



1 Anvisningar för budget år 2023, Medicinska fakulteten

Anvisningar och tidplan för Medicinska fakultetens budget inför år 2023 baseras på Universitetsstyrelsens anvisningar till fakulteterna inför budgetarbetet år 2023, *Umeå universitets anvisningar för budget 2023 inklusive ekonomisk plan 2024-2025 (FS 1.3.2-128-22)* (bilaga 1). Samtliga dokument rörande fakultetens budget kommer att finnas tillgängliga på fakultetens hemsida <https://aurora.umu.se/enheter/medfak/Ekonomi/Budget>.

Det övergripande syftet med detta dokument är att samla information, riktlinjer och förutsättningar inför fakultetens budgetarbete för 2023. Anvisningarna riktar sig i huvudsak till institutioner/motsvarande, programråd, nämnder och kommittéer samt Kansliet för medicin och avser främst anvisningar för det årliga budgetarbetet.

I oktober 2022 fastställer fakultetsnämnden Medicinska fakultetens budget för år 2023 inklusive ekonomisk plan för perioden 2024–2025. I fakultetsnämndens beslut ingår budgetramar för fakultetsgemensamma kostnader inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå respektive forskning och utbildning på forskarnivå år 2023, samt fördelning av anslag till fakultetens institutioner/motsvarande. Fakultetsnämnden fastställer även budgetram för fakultetsgemensamma funktioner inklusive procentsats för fördelning av fakultetsgemensamma kostnader 2023.

Fakulteten ska **senast den 28 oktober**** upprätta och fastställa budget för år 2023 inkl. ekonomiska planeringsförutsättningar för perioden 2024-2025, vilka ska anges i ett särskilt avsnitt i det budgetdokument som fakulteten fastställer inför år 2023.

Institutioner/motsvarande ska **senast den 16 december**** upprätta och fastställa budget för år 2023. Inrapportering av underlag skickas enligt tidplan nedan via e-post till medfak@umu.se. Vid frågor rörande budget, kontakta fakultetens controllers; Carina Wallmark, Emma Samuelsson eller Patrik Holmkvist.



2 Tidplan budget 2023

- 2022-02-18*** *Universitetsstyrelsen fastställer anvisningar för budget år 2023 till fakulteter och andra berörda enheter.*
- 2022-03-03*** Informationsdag för prognos 2022 och äskande av HST/HPR 2023-2025, **programråd och institutioner.**
- 2022-03-25*** *Rektor fastställer modell för medfinansiering av gemensamma kostnader 2023.*
- 2022-04-01*** **Programråden** lämnar till fakulteten en plan över kursutbud och dimensionering för utbildningsprogram år 2023-2025 enligt särskilda anvisningar (utskickat 2022-02-28).
- Institutioner** lämnar till fakulteten en plan över kursutbud, dimensionering och prioritering för fristående kurser år 2023-2025 enligt särskilda anvisningar (utskickat 2022-02-28).
- Institutioner** inkommer med önskemål om revidering avseende direkt tilldelning av medel för undervisningsuppdrag som tidigare hanterats via internfakturering etc.
- 2022-04-04** Utskick av fakultetens anvisningar för budgetarbete (detta dokument) till **institutioner/motsvarande, programråd, nämnder och kommittéer** samt **Kansliet för medicin** (inkl. mallar och styrande dokument).
- Senast**
2022-04-15 Utskick av underlag och anvisningar rörande resultatpremie för budget 2023 (forskarexamina, publikationer, externa medel) till **institutioner/motsvarande** (avser både fakultet och basenhets-ALF).
- 2022-04-22** **Programråd/nämnder/kommittéer, Kansliet för medicin och andra grupper** lämnar budgetunderlag för 2023 för programgemensam/fakultetsgemensam stöd- och kärnverksamhet.
- 2022-04-25** Information i **Utbildningsstrategiska nämnden** om budgetäskande och ev. förslag HST/HPR 2023-2025.
- Senast**
2022-05-13 **Institutioner/motsvarande** ska ha granskat och till fakulteten skickat in underlag med ev. justeringar rörande forskarexamina samt externa medel, vilken ligger till grund för resultatpremien (avser både resultatpremie och basenhets-ALF), inklusive fördelning till regionerna.
- 2022-05-18** **Forskningsstrategiska nämnden** bereder underlag till fakultetens forskningsbudget 2023.



Dnr: FS 1.3.2-684-22

UMEÅ UNIVERSITET

- 2022-05-24** **Utbildningsstrategiska nämnden** tar fram ett preliminärt budgetförslag rörande HSTK/HPRK för program och fristående kurser år 2023-2025.
- 2022-05-25** Utskick av preliminärt fördelningsunderlag för budget 2023 avseende lärarlönemedel till **institutioner/motsvarande**.
- Senast 2022-05-25** **Institutioner/motsvarande** ska ha granskat och i Diva rättat eventuella felaktigheter i fördelningsunderlag rörande *publikationer* vilka ligger till grund för resultatpremien (avser både resultatpremie och basenhets-ALF).
- 2022-06-03** Nytt utskick av underlag från Diva till **institutioner** för kännedom om uppdaterat fördelningsunderlag för resultatpremie och basenhets-ALF.
- 2022-06-08** **Forskningsstrategiska nämnden** lämnar preliminära förslag till fakultetsnämnden avseende underlag till fakultetens forskningsbudget 2023.
- 2022-06-09** *Universitetsstyrelsen fastställer budgetramar till fakulteter, LH och universitetsgemensamma funktioner för år 2023 inklusive preliminära ramar för perioden 2024-2025.*
- 2022-06-16** **Fakultetsnämnden** fastställer *preliminärt* budgetförslag avseende HSTK/HPRK för program och fristående kurser år 2023-2025.
- Information på **prefektmöte** om preliminär HST-tilldelning program och fristående kurser år 2023-2025.
- 2022-06-17** **Kliniska institutioner** tillhörande ALF ska ha kompletterat det uppdaterade fördelningsunderlaget från Diva gällande publikationer med uppgift om klinisk anknytning/basenhets samt regiontillhörighet.
- Kontroll mot regionerna avseende regionanställda docenter.
- 2022-06-21** *Rektors detaljbudget för 2023 fastställs samt procentsats för fördelning av universitetsgemensamma kostnader.*
- 2022-08-12** **Institutioner/motsvarande** ska ha granskat och meddelat fakulteten eventuella felaktigheter i fördelningsunderlag rörande lärarlönemedel 2023.
- Institutioner/motsvarande** lämnar in ev. anhållan om vikariatbesättning alternativt bibehålla lärarlönemedel 2023 vid vakanser och tjänstledigheter mm.
- 2022-08-23** **Fakultetsnämnden** bereder principfrågor inför budget 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för 2024-2025.



Dnr: FS 1.3.2-684-22

UMEÅ UNIVERSITET

- September** **Programrådet för läkarutbildningen** lämnar underlag till fakulteten avseende beräknade kostnader för den kliniska undervisningen/handledningen 2023 som underlag till ALF-budget. PRL ska även lämna uppgift om hp per termin/kurs 2023 som fördelningsunderlag av GU medel mellan basenheterna i ALF-budget.
- 2021-09-02** **UCCB** lämnar till fakulteten en preliminär budget för 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för 2024-2025.
- WCMM** lämnar underlag till fakulteten avseende preliminära IGEM-kostnader 2023 på WCMM-finansierade projekt på institutioner.
- 2022-09-07** **Fakultetsledningen** bereder principfrågor avseende lärarlönemedel samt vikariatsanhållan inför budget 2023.
- prel.**
- Vid behov** **Forskningsstrategiska nämnden** bereder ytterligare förslag till fakultetens forskningsbudget 2023.
- 2022-09-07**
- 2022-09-16** **Programråden och institutioner** lämnar vid behov en reviderad plan över kursutbud och dimensionering för utbildningsprogram samt fristående kurser år 2023-2025.
- 2022-09-20** **Programråden/nämnder/kommittéer, kansliet och andra grupper** lämnar vid behov ett reviderat budgetunderlag för 2023 för programgemensam/fakultetsgemensam stöd- och kärnverksamhet.
- 2022-09-22** **Fakultetsnämnden** bereder preliminär budget 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för 2024-2025.
- prel.**
- Fakultetsnämnden** beslutar om preliminär budgetram för fakultetsgemensamma funktioner (FGEM) samt preliminära fasta procentsatser för FGEM för respektive verksamhetsgren 2023.
- 2022-09-23** *Samtliga internpriser för Umu beslutas inför nästkommande år.*
- Vid behov** **Forskningsstrategiska nämnden** bereder reviderat förslag till fakultetsnämnden avseende underlag till forskningsbudget.
- 2022-09-28**
- 2022-09-28** Information och diskussion om budgetförutsättningar 2023 på **prefektmöte.**
- 2022-09-30** **Fakultetsledningen** behandlar fakultetsnämndens, forskningsstrategiska nämndens samt prefektmötets eventuella synpunkter på preliminär budget 2023.
- prel.**
- 2022-10-04** *Rektor fastställer beslut gällande universitetsgemensam finansiering av forskningsinfrastruktur.*



Dnr: FS 1.3.2-684-22

UMEÅ UNIVERSITET

- 2022-10-06** **Utbildningsstrategiska nämnden** tar fram ett slutgiltigt budgetförslag rörande HSTK/HPRK för program och fristående kurser år 2023-2025.
- 2022-10-11** **Fakultetsnämnden** bereder budget 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för 2024-2025.
- 2022-10-18** *Rektor fastställer ev. justering av budget 2023 utifrån budgetproposition.*
- 2022-10-18** Fakultetsledningen i budgetdialog med prefekter på **prefektmöte**.
- Vid behov**
2022-10-19 **Forskningsstrategiska nämnden** besvarar eventuella kvarvarande frågor från fakultetsnämnden avseende underlag till forskningsbudget.
- 2022-10-20** **Fakultetens samverkansgrupp (FSG)** – förslag till budget för 2023
prel. samverkas.
- 2022-10-25**** **Fakultetsnämnden** fastställer budget för år 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för år 2024-2025.
- Fakultetsnämnden** fastställer procentsats för fördelning av fakultetsgemensamma kostnader år 2023.
- 2022-10-28—**
2022-12-16 **Ekonomidialoger** mellan dekan/controllers och prefekt/ekonomisamordnare avseende prognos och kommande bokslut 2022, samt budget 2023.
- 2022-11-18** **Budgetstuga** med ekonomisamordnare.
prel.
- 2022-12-01** **Budgetstuga** med ekonomisamordnare.
prel.
- Senast**
2022-10-28 **Fakultetsnämnden** ska till Planeringsenheten rapportera budget samt procentsats för fördelning av fakultetsgemensamma kostnader (FGEM) för perioden 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för år 2024-2025.
- Senast**
2022-12-16** **Institutioners/arbetsenheters/centrumbildningars** budget för år 2023 ska vara upprättade och beslutade samt att budget 2023 ska vara registrerad i Budget & Prognos. Registrerad budget för år 2023 rapporteras och kommenteras enligt särskild mall och skickas elektroniskt in till fakultetskansliet.

* Aktiviteter som inträffar före det att anvisningarna fastställts.

** Kan vid behov komma att senareläggas vid ev. regeringsskifte.



3 Inledning

Med utgångspunkt från Universitetsstyrelsens visionsdokument *Vision för Umeå universitet 2022* (FS 1.1-96-19), vilken ligger som grund för verksamhetsplanering på alla organisatoriska nivåer inom Umeå universitet, arbetade Medicinska fakultetsnämnden och dess beredande organ under våren 2019 med att ta fram en strategisk flerårsplan, vilken översatts i en treårig verksamhetsplan för perioden 2020-2022, *Verksamhetsplan 2020-2022 Medicinska fakulteten* (FS 1.3.1-1845-19).

Verksamhetsplanen är ett verktyg för att nå verksamhetsmål på samma sätt som att budgeten är ett verktyg att nå ett ekonomiskt mål. Budgeten ger de ekonomiska förutsättningarna för att nå verksamhetsmålen och dessa ska därför vara koordinerade med varandra. Inför 2023 bör *kopplingen mellan verksamhetsplan och budget förtydligas i något av styrdokumentet* (eller båda) på universitetsgemensam nivå, fakultetsnivå/motsvarande samt på institution/enhet.

Inför budgetåret 2023 kommer en ny treårig verksamhetsplan för Umeå universitet att gälla för perioden 2023-2025. Under 2022 kommer även en ny verksamhetsplan för Medicinska fakulteten att tas fram för perioden 2023-2025.

4 Budgetförutsättningar inför 2023

4.1 Ekonomiskt resultat och myndighetskapital

Umeå universitet ska i så hög grad som möjligt årligen nyttja tillgängliga resurser till att bedriva utbildning och forskning av hög kvalitet. Med detta och det växande myndighetskapitalet som bakgrund har universitetet vidtagit flertalet åtgärder. Bland annat beslutade rektor under 2020 att genomföra en forskningssatsning tillsammans med fakulteterna för åren 2020-2024 (FS 1.3.2-2250-18). Totalt omfattar denna satsning 135 mnkr, varav Medicinska fakulteten tilldelats totalt 46 mnkr. Under 2021 har rektor fattat två delbeslut om fördelning av medel avseende *Insatser i syfte att stärka forskning och utbildning 2021-2025* (FS 1.1-386-21), en satsning som totalt omfattar 315 mnkr, enligt vilka Medicinska fakulteten tilldelats totalt 44,3 mnkr, varav 17,9 mnkr inom utbildning avseende områdena *Förstärkning av utbildning* och 26,4 mnkr inom forskning avseende områdena *Stärkt kompetensförsörjning* samt *Karriärtjänster* (postdoktorer och biträdande lektorer).

Umeå universitet har som mål att det samlade myndighetskapitalet ska ligga inom ett visst procentintervall av årets kostnader. Universitetsstyrelsen har fastställt att målet för universitetets myndighetskapital varje år under perioden 2015-2020 ska ligga i intervallet 9-15 procent av årets kostnader. Med anledning av pandemin har denna nivå förlängts att gälla även perioden 2021-2022 i syfte att anpassas till Umeå universitets treåriga verksamhetsplaneringsperiod. Vid utgången av 2021 hade Medicinska fakulteten ett myndighetskapital på +298 mnkr (2020: +282 mnkr), vilket motsvarar 15,8 procent av årets kostnader (Umu totalt 2021: 21,7 procent).

4.2 Ytterligare ekonomiska åtgärder

Från och med utfallet av 2019 års resultat har rektor beslutat att indrag av årligt positivt resultat ska ske i de fall myndighetskapitalet på fakulteter, Lärarhögskolan, Universitetsförvaltning och Universitetsbibliotek överstiger en viss nivå. Modellen pausades år 2020 på grund av pandemin. Mot bakgrund av detta beslutade fakultetsnämnden vid Medicinska fakulteten 2019-05-15 att om fakulteten vid helårsbokslut redovisar myndighetskapital över den av Universitetsstyrelsen fastställda nivån, ska det belopp som universitetet drar in från fakulteten debiteras de



UMEÅ UNIVERSITET

institutioner/arbetsenheter/centrumbildningar med myndighetskapital över en viss nivå per verksamhetsgren vid årligt bokslut samt årligt positivt resultat. Inget indrag av årligt positivt resultat gjordes för Medicinska fakultetens del avseende utfall 2021, då fakulteten dels uppvisade negativt resultat för grundutbildning, dels inte översteg den beslutade gränsen för forskning och utbildning på forskarnivå.

Under 2022 kommer universitetets nivåer för indrag av årligt positivt resultat att ses över, med eventuellt införande fr.o.m. bokslutet för 2023. I samband med detta kommer också universitetets målnivåer gällande myndighetskapital att ses över i syfte att anpassa procentintervallet till perioden 2023–2025. I denna översyn kommer separata målnivåer att tas fram för respektive verksamhetsgren. Med anledning av detta kommer sannolikt även Medicinska fakulteten under 2022 att behöva se över och eventuellt revidera fakultetsnämndens beslut om fördelning av indrag av positivt resultat till institutioner/motsvarande från 2019-05-15.

Vidare pågår en översyn av Umeå universitets ekonomistyrregler i syfte att stärka den ekonomiska styrningen så att differenser mellan budget- och prognosavvikelser minimeras och årligt tillgängliga resurser nyttjas enligt universitetsstyrelsens beslutade mål. Detta arbete kommer att koordineras med Internrevisionens pågående granskning om ekonomistyrning på institutionsnivå. Beslut om förändrade ekonomistyrregler kommer att fattas på universitetsstyrelsens sammanträde i april 2022.

4.3 Jämställdhetsbudgetering

Av regleringsbrevet för 2021 framgår att universitet och högskolor ska fortsätta arbetet med jämställdhetsintegrering i syfte att verksamheten ska bidra till att nå de jämställdhetspolitiska målen. Vidare anges att jämställdhet ska integreras och bli en del av lärosätets ordinarie verksamhet, exempelvis i lärosätets styrprocesser. Lärosätena har också i uppdrag från regeringen att *beakta jämställdhet vid fördelning av forskningsmedel*. En viktig styrprocess är budgetprocessen. Inför 2023 ska därför ett avsnitt anges i *fakultetens* budget om hur jämställdhetsperspektivet vid resursfördelning kan utvecklas.

4.4 Universitetsövergripande budgetförutsättningar inför budget år 2023

Budgeten ska anpassas till rådande ekonomisk situation vid den enskilda fakulteten/motsvarande eller institutionen/motsvarande. Budgeten ska användas som ett styrverktyg för att uppnå både ekonomiska mål och verksamhetsmål. Budgeten ska baseras på tillgänglig information inför kommande år och på historik, samt vara realistisk att nå det aktuella året.

Nedanstående uppgifter är bedömningar som innehåller osäkerheter om vilka resurser som universitetet/fakulteten disponerar kommande år samt prognostiserade kostnadsförändringar. Nivåer kommer att fastställas i den budget som fastställs av universitetsstyrelsen i juni 2022 samt beslut av rektor om eventuella budgetjusteringar efter budgetpropositionen i oktober 2022.

Pris- och löneomräkningsprocent för år 2023 är ännu okänd, en preliminär procentsats kommer sannolikt att presenteras i den ekonomiska vårpropositionen som regeringen under mitten av april 2022. Fastställd nivå för år 2022 är 1,06 procent (2021: 1,72 procent). Den slutliga pris- och löneomräkningen för år 2023 framgår i budgetpropositionen som presenteras hösten 2022 då även preliminär nivå för år 2024 anges.



UMEÅ UNIVERSITET

I lokala löneavtal tecknat med Saco-S, OFR/S och Seko för perioden 2020-10-01–2023-09-30, regleras **löneökningar** sifferlöst per 1 oktober 2022. Därefter ska lokala parter förhandla om nya löneavtal, därav finns inte någon nivå för löneökningar i dagsläget.

Under början av 2021 kom Umeå universitet och Saco-S överens om ett treårigt lokalt löneavtal. För de medarbetare som är medlem i ett fackförbund anslutet till Saco-S innehöll avtalet tre revisionstidpunkter: 1 oktober 2020, 1 juni 2021 och 1 oktober 2022. Den första revisionsperioden innehöll en generell utbetalning som motsvarade ett procentuellt påslag på 1,9 procent. För den andra revisionstidpunkten angav avtalet ett löneökningstrymme om lägst 2,2 procent för individuell fördelning. Avtalets tredje år innebär individuell lönesättning och sifferlöst avtal, alltså inga fastställda procentsatser. Dock uppgår det ”märke” som förhandlats fram av industrin och som staten ska följa för treårsperioden till 5,4 procent, vilket indirekt innebär att den tredje avtalsperioden skulle landa kring 1,3 procent. Fakultetens uppfattning är dock att denna nivå kan vara svår att nå i en överenskommelse mellan parterna, varför en nivå närmare 1,5 procent möjligtvis är mer rimlig. Nya löner ska gälla från 1 oktober 2022.

Lönekostnadspålägget (LKP) år 2022 är 54,72 procent, vilket är en nivåökning från år 2021 mot bakgrund av ökade pensionsavgifter till Statens Pensionsverk (SPV). Ökningen av pensionsavgifter beror främst på att lön överstigande 7,5 inkomstbasbelopp (2020: 66 800 kr) har en betydligt högre procentsats på pensionsnivån. Under åren 2019-2021 har Umeå universitets pensionsavgifter ökat till följd av detta. För 2022 prognosticerar SPV en kostnadsdämpning och kostnaden skjuts fram till år 2024. Prognosen inför 2023 är därför mer positiv än vad som tidigare har förutspåtts och inriktningen är att LKP-nivån för 2022 kvarstår oförändrad även under 2023. Inför år 2024 kommer sannolikt nivån att behöva höjas.

Den preliminära bedömningen är att **internhyran** (exklusive lokalvård) år 2023 blir maximalt +2,0 procent år 2023. Detta innebär att internhyresökningar motsvarar 3 830 kr/kvm. Preliminärt ökar internhyran med maximalt +2,5 procent år 2024.

Gällande priset för **lokalvård** år 2023 är bedömningen osäker men mot bakgrund av den prismodell som tillämpas för lokalvård kan nivån komma att höjas något. Nivån för år 2022 är 351,3 kr/kvm.

Planeringsförutsättningar inför 2023	
Pris- och löneomräkning, prel.	Okänt, preliminär siffra presenteras under april månad.
Kostnadsökning, lönerevision	Ej förhandlat, antagande 1,5% (2021: 2,2%)
LKP	Prel. 54,72%
Semesterlönetillägg	2,16%
Lokalhyra, prel.	+2,0%, dvs 3 830 kr/kvm
Lokalvård	Ej förhandlat (2022: 351,3 kr/kvm)



4.5 Modell för medfinansiering av gemensamma kostnader fr.o.m. 2023

Den 30 mars 2021 fattade rektor beslut om att införa en ny fördelningsmodell av gemensamma kostnader från och med år 2022. Beslutet innebär att Umeå universitet övergår till att fördela gemensamma kostnader via en fast procentsats i stället för via fasta belopp. Beslutet har föregåtts av ett remissförfarande och ett flertal dialoger mellan universitetsledning och ledning för fakulteter/motsvarande. Syftet är att ha en fördelningsmodell för gemensamma kostnader som leder till att fördelningen blir tydlig, transparent och förutsägbar för samtliga organisatoriska nivåer.

I samband med övergången till att fördela gemensamma kostnader via fasta procentsatser, har behovet av att även anpassa medfinansieringsmodellen för gemensamma kostnader lyfts fram. Den huvudsakliga orsaken till behovet av anpassning är att tidigare modell utgår ifrån historiska kostnadsbaser, medan den nya modellen med fasta procentsatser utgår ifrån prognostiserade kostnadsbaser och därmed avser innevarande år. Processen med att ta fram en ny modell för medfinansiering av gemensamma kostnader inleddes hösten 2021 och har genomförts i samråd med Ekonomienheten och styrgruppen för det universitetsgemensamma projektet kring implementering av fasta procentsatser, samt med arbetsgruppen bestående av controllers från samtliga fakulteter, Läraryhögskolan, Universitetsförvaltningen och Universitetsbiblioteket.

Den 25 mars 2022 beslutade rektor att fastställa *Regel för modell för medfinansiering av gemensamma kostnader (FS 1.3.2-602-22)* att gälla från och med den 1 januari 2023 och tillsvdare. Utgångspunkten är att den nya modellen ska vara en realtidsmodell där medfinansiering erhålls i samband med respektive periodskifte innevarande år, på samma sätt som att fasta procentsatser avser innevarande år.

5 Budgetförutsättningar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå

5.1 Utgångsläge år 2022 samt planering för perioden 2023-2025

Enligt budget 2022 är Medicinska fakultetens anslag till grundutbildning 478,9 mnkr för innevarande år. Umeå universitet underskred takbeloppet år 2021 med 39,5 mnkr (2,5 procent i förhållande till takbelopp) vilket innebär att tidigare års ackumulerade överproduktion är slut och Umeå universitet får ett anslagssparande motsvarande 12 722 tkr. Inför kommande år är det fortsatt viktigt att försöka anpassa utbildningsvolymen till takbeloppet.

I den senaste budgetpropositionen anges att regeringen, med införande 2023, planerar för ett nytt offentligt omställningsstudiestöd i syfte att öka möjligheten för vuxna att utbilda sig mitt i arbetslivet. Regeringen fortsätter den särskilda satsningen på livslångt lärande där utbildningsutbudet bl.a. ska fokusera mot utbildning som främjar klimatomställning. Umeå universitet erhåller 14,4 miljoner kronor per år för denna satsning. Utbyggnaden av läkarutbildningar pågår fram t.o.m. år 2023.



UMEÅ UNIVERSITET

Inför fördelningen till fakulteter och Lärarhögskolan avseende regeringens senaste satsningar inom utbildningsområdet år 2022, kommer en översyn att genomföras, där dialog mellan universitetsledning och ledning för fakulteter och Lärarhögskolan kommer att ingå, liksom analys av utfall och prognoser.

Enligt *Budget 2022 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2023-2024* uppgår den preliminära budgetramen för utbildning på grundnivå och avancerad nivå för Medicinska fakulteten år 2023 till 478,0 mnkr.

Enhet: Mnkr

Område	Ram 2022	Preliminär ram 2023	Preliminär ram 2024	Preliminär ram 2025
Grundutbildning*	478,9	478,0	482,8	i.u.

* Exklusive medel för decentraliserad läkarutbildning (ingår i ramar för decentraliserad utbildning).

Observera att de preliminära ramarna som anges för år 2023-2025 kan komma att justeras. Ramarna kan också, genom tilläggsbeslut av rektor, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år.

5.2 Dimensionering/kursutbud utbildningsprogram och fristående kurser

Programråd ska lämna en volymbudget för utbildningsprogram 2023-2025, vilken ska vara fakulteten tillhanda **senast 1 april**. Mall för redovisning av dessa uppgifter ska användas, *Kursplanering HST_program 2022-2025.xls*. (Utskickat till programrådsordförande/nämndsordförande och sekreterare för respektive programråd/grundutbildningsnämnd 2022-02-28). Vid större avvikelser i dimensionering jämfört med budget 2022 ska motivering till förändringen anges i mallen.

Institution/prefekt ska **senast 1 april** lämna in planerat utbud och dimensionering för fristående kurser år 2023-2025 till fakulteten. Mall för redovisning av dessa uppgifter ska användas, *Kursplanering HST fristående kurser 2022-2025.xlsx*. (Utskickat till prefekt och ekonomisamordnare på respektive institution 2022-02-28).

Senast den **16 september** kommer programråden samt institutionerna att ha möjlighet att inkomma med reviderat budgetunderlag, beaktat studentantal för höstterminen 2022.

Inlämnade underlag kommer att sammanställas till ett förslag för hela fakulteten. **Senast 25 maj** kommer Utbildningsstrategiska nämnden att ta fram ett preliminärt budgetförslag avseende program och fristående kurser. Fakultetsnämnden fattar ett preliminärt beslut om dimensionering för utbildningsprogram och fristående kurser den **16 juni**.

Slutligt budgetförslag kommer att tas fram av Utbildningsstrategiska nämnden den **6 oktober**. Fakultetsnämnden fattar ett slutligt beslut om dimensionering för utbildningsprogram och fristående kurser senast den **25 oktober**.



6 Budgetförutsättningar för forskning och utbildning på forskarnivå

6.1 Utgångsläge år 2022 samt planering för perioden 2023-2025

Enligt *Budget 2022 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2023-2024* är Medicinska fakultetens anslag till forskning och utbildning på forskarnivå år 2022 348,0 mnkr. För år 2023 uppgår den preliminära budgetramen till 351,6 mkr.

Enhet: Mnkr

Område	Ram 2022	Preliminär ram 2023	Preliminär ram 2024	Preliminär ram 2025
Forskning/forskarutbildning	348,0	351,6	355,8	i.u.

Observera att de preliminära ramarna som anges för år 2023-2025 kan komma att justeras. Ramarna kan också, genom tilläggsbeslut av rektor, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år. Förutom fördelning av budgetramar till fakulteter och Lärarhögskolan, tillkommer fördelning av medel till särskilda satsningar.

6.2 Underlag för beräkning av resultatpremie

Enligt dekanbeslut (*FS 1.3.2-545-17*) sker handläggning och beslut av resultatpremien inom medicinska fakulteten fr.o.m. budget 2017 enligt följande:

1) Under våren 2022 sker uttag ur Diva (publikationer), Ladok (forskarexamina) och Raindance (externa medel). Uppgift om docenter meddelas från personalsekreterargruppen inom Kansliet för medicin. Utskick av detta underlag, tillsammans med instruktioner till institutioner, kommer ske **senast 15 april**.

2) **Institution/prefekt** ska till fakulteten meddela ev. felaktigheter i fördelningsunderlag till resultatpremie gällande delning av *forskarexamina* och *externa medel*, inklusive fördelning till regionerna **senast 13 maj**. Återkoppling till fakulteten avseende rättning av ev. felaktigheter i Diva gällande *publikationer* (rättning sker i Diva av institutioner) ska göras **senast 25 maj**. Ev. felaktigheter/rättning i Diva efter 25 maj kommer ej att kunna beaktas då ett färdigt budgetförslag ska presenteras för fakultetsnämnden efter sommaren. Därför är det nödvändigt att data som idag finns registrerade i Diva kvalitetssäkras löpande. Endast i fall av externa rekryteringar som tillträder efter 25 maj (med resultatpremiepåverkande forskningshistorik), eller vid uppenbara nya felaktigheter i uttag från Diva eller Ladok, efter att rättningar av tidigare fel gjorts senast 25 maj, kommer justeringar i resultatpremien att ske efter budgetbeslut.

3) **Kliniska institutioner tillhörande ALF** ska ha kompletterat det uppdaterade fördelningsunderlaget från Diva gällande publikationer med uppgift om klinisk anknytning/basenhets samt regiontillhörighet **senast 17 juni**.



7 Gemensamt för grundutbildning och forskning/ forskarutbildning

7.1 Programgemensam/fakultetsgemensam stöd- och kärnverksamhet

Programråd/nämnder/kommittéer och andra grupper ska **senast 22 april** lämna budgetunderlag för 2023 för programgemensam/fakultetsgemensam stöd- och kärnverksamhet. Budget ska delas upp i stöd- respektive kärnverksamhet. Bifogad mall för redovisning av dessa uppgifter ska användas, *Program- & fakultetsgemensam stöd & kärnverksamhet_budget 2023.xls*. Vid större avvikelser i dimensionering jämfört med budget 2022 ska motivering till förändringen anges i mallen.

Senast den **20 september** kommer programråden att ha möjlighet att inkomma med reviderat budgetunderlag, beaktat kända förändringar sedan vårens äskande.

7.2 Underlag för budgetering av lärarlönemedel

Institution/prefekt ska till fakulteten **senast 12 augusti** meddela eventuella felaktigheter/förändringar i underlag för tilldelning av lärarlönemedel. Underlag skickas ut separat till respektive institution **senast 25 maj**.

Institution/prefekt ska till fakulteten **senast 12 augusti** lämna in en skriftlig anhållan om vikariatbesättning alternativt bibehålla lärarlönemedel för alternativ användning inom grundutbildning, i de fall det är känt att det under 2023 förekommer tjänstledighet, sjukskrivning eller vakant befattning avseende en fakultetsfinansierad lärare.

Patrik Danielson
Dekan