfunktion vid NJ-fakulteten under 2022,

att fastställa en övergripande dimensionering för biblioteket på 72 400 tkr för 2022,

att fastställa procentuella påslag, fasta belopp m.m. enligt bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2022*.

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 det gemensamma verksamhetsstödet, 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 2022*.

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 2022 innehåller en pris- och löneomräkning på 0,80 procent, vilket i sig är ett effektiviseringskrav då den inte täcker ökade kostnader såsom t.ex. lönerevision. Därutöver innehåller dimensioneringen för 2022 permanenta utökningar av budgetramarna för det universitetsgemensamma stödet och biblioteksstödet. Dessa utökningar kan genomföras med mycket begränsad påverkan på OH-procentsatser och fasta belopp. Endast procentsatsen för bibliotekspåslaget inom redovisningsområde forskning höjs, övriga OH-procentsatser och fasta belopp är antingen sänkta eller oförändrade (se bilaga *Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2022*, där procentsatser och fasta belopp för 2022 respektive 2021 framgår).

Dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet och det fakultetsgemensamma stödet utökas också med tillfälliga medel under 2022. Dessa utökningar finansieras med tidigare års överskott på kostnadsstället för universitetspåslaget (kst 1003003) respektive fakultetspåslaget (kst 1003010).

Kostnader för universitetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det universitetsgemensamma stödet fastställdes inför 2021 till 387 000 tkr. Inför 2022 fastställs motsvarande dimensionering till 398 100 tkr, vilket är en ökning med 11 100 tkr. Ökningen förklaras dels av pris- och löneomräkning, dels av en utökning av budgetramen enligt nedan.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning på cirka 3 100 tkr.

Budgetramen utökas med:

- 3 500 tkr för finansiering av strategisk nyckelkompetens vid IT-avdelningen (kravanalytiker, enterprise arkitekt, utvecklings- och leveransansvarig för UDS)
- 1 000 tkr för finansiering av controllerresurs för IT-avdelningen
- 1 000 tkr för ökat stöd till lärarkåren med inriktning mot digitalt stödd pedagogik
- 800 tkr för förstärkning av antagning och studievägledning
- 800 tkr för förstärkning av alumnverksamheten
- 450 tkr för att etablera och driva SLU:s exportkontrollfunktion
- 450 tkr för att stärka upp dataskyddsombudsfunktionen

Därutöver utökas dimensioneringen tillfälligt under 2022 med 5 300 tkr för att finansiera delar av IT-infrastrukturlyftet. Satsningen beslutades av rektor den 25 augusti 2021 (*Finansiering av förstärkt IT-infrastruktur*, SLU.ua.2021.1.1.1-2911). Den tillfälliga utökningen finansieras med tidigare års överskott på kostnadsstället för universitetspåslaget (kst 1003003).

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Den övergripande dimensioneringen av det fakultetsgemensamma stödet fastställdes inför 2021 till 35 800 tkr. Inför 2022 fastställs dimensioneringen för fakultetsgemensamt stöd till 36 100 tkr. Förändringen på 300 tkr förklaras av pris- och löneomräkning.

Därutöver utökas dimensioneringen tillfälligt under 2022 med 1 448 tkr för att förstärka NJ-fakultetens ledning. Den tillfälliga utökningen finansieras med tidigare års överskott på kostnadsstället för fakultetspåslaget (kst 1003010).

Kostnader för biblioteket

Den övergripande dimensioneringen för biblioteket fastställdes inför 2021 till 65 500 tkr. Inför 2022 fastställs dimensioneringen för biblioteket till 72 400 tkr, vilket är en ökning med 6 900 tkr. Ökningen förklaras dels av pris- och löneomräkning, dels av en utökning av budgetramen enligt nedan.

Förändringar enligt modell:

- Pris- och löneomräkning på cirka 500 tkr.

Budgetramen utökas med:

- 6 400 tkr för att finansiera publiceringskostnader (transformativa avtal). Dels har universitetet ökade kostnader för Open Access, dels tar biblioteket över publiceringskostnader som tidigare belastat kärnverksamheten.

Universitetet står för valutarisken vid inköp av elektroniska tidskrifter. Följande valutakurser (Riksbanken, 25 augusti 2021) ligger till grund för dimensioneringen inför 2022:

- USD 8,60
- GBP 11,90
- EUR 10,20
- CHF 9,50

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. I beredningen har även controller Joakim Ögger deltagit.

Maria Knutson Wedel

Anna Fogelberg

Sändlista

Rektor

Prorektor

Vicerektorerna

Dekanerna

Överbibliotekarien

Universitetsdjursjukhusdirektören

Prefekterna

Avdelningschefer (motsv.) inom det centrala verksamhetsstödet

Internrevisionen

Sakområde: Budgetar, anslagsfördelning och verksamhetsuppdrag

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

Beslutsdatum: 2021-12-01
Träder i kraft: 2022-01-01
Giltighetstid: 2022-12-31
Bör uppdateras före:

Ev dokument som upphävs:

Bilaga till: rektors beslut den 1 december 2021 Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2022.

Universitets- och fakultetsgemensamma kostnader 2022

Sammanställning procentsatser och fasta belopp 2022

Nedanstående tabell visar en sammanställning över 2022 års procentsatser och fasta belopp samt motsvarande uppgifter för 2021.

	2022	2021	Förändring
Påslagsprocent			
Universitetsgemensamma kostnader			
Utbildning på grund- och avancerad nivå	12,5%	13,2%	Sänkt
Forskning/fortlöpande miljöanalys	15,3%	15,4%	Sänkt
Fakultetsgemensamma kostnader			
Utbildning på grund- och avancerad nivå	3,0%	3,3%	Sänkt
Forskning/fortlöpande miljöanalys	1,8%	1,8%	Oförändrad
Biblioteks kostnader			
Utbildning på grund- och avancerad nivå	0,0%	0,0%	
Forskning/fortlöpande miljöanalys	3,2%	3,1%	Höjd ¹⁾
Fast belopp per HST			
Universitetsgemensamma kostnader	12 600 kr	12 600 kr	Oförändrad
Bibliotekskostnader	4 400 kr	4 400 kr	Oförändrad
Fast belopp per HST totalt	17 000 kr	17 000 kr	
Fast belopp per HST för hippologutbildningen	13 100 kr	13 100 kr	Oförändrad
Obligatoriska avgifter per kvadratmeter			
Stallar, maskinhallar m.m	46 kr/kvm	47 kr/kvm	Sänkt
Övriga lokaler	172 kr/kvm	174 kr/kvm	Sänkt

1) OH-påslaget för att finansiera bibliotekets kostnader för stöd till forskning och fortlöpande miljöanalysför ökar som en följd av att publiceringskostnader, som tidigare belastat kärnverksamheten, istället belastar biblioteket.

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 2022 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 12,5 procent.
- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 15,3 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
 - Controller UDS
 - GIS-stöd
 - Lokaler och projekt (del av Fastighetsavdelningen)
 - 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 2022 fastställs till:

- 12 600 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 4 283 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skoglign basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2022* (SLU ua 2021.1.1.1-3863).

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 2022 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 2022 fastställs enligt nedan:

- Vissa stallar, maskinhallar mm: 46 kr/kvadratmeter
- Övriga lokaler: 172 kr/kvadratmeter

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd

Kostnader för fakultetsgemensamt stöd fördelas till institutioner och motsvarande baserat på direkta lönekostnader. Fakultetspåslaget för 2022 fastställs enligt nedanstående procentsatser på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Utbildning på grund- och avancerad nivå: 3,0 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 2022 fastställs enligt nedanstående procentsats på direkt lönekostnad inklusive lönekostnadspålägg:

- Forskning och forskarutbildning samt Fortlöpande miljöanalys: 3,2 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 2022 fastställs till:

- 4 400 kr/HST

Kostnaden är beräknad på 4 283 helårsstudenter, vilket motsvarar det totala uppdraget (anslagsfinansierat uppdrag och studieavgiftsfinansierat uppdrag) exklusive skoglign basår, se *Anslagsfördelning och uppdrag för 2022* (SLU ua 2021.1.1.1-3863).