



# UMEÅ UNIVERSITET

## Tid

Onsdagen den 29 januari 2020, kl. 10.15-12.30.

## Plats

Universitetsklubben, Universum.

## Närvarande

Ruth Mannelqvist, dekan, professor, juridiska inst. ordf.

Arvid Eklund, studentombud

Staffan Karp, docent, pedagogik

Frida Bertilsson, doktorand, psykologi

Urban Markström, professor, socialt arbete

Katarina Norberg, docent, statsvetenskap

Steven Nordin, professor, psykologi

## Tjänstgörande suppleanter

Camilla Hällgren, docent, tillämpad utbildningsvetenskap

Cecilia Olsson, docent, kost- och måltidsvetenskap

## Anmält förhinder

Sofia Genas, studentombud

Greg Neely, prodekan, professor, psykologi

Carina Keskitalo, professor, geografi

Cynthia Kite, hållbarhetschef och innovationssamordnare, Polarbrödsgruppen AB, FD

## Övriga närvarande

Nils Eriksson, utbildningsledare

Per Höglund, kanslichef

Åsa P Isaksson, fakultetssamordnare

sekr.

Thomas Pettersson, fakultetssamordnare, docent

Ann-Louise Silfver, vicedekan, universitetslektor, pedagogik

## Ärende

35. a) Utseende av justeringsperson att tillsammans med ordföranden justera dagens protokoll

## Beslut eller annan åtgärd

Dekan Ruth Mannelqvist hälsar de nya grupp-suppleanterna docent Camilla Hällgren och docent Cecilia Olsson välkomna till fakultetsnämnden. De närvarande presenterar sig.

Fakultetsnämnden beslutar

- att uppdra åt docent Katarina Norberg att tillsammans med ordföranden justera dagens protokoll.

- b) Fastställande av föredragningslistan.

Fakultetsnämnden beslutar

- att med tillägg av § 46 fastställa det utsända förslaget till föredragningslista.



## UMEÅ UNIVERSITET

### Ärende

### Beslut eller annan åtgärd

#### Anmälningssärenden

36. Anmälan av protokoll från sammanträdet 2019-12-17. Ad acta.  
Bilaga § 36.
37. Anmälan av
- a) beslut fattade vid dekanens beslutsmöte. Dekan Ruth Mannelqvist kommenterar övergripande de ärenden som behandlats vid dekanens beslutsmöten. För övrigt läggs protokollen ad acta. Bilaga § 37 A:1-3.
- b) beslut fattade av forskningskommittén. I anslutning till anmälan av forskningskommitténs protokoll informerar forskningssamordnare Thomas Pettersson om den nya handläggningsordningen för intern beredning av ansökningar till Wallenbergs fonder. Bilaga § 37 B.
- c) ärenden behandlade vid prefektmöte för fakultetsnämnd och prefekter/föreståndare 2020-01-29. Ad acta.  
Bilaga § 37 C.
38. Anmälan av disputationsprov för doktorsexamen och försvar av licentiatuppsats. Ad acta.  
Bilaga § 38.
39. Uppföljning av fakultetsnämndens fattade beslut ht 2019. Föredragande: Åsa P Isaksson.  
Fakultetssamordnare Åsa P Isaksson redovisar de beslut som fattats under ht 2019. Bilaga § 39.

#### Information

40. Budget för 2020. Föredragande: Per Höglund.
- Institutioner och enheter vid den Samhällsvetenskapliga fakulteten. Kanslichef Per Höglund ger en bakgrund till ärendet samt presenterar en sammanställning över de budgetar som institutioner och enheter har fastställt för 2020.



## UMEÅ UNIVERSITET

### Ärende

40. Budget för 2020.  
– Institutioner och enheter vid den Samhällsvetenskapliga fakulteten.
41. Verksamhetsplan 2020-2022  
– Institutioner och enheter vid den Samhällsvetenskapliga fakulteten.

### Beslut eller annan åtgärd

Fakultetsnämnden diskuterar frågor i anslutning till den presenterade informationen.  
Ad acta.  
Bilaga § 40.

Föredragande: Ruth Mannelqvist.

Dekan Ruth Mannelqvist ger en bakgrund till ärendet samt kommenterar övergripande institutionernas och enheternas verksamhetsplaner för 2020-2022 vad gäller utformning och innehåll. Återkommande områden i de flesta av verksamhetsplanerna är: kommunikation, arbetsmiljö, forskarutbildning (finansiering och rekrytering) samt kompetensförsörjning.

Fakultetsnämnden diskuterar frågor i anslutning till Ruth Mannelqvists presentation.

### Beslut

42. Verksamhetsplan för den Samhällsvetenskapliga fakulteten, dnr FS 1.3.1-1903-19.  
– Tidsplan för avstämning och eventuell revidering.

Föredragande: Ruth Mannelqvist.

Dekan Ruth Mannelqvist ger en bakgrund till ärendet samt presenterar en tidsplan för avstämning och eventuell revidering av fakultetens verksamhetsplan.

Fakultetsnämnden beslutar

- att fastställa följande tidsplan för arbetet med avstämning och eventuell revidering av fakultetens verksamhetsplan
  - den aviserade revidering av den nuvarande verksamhetsplanen skjuts till fakultetsnämndens möte den 11 mars 2020
  - avstämning av verksamhetsplan genomförs vid fakultetsnämndens sista möte under höstterminen
  - eventuell revidering av verksamhetsplan genomförs vid fakultetsnämndens första sammanträde under vårterminen.



## UMEÅ UNIVERSITET

### Ärende

43. Samhällsvetenskapliga fakultetens bokslut för 2019, dnr FS 1.3.2-375-20.

### Beslut eller annan åtgärd

Föredragande: Per Höglund.

Kanslichef Per Höglund redovisar resultatet för Samhällsvetenskapliga fakulteten 2019 och bland annat följande kan noteras:

- Omslutning: över en miljard kronor
- Anställda: 918
- Studenter: 14 000

Fakultetsnämnden diskuterar frågor i anslutning till det presenterade förslaget till bokslut.

Fakultetsnämnden beslutar

- att fastställa bokslutet för 2019 i enlighet med bilaga § 43.

44. Externfinansierad utbildning på forskarnivå och föräldraledighet, dnr FS 1.1-374-20.

Föredragande: Thomas Pettersson.

Fakultetssamordnare Thomas Pettersson ger en bakgrund till ärendet samt redovisar ett förslag till regel för arbetsgivarens kostnader för externfinansierade doktoranders föräldraledighet.

Fakultetsnämnden diskuterar förslaget.

Fakultetsnämnden beslutar

- att fastställa regel för arbetsgivarens kostnader för externfinansierade doktoranders föräldraledighet vid den Samhällsvetenskapliga fakulteten i enlighet med bilaga § 44.

45. Programsamordnare vid Samhällsvetenskapliga fakulteten, dnr FS 1.2.3-1428-17.
- Programmet för internationell kris- och konflikthantering
  - Masterprogrammet i kognitionsvetenskap

Föredragande: Nils Eriksson.

Utbildningsledare Nils Eriksson ger en bakgrund till ärendet samt presenterar förslag till nya programordnare.

Fakultetsnämnden beslutar

- att utse Patrik Johansson till ny programsamordnare för Programmet för internationell kris- och konflikthantering från och med vårterminen 2020.



## UMEÅ UNIVERSITET

### Ärende

45. Programsamordnare vid Samhällsvetenskapliga fakulteten, dnr FS 1.2.3-1428-17.
- Programmet för internationell kris- och konflikthantering
  - Masterprogrammet i kognitionsvetenskap
46. Fakultetsnämndens sammanträden vt 2020.

### Beslut eller annan åtgärd

- att utse Patrik Hansson till ny programsamordnare för Masterprogrammet i kognitionsvetenskap från och med vårterminen 2020.  
Bilaga § 45: A-B.

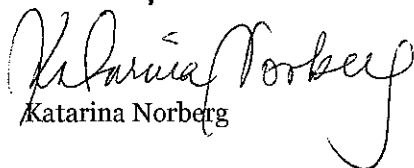
Ruth Mannelqvist ger en bakgrund till ärendet samt föreslår ett nytt datum för fakultetsnämndens möte i april.

Fakultetsnämnden beslutar

- att flytta mötet i april till den 27 april 2020.

Justeras:

  
Ruth Mannelqvist

  
Katarina Norberg

Vid protokollet:

  
Åsa P Isaksson



UMEÅ UNIVERSITET

# BOKSLUT 2019

Samhällsvetenskaplig fakultet

Dnr: FS 1.3.2-375-20



## Bokslut för verksamhetsåret 2019 för Samhällsvetenskaplig fakultet

Bokslutet 2019 för Samhällsvetenskaplig fakultet: (Källa till tabellerna: Fokus)

- 1: Totalt Samhällsvetenskapliga fakulteten
- 2: Utbildning på grund- och avancerad nivå
- 3: Forskning och utbildning forskarnivå
- 4: Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt

Fakultetsnämnden beslutar att:

- Fastställa bokslut 2019 för samhällsvetenskaplig fakultet

## 1. Totalt Samhällsvetenskapliga fakulteten

**Tabell 1: 2019 års resultaträkning för fakulteten inkl samtliga institutioner eller motsvarande samt alla verksamheter. (tkr)**

	Utfall 2 017	Utfall 2 018	Utfall 2 019	Budget 2 019	Prognos 2 019	Utfall-Budget 2 019
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Anslag	625 680	646 535	658 923	666 226	666 393	-7 304
Medfinansiering	223	212	173	-30	-400	203
Bidrag	164 600	184 799	179 887	181 679	186 420	-1 792
Uppdrag	150 874	178 897	188 193	144 800	184 588	43 392
Periodiserade externa medel	-5 163	-25 707	-19 541	8 718	-18 627	-28 258
Försäljningsintäkt	61 819	66 041	58 807	83 126	93 581	-24 319
Finansiella intäkter	87	63	145	0	103	145
<b>Summa</b>	<b>998 120</b>	<b>1 050 839</b>	<b>1 066 587</b>	<b>1 084 519</b>	<b>1 112 057</b>	<b>-17 933</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Lönekostnader	-601 866	-603 957	-620 656	-632 339	-631 142	11 682
Övriga personalkostnader	-4 189	-55	-2 998	-3 673	-3 682	675
Lokalkostnader	-100 610	-112 732	-117 939	-117 289	-117 369	-650
Driftskostnader	-156 298	-165 688	-170 080	-191 768	-197 860	21 688
Universitetsgem kostnader	-122 466	-128 986	-133 057	-133 256	-133 049	199
Fakultetsgem kostnader	0	0	0	-66	33	66
Institutionsgem kostnader	0	0	0	-1	-2	1
Finansiella kostnader	-1 134	-1 219	-834	-1 300	-803	466
Avskrivningar	-5 679	-6 727	-7 380	-8 808	-8 854	1 427
Medel för transfereringar	11 824	24 992	25 679	18 845	24 134	6 834
Transfereringar	-11 824	-24 992	-25 679	-18 845	-24 134	-6 834
<b>Summa</b>	<b>-992 242</b>	<b>-1 019 365</b>	<b>-1 052 944</b>	<b>-1 088 500</b>	<b>-1 092 728</b>	<b>35 556</b>
<b>8 Årets resultat</b>						
Årets resultat	5 878	31 474	13 643	-3 980	19 329	17 623
<b>Summa</b>	<b>5 878</b>	<b>31 474</b>	<b>13 643</b>	<b>-3 980</b>	<b>19 329</b>	<b>17 623</b>
<b>9 Balanserade medel</b>						
Ej förbrukade projektmedel	123 015	148 722	168 183	76 472	155 964	91 710
Årets kapitalförändring	5 878	31 474	13 643	-3 980	19 329	17 623
Balanserat kapital	102 269	108 122	135 991	135 991	135 991	0
<b>Summa</b>	<b>231 162</b>	<b>288 318</b>	<b>317 817</b>	<b>208 483</b>	<b>311 285</b>	<b>109 334</b>

Fakultetens totala intäkter för 2019 uppgår till 1 067 mnkr och de totala kostnaderna 1 052 mnkr. En ökning av intäkterna gentemot föregående år med 15,8 mnkr och för kostnaderna en ökning med 33,5 mnkr. Årets resultat blev därmed +13,6 mnkr en differens mot budget med +17,6 mnkr (prognos -5,7 mnkr). För intäkterna en differens mot budget med -17,9 mnkr som framförallt beror på de periodiserade externa medlen som en följd av ej inkomna medel. För kostnaderna en sänkning mot budget med 35,6 mnkr vilket främst beror på ett lägre utfall av lön- och driftskostnader.



**Tabell 2: Resultaträkning och balanserat kapital per verksamhetsgren och verksamhet. (tkr)**

	Intäkter	Kostnader	Resultat	Balanserade medel	Ej förbr projektmedel	Balanserat kapital	Balanserat kapital i % av kostnader
<b>1 Grundutbildning m stödfunktion</b>							
10 Grundutbildningens stödverksam	100	-3 183	-3 083	7 480	0	7 480	
11 Grundutbildning med anslag	453 327	-455 255	-1 928	38 647	-80	38 727	
12 Grundutbildning med bidrag	5 105	-5 519	-414	2 672	2 858	-186	
13 Uppdragsutbildning	135 502	-135 376	126	53 878	32 510	21 368	
<b>Summa</b>	<b>594 034</b>	<b>-599 333</b>	<b>-5 299</b>	<b>102 677</b>	<b>35 288</b>	<b>67 389</b>	<b>-11%</b>
<b>2 Forskn o fo utb m stödfunktion</b>							
20 Forskn, forskarutb stödv-het	102	-2 274	-2 172	551	0	551	
21 Forskn o fo utb med fak.anslag	218 500	-191 931	26 569	82 407	0	82 407	
22 Bidragsforskning	205 191	-206 656	-1 465	125 348	131 253	-5 905	
23 Uppdragsforskning	48 760	-52 751	-3 991	6 835	1 642	5 193	
<b>Summa</b>	<b>472 553</b>	<b>-453 612</b>	<b>18 941</b>	<b>215 141</b>	<b>132 895</b>	<b>82 246</b>	<b>-18%</b>

Verksamhetsgren 1 som är utbildning på grund- och avancerad nivå visar på ett negativt resultat på -5,3 mnkr och verksamhetsgren 2 som är forskning och forskarutbildning visar på ett negativt resultat på 18,9 mnkr. Totalt uppgår de balanserade medlen till 317,8 mnkr varav myndighetskapalet 149,2 mnkr vilket motsvarar 14 procent av fakultetens totala kostnader.

**Tabell 3: Intäkter, kostnader och balanserade medel per institution/motsv.**

Se not förtydligande av balanserat kapital för Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt.

Institution/motsvarande (tkr)	Intäkter	Kostnader	Resultat	Balanserat kapital	Ej förbr projektmedel	Balanserat kapital i % av kostnader
Geografi	41 756	-40 704	1 052	6 256	24 056	15%
Handelshögskolan	135 021	-134 575	446	16 158	10 402	12%
Informatik	46 602	-45 224	1 377	7 572	525	17%
Juridik	65 014	-62 503	2 511	16 158	4 280	26%
Kostvetenskap	28 189	-27 256	933	4 561	158	17%
Pedagogik	78 562	-79 890	-1 328	17 242	8 016	22%
Psykologi	97 327	-97 091	236	10 747	10 885	11%
Socialt arbete	69 687	-68 056	1 631	7 086	18 924	10%
Sociologi	65 599	-63 727	1 872	9 829	41 213	15%
Statsvetenskap	68 569	-68 795	-226	10 755	26 207	16%
Tillämpad utbildningsvetenskap	114 931	-115 272	-341	29 811	12 706	26%
CEDAR	54 822	-51 079	3 743	9 920	4 912	19%
CERUM	5 817	-5 980	-163	-377	-1 842	-6%
Ekonomisk historia	14 193	-12 624	1 569	-1 692	801	-13%
Idrottshögskolan	10 364	-10 844	-480	595	-1 814	5%
Polisutbildning	97 636	-93 990	3 646	12 269	11 441	13%
Restauranghögskolan	13 451	-13 687	-236	-1 436	193	-10%
Umeå centrum för genusstudier	27 168	-28 770	-1 602	4 969	274	17%
Samhällsvetenskaplig fakultet gem *)	31 879	-32 878	-999	-11 189	-1 720	-34%
<b>Summa</b>	<b>1 066 588</b>	<b>-1 052 945</b>	<b>13 643</b>	<b>149 234</b>	<b>169 617</b>	<b>14%</b>

\*) Varav semesterlöneskuld & upplupna kostnader i balanserat kapital 36 232

Balanserat kapital exkl sem.lön.skuld & upplupna löner 25 043

Fakultetens största institution är Handelshögskolan med en omslutning på 135 mnkr och den minsta CERUM med en omslutning på 6 mnkr. Av fakultetens 18 st institutioner eller motsvarande visar alla utom sju stycken ett positivt resultat (fakulteten gemensamt är inte inräknad). Tre av dem har ett negativt balanserat kapital. Det kan dock finnas negativt balanserat kapital inom en av verksamhetsgrenarna på institution eller motsvarande.

## 2. Utbildning på grund- och avancerad nivå

**Tabell 4: Resultaträkning och balanserade medel för verksamhetsgren 1 (VG1)**

(tkr)	Utfall 2 017	Utfall 2 018	Utfall 2 019	Budget 2 019	Prognos 2 019	Budget - utfall 2 019
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Anslag	420 937	429 761	435 218	442 548	441 966	7 330
Medfinansiering	223	212	173	-869	-328	-1 042
Bidrag	6 034	6 884	3 792	4 586	3 714	794
Uppdrag	106 158	128 042	141 233	99 933	140 213	-41 300
Periodiserade externa medel	-7 878	-9 531	-15 781	-6 116	-19 091	9 665
Försäljningsintäkt	33 019	37 401	29 388	59 071	60 977	29 682
Finansiella intäkter	4	2	11	0	2	-11
<b>Summa</b>	<b>558 496</b>	<b>592 771</b>	<b>594 034</b>	<b>599 152</b>	<b>627 453</b>	<b>5 118</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Lönekostnader	-305 809	-313 382	-317 964	-319 111	-326 321	-1 148
Övriga personalkostnader	-2 074	2 537	-489	-912	-951	-423
Lokalkostnader	-70 809	-83 825	-87 578	-86 800	-86 380	778
Driftskostnader	-91 259	-105 420	-103 185	-112 857	-122 472	-9 672
Universitetsgem kostnader	-74 500	-78 828	-82 685	-82 662	-82 659	23
Fakultetsgem kostnader	-300	-2	-21	37	-1	58
Institutionsgem kostnader	-2	-3	-145	0	0	146
Finansiella kostnader	-1 105	-1 204	-787	-1 300	-801	-513
Avskrivningar	-4 673	-5 776	-6 478	-7 862	-8 012	-1 383
Medel för transfereringar	114	182	96	73	72	-23
Transfereringar	-114	-182	-96	-73	-72	23
<b>Summa</b>	<b>-550 531</b>	<b>-585 904</b>	<b>-599 332</b>	<b>-611 467</b>	<b>-627 597</b>	<b>-12 134</b>
<b>Årets resultat</b>						
Årets resultat	7 965	6 868	-5 298	-12 314	-144	-7 017
<b>Summa</b>	<b>7 965</b>	<b>6 868</b>	<b>-5 298</b>	<b>-12 314</b>	<b>-144</b>	<b>-7 017</b>
<b>Balanserade medel</b>						
Ej förbrukade projektmedel	10 056	19 587	35 288	1 619	26 626	-33 669
Årets kapitalförändring	7 965	6 868	-5 298	-12 314	-144	-7 017
Balanserat kapital	57 880	65 819	72 687	72 687	72 687	0
<b>Summa</b>	<b>75 900</b>	<b>92 273</b>	<b>102 677</b>	<b>61 992</b>	<b>99 169</b>	<b>-40 685</b>

De totala intäkterna uppgår till 594 mnkr och kostnaderna uppgår till 599 mnkr. Årets resultat blir då -5,3 mnkr. En avvikelse mot budget för intäkterna med 5,1 mnkr och mot föregående år +1,2 mnkr. Den största förändringen står uppdrag för med en ökning på 41,3 mnkr mot budget och där även cirka 50 procent av försäljningsintäkten är en del av den verksamheten.

De totala kostnaderna inom verksamhetsgrenen visar på en ökning med 12,1 mnkr i jämförelse budget och mot föregående år med 13,4 mnkr. I jämförelse med 2018 också en ökning med 13,2 mnkr för uppdragsutbildning. Kostnaderna visar framförallt på lägre löne- och driftskostnader men också lägre avskrivningar än planerat. Lönekostnaderna är lägre på grund av försenade rekryteringar, sjukskrivningar etc. I övrigt små differenser.

**Tabell 5: Intäkter, kostnader och balanserade medel per institution/motsv.**  
 Se not förtydligande av balanserat kapital för Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt.

Institution/motsvarande (tkr)	Intäkter	Kostnader	Resultat	Balanserat kapital	Ej förbr projektmedel	Balanserat kapital i % av kostnader
Geografi	11 600	-11 467	133	333	0	3%
Handelshögskolan	80 763	-82 661	-1 898	11 766	1 352	14%
Informatik	23 732	-24 203	-472	6 338	0	26%
Juridik	51 321	-50 226	1 096	12 530	-191	25%
Kostvetenskap	23 283	-23 541	-258	2 785	0	12%
Pedagogik	53 701	-56 361	-2 660	6 272	840	11%
Psykologi	63 820	-63 748	72	2 580	805	4%
Socialt arbete	43 058	-42 840	218	6 149	623	14%
Sociologi	19 148	-17 889	1 259	2 334	0	13%
Statsvetenskap	39 864	-41 328	-1 464	2 048	21 411	5%
Tillämpad utbildningsvetenskap	38 088	-42 282	-4 194	1 971	2	5%
CEDAR	18	-16	2	2	0	13%
Ekonomisk historia	6 881	-6 759	122	343	0	5%
Idrottshögskolan	5 788	-6 557	-769	-366	502	-6%
Polisutbildning	91 788	-86 103	5 685	15 604	9 943	18%
Restauranghögskolan	11 428	-10 734	694	-559	1	-5%
UCGS	2 043	-2 061	-18	-211	0	-10%
Samhällsvetenskapliga fakulteten gem *)	27 711	-30 557	-2 846	-2 532	0	-8%
<b>Summa</b>	<b>594 034</b>	<b>-599 332</b>	<b>-5 298</b>	<b>67 388</b>	<b>35 288</b>	<b>11%</b>
*) Varav semesterlöneskuld & upplupna löner i balanserat kapital						18 466
<b>Balanserat kapital exkl sem.löne.skuld &amp; uppl. löner</b>						<b>85 854</b>

När det gäller resultatet för fakultetens institutioner och motsvarande så är det enheten för polisutbildningen som redovisar ett högt positivt resultat och tillämpad utbildningsvetenskap ett högt negativt resultat. Det balanserade kapitalet av de totala kostnaderna för hela fakulteten uppgick till 11 procent vid årets slut, vilket är en procentenhet lägre i jämförelse med föregående år. De institutioner som har högst andel är Informatik och Juridik.

### 3. Forskning och utbildning på forskarnivå

Tabell 6: Resultaträkning och balanserade medel för verksamhetsgren 2 (VG2).

(tkr)	Utfall 2 017	Utfall 2 018	Utfall 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Budget-Utfall 2019
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Anslag	204 743	216 774	223 705	223 678	224 427	-27
Medfinansiering	0	0	0	839	-72	839
Bidrag	158 566	177 915	176 095	177 093	182 706	998
Uppdrag	44 716	50 855	46 959	44 867	44 375	-2 092
Periodiserade externa medel	2 716	-16 176	-3 759	14 834	464	18 593
Försäljningsintäkt	28 800	28 640	29 419	24 055	32 603	-5 364
Finansiella intäkter	83	61	134	0	101	-134
<b>Summa</b>	<b>439 624</b>	<b>458 068</b>	<b>472 553</b>	<b>485 367</b>	<b>484 605</b>	<b>12 814</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Lönekostnader	-296 057	-290 575	-302 693	-313 227	-304 821	-10 535
Övriga personalkostnader	-2 115	-2 592	-2 509	-2 761	-2 731	-252
Lokalkostnader	-29 801	-28 907	-30 360	-30 489	-30 989	-128
Driftskostnader	-65 039	-60 268	-66 895	-78 911	-75 389	-12 016
Universitetsgem kostnader	-47 966	-50 157	-50 372	-50 594	-50 390	-222
Fakultetsgem kostnader	300	2	21	-103	34	-125
Institutionsgem kostnader	2	3	145	-1	-3	-146
Finansiella kostnader	-28	-16	-47	0	-2	47
Avskrivningar	-1 006	-951	-902	-946	-842	-44
Medel för transfereringar	11 710	24 810	25 583	18 772	24 062	-6 811
Transfereringar	-11 710	-24 810	-25 583	-18 772	-24 062	6 811
<b>Summa</b>	<b>-441 711</b>	<b>-433 461</b>	<b>-453 611</b>	<b>-477 033</b>	<b>-465 132</b>	<b>-23 422</b>
<b>Årets resultat</b>						
Årets resultat	-2 087	24 606	18 941	8 334	19 473	-10 608
<b>Summa</b>	<b>-2 087</b>	<b>24 606</b>	<b>18 941</b>	<b>8 334</b>	<b>19 473</b>	<b>-10 608</b>
<b>Balanserade medel</b>						
Ej förbrukade projektmedel	112 959	129 135	132 894	74 853	129 338	58 781
Årets kapitalförändring	-2 087	24 606	18 941	8 334	19 473	-10 608
Balanserat kapital	44 390	42 303	63 304	63 304	63 304	0
<b>Summa</b>	<b>155 262</b>	<b>196 044</b>	<b>215 140</b>	<b>146 491</b>	<b>212 115</b>	<b>48 173</b>

Intäkterna uppgår till 473 mnkr och kostnaderna till 454 mnkr. Årets resultat slutade därmed på +18,9 mnkr. V. För 2019 ett lägre resultat än 2018 och högre än budget. För intäkterna är den största förändringen gentemot budget på periodiserade externa medel. På kostnadssidan betydligt lägre löne- och driftskostnader än planerat.

**Tabell 7: Intäkter, kostnader och balanserade medel per institution/motsv.**  
 Se not förtydligande av balanserat kapital för Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt.

Institution/motsvarande (tkr)	Intäkter	Kostnader	Resultat	Balanserat kapital	Ej förbr projektmedel	Balanserat kapital i % av kostnader
Geografi	30 156	-29 282	874	5 922	24 056	20%
Handelshögskolan	54 258	-51 913	2 345	4 792	9 051	9%
Informatik	22 871	-21 021	1 850	1 233	-525	6%
Juridik	13 693	-12 277	1 416	3 628	4 470	30%
Kostvetenskap	4 906	-3 715	1 191	1 776	158	48%
Pedagogik	24 861	-23 528	1 333	10 969	7 176	47%
Psykologi	33 507	-33 344	163	8 167	10 080	24%
Socialt arbete	26 629	-25 216	1 413	937	18 301	4%
Sociologi	46 451	-45 839	612	7 495	41 213	16%
Statsvetenskap	28 705	-27 468	1 237	8 707	4 796	32%
Tillämpad utbildningsvetenskap	76 843	-72 990	3 853	27 840	12 704	38%
Ekonomisk historia	7 311	-5 820	1 491	-2 034	801	-35%
CEDAR	54 804	-51 063	3 741	9 917	4 912	19%
CERUM	5 817	-5 980	-163	-377	-1 842	-6%
Idrottshögskolan	4 576	-4 287	289	961	-2 316	22%
Polisutbildningen	5 848	-7 886	-2 038	-3 335	1 498	-42%
Restauranghögskolan	2 023	-2 953	-930	-876	-194	-30%
UCGS	25 125	-26 709	-1 584	5 180	274	19%
Samhällsvetenskapliga fakulteten gem *)	4 168	-2 320	1 848	-8 658	-1 720	-373%
<b>Summa</b>	<b>472 553</b>	<b>-453 611</b>	<b>18 941</b>	<b>82 246</b>	<b>132 894</b>	<b>18%</b>
*) Varav semesterlöneskuld & upplupna löner i balanserat kapital				17 767		
<b>Balanserat kapital Sam.fak gem exkl sem.lön.skuld &amp; uppl. löner</b>				<b>9 109</b>		

Resultatet för verksamhetsgrenen forskning och forskarutbildning visar i jämförelse med budget på en ökning med 10,6 mnkr, fördelat på nästan alla institutioner eller motsvarande, fyra av institutionerna och motsvarande redovisar ett negativt resultat. Det ackumulerade balanserat kapitalet uppgick till 18 procent för hela fakulteten vilket är ca 3 procent högre än föregående år. De institutioner som redovisar högst kapital är Pedagogik (11 mnkr) och Tillämpad utbildningsvetenskap (28 mnkr).

#### 4. Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt

**Tabell 8: Resultaträkning och balanserade medel**

Se not förtydligande av balanserat kapital.

(tkr)	Utfall 2 017	Utfall 2 018	Utfall 2 019	Budget 2 019	Prognos 2 019	Budget-Utfall 2 019
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Anslag	19 676	31 306	35 635	34 200	32 364	-1 435
Medfinansiering	-9 429	-9 820	-9 694	-9 956	-9 956	-262
Bidrag	13	316	2 195	3 123	3 695	928
Uppdrag	3 433	4 673	4 616	3 700	3 700	-916
Periodiserade externa medel	-13	-316	-1 214	-2 374	-2 690	-1 160
Försäljningsintäkt	-3 823	220	341	150	200	-191
Finansiella intäkter	0	0	1	0	0	-1
<b>Summa</b>	<b>9 856</b>	<b>26 379</b>	<b>31 880</b>	<b>28 843</b>	<b>27 313</b>	<b>-3 037</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Lönekostnader	-13 855	-12 177	-15 601	-13 884	-14 177	1 717
Övriga personalkostnader	-792	-60	-209	0	-250	209
Lokalkostnader	-4 558	-23 935	-24 227	-24 700	-24 738	-473
Driftskostnader	-14 717	-15 561	-16 138	-16 603	-17 292	-465
Universitetsgem kostnader	-2 394	-2 346	-4 405	-4 604	-4 397	-199
Fakultetsgem kostnader	27 506	29 011	29 989	29 922	30 022	-67
Finansiella kostnader	-1 091	-1 198	-781	-1 300	-800	-519
Avskrivningar	-425	-1 343	-1 505	-1 725	-1 714	-220
<b>Summa</b>	<b>-10 326</b>	<b>-27 609</b>	<b>-32 877</b>	<b>-32 894</b>	<b>-33 346</b>	<b>-17</b>
<b>Årets resultat</b>						
Årets resultat	-470	-1 230	-997	-4 051	-6 033	-3 054
<b>Summa</b>	<b>-470</b>	<b>-1 230</b>	<b>-997</b>	<b>-4 051</b>	<b>-6 033</b>	<b>-3 054</b>
<b>Balanserade medel</b>						
Ej förbrukade projektmedel	12	328	318	0	2 516	-318
Årets kapitalförändring	-470	-1 230	-212	-4 024	-6 006	-3 812
Balanserat kapital *)	-8 171	-8 641	-10 191	-10 191	-10 191	0
<b>Summa</b>	<b>-8 629</b>	<b>-9 543</b>	<b>-10 084</b>	<b>-14 215</b>	<b>-13 681</b>	<b>-4 131</b>
<b>*) Varav semesterlöneskuld och upplupna löner</b>		<b>35 872</b>	<b>34 769</b>			
<b>Balanserat kapital exkl sem.lön.sk &amp; uppl. Löner</b>		<b>27 231</b>	<b>25 043</b>			

Här ingår fakultetens ledning, kansli, kostnader för undervisningslokaler, husservice mm. Intäkterna för 2019 uppgick till 32 mnkr och kostnaderna 33 mnkr. Detta resulterar i ett resultat på -1 mnkr. En ökning av intäkterna med 5,5 mnkr totalt i jämförelse med år 2018. Anslagsmedlen något högre gentemot budget och en ökning mot 2018 med 4,3 mnkr (12%). På intäktssidan inte så stora differenser gentemot budget på de olika intäktsslagen, totalt en differens på -3 mnkr.

Kostnaderna totalt enligt budget redovisar små differenser per kostnadslag. Högre löne- och övriga personalkostnader som beror på den uppbokade semesterlöneskulden. I övrigt små differenser. Kostnaderna ökade med 5,3 mnkr i jämförelse med utfallet för 2018.

Myndighetskapitalet för fakultetens gemensamt uppgick till 24,8 mnkr exkl semesterlöneskuld och upplupna löner. Myndighetskapitalet har minskat med 1,2 mnkr i jämförelse med föregående år.



## UMEÅ UNIVERSITET

# Arbetsgivarens kostnader för externfinansierade doktoranders föräldraledighet

## Innehåll

Detta beslut reglerar hur Samhällsvetenskapliga fakultetens institutioner finansierar kostnader vid externt finansierade anställda doktoranders föräldraledighet.

## Bakgrund

Vid föräldraledighet utgår föräldrapenning från Försäkringskassan. Därutöver betalar arbetsgivaren i enlighet med lokalt kollektivavtal föräldralön till en arbetstagare som är ledig enligt föräldraledighetslagen för barns födelse eller vård av adoptivbarn. Storleken på föräldralönen regleras i kollektivavtal. Föräldralönen betalas ut per barnsbörd för de första uttagna 360 dagarna med ledighet enligt föräldraledighetslagen (1995:584).

Universitetsstyrelsens beslut, 2005-09-30, dnr 301-2098-05, att fakulteterna på fakultetsnivå ska avsätta medel för att ekonomiskt ersätta institutioner för kostnader för föräldralediga forskarstuderande med externfinansierad doktorandtjänst, som enligt avtal är berättigade till ersättning från universitetet vid föräldraledighet, har genom universitetsstyrelsens beslut 2019-06-10, dnr FS 1.3.2-930-19, upphört att gälla. Motiveringen är att detaljstyrning ska undvikas.

Som en konsekvens av detta har fakulteterna uppmanats av Rektor att säkerställa att finansiering av arbetsgivarens del av föräldrapenningen för externfinansierade doktorandtjänster inte finansieras via det externa projektet.

Syftet med denna regel är att gynna jämställdheten mellan kvinnor och män samt minska risken för diskriminering av föräldralediga oavsett kön.

## Beslut

### Institutionens/enhetens ersättning för externa projekts kostnader vid föräldraledighet

Vid den samhällsvetenskapliga fakulteten ska institutioner/arbetsenheter bekosta den föräldralön som uppstår när anställda externt finansierade doktorander är föräldralediga. Externa medel får inte användas för att täcka denna kostnad.

Ersättning ges inte för det tillägg som betalas ut under sammanlagt högst 10 dagar per år vid ledighet med tillfällig föräldrapenning (dvs arbetsgivarens ersättning för vård av barn, VAB, samt ledighet 10 dagar vid barns födelse).