



UMEÅ UNIVERSITET

ANVISNINGAR FÖR UPPFÖLJNING 2019 SAMT BUDGET- OCH VERKSAMHETS- PLANERING 2020

FS 1.3.2-425-19

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

1. Inledning

Dessa anvisningar gäller verksamhetsuppföljning 2019 och inleder samt beskriver budget- och verksamhetsplaneringen inför år 2020.

Samtliga dokument för uppföljning, budget och verksamhetsplanering kommer också att finnas tillgängliga på fakultetens hemsida:

<https://www.aurora.umu.se/enheter/teknat/ekonomi/budget/>

Av universitetsstyrelsens anvisningar framgår att fakulteterna inte lämnar något budgetunderlag till planeringsenheten inför budget 2020 och därmed utgår även institutionernas budgetunderlag till fakulteten. Prefekt/institution ska i vanlig ordning till fakulteten redovisa en definitiv plan för kursplanering senast den 13 september 2019. Mall för kursplanering publiceras på fakultetens hemsida senast den 1 juni och mejlas till controller Anna Tellné: anna.tellne@umu.se

1.1 Tidplan för budgetarbetet, uppföljning m.m.

De punkter som kräver institutionernas insats är markerade i **fetstil**.

2019-03-14 Fakultetsnämnden fastställer fakultetens verksamhetsberättelse för 2018 inkl. uppföljning av obligatoriska delmål, särskilda prioriteringar och nationella uppdrag.

Fakultetsnämnden fastställer fakultetens ekonomiska bokslut för 2018.

2019-03-14 Ledningsråd om budget.

2019-03-31 Institution/prefekt kontrollerar att anmälningsskoderna för kurstillfällen i Selma för VT 2019/HT 2019 är aktuella. Uppgiften används som underlag till fördelning av VHS/NyA-avgiften.

2019-04-03 Universitetsstyrelsen beslutar om visions- och strategidokument för 2020-2025.

2019-04-24 Fakultetsnämnden rapporterar HST/HPR-prognos för helår 2019.

2019-04-25 Ledningsråd om budget.

2019-05-02 Rekvirering av anslag från fakulteten centralt för perioden januari t.o.m. april 2019 ska ske senast den 2 maj kl. 12.00.



UMEÅ UNIVERSITET

- 2019-05-16 Institution/prefekt redovisar HST-prognos 2019 till fakulteten.**
- 2019-05-17 Institution/prefekt registrerar prognos (P 1) i ”budget & prognos” samt sänder in rapport till fakulteten enligt mall.**
- 2019-05-24 Fakultetsnämnden rapporterar ekonomisk uppföljning och prognos för helår 2019 (P1).
- 2019-06-11 Universitetsstyrelsen fastställer budget 2020 inklusive preliminära ramar för perioden 2021–2022.
- 2019-06-18 Rektors detaljbudget för 2020 fastställs samt fördelning av universitetsgemensamma kostnader. Rektor fastställer verksamhetsplan för år 2020-2022 där fastställt visions- och strategidokument ingår samt särskilda prioriteringar och nationella uppdrag.
- 2019-09-03 Rekvirering av anslag från fakulteten centralt för perioden t.o.m. augusti ska ske senast den 3 september kl. 12.00.**
- 2019-09-13 Institution/prefekt lämnar till fakulteten en definitiv plan över kursutbud och dimensionering för år 2020. Mallen för kursutbud kommer att finnas tillgänglig på fakultetens hemsida senast den 1 juni. Kommittéer, enheter och andra grupper lämnar budgetunderlag för 2020.**
- 2019-09-20 Institution/prefekt registrerar prognos (P2) i ”budget & prognos” samt sänder in rapport enligt mall.**
- 2019-09-27 Fakultetsnämnden rapporterar ekonomisk uppföljning och prognos (P2) för helår 2019.
- 2019-10-08 Eventuellt tilläggsbeslut fattas av rektor utifrån budgetproposition.
- 2019-10-14 Institution/prefekt redovisar HST-prognos för 2019 till fakulteten.**
- 2019-10-21 Fakultetsnämnden rapporterar HST/HPR-prognos för helår 2019
- 2019-10-25 Fakultetsnämnden fastställer verksamhetsplan för år 2020-2022 och budget för år 2020, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för år 2021-2022. Fakultetsnämnden fastställer fördelning av fakultetsgemensamma kostnader.
Fakultetsnämnden fastställer checklista 2019 och riskanalys 2020.
- 2019-11-xx Budgetdialog universitetsledning/fakultet.



UMEÅ UNIVERSITET

- 2019-12-13** Institutionernas och enheternas verksamhetsplan för 2020-2022 och budget inför år 2020 ska vara upprättade och beslutade. Budgeten registreras elektroniskt i Raintance och budgetmall inlämnas till fakulteten. Prefekt/motsvarande fastställer procentsatser för gemensamma kostnader.
- 2019-12-18** Rekvirering av anslag för årsbokslutet 2019 ska sändas till fakulteten centralt senast den 18 december kl. 09.00.
- 2020-01-xx Rapporteringsansvariga inkommer med underlag till ÅR 2018
- 2020-02-14** Prefekt/motsvarande fastställer ekonomiskt bokslut för verksamhetsåret 2019.
- 2020-03-01** Prefekt/motsvarande lämnar till fakulteten verksamhetsberättelse för 2020.
- 2020-03-xx Fakultetsnämnden fastställer ekonomiskt bokslut för verksamhetsåret 2019.

2. Planeringsförutsättningar inför 2020

2.1 Allmänna förutsättningar

Nedanstående uppgifter är bedömningar som innehåller osäkerheter. Nivåer kommer att fastställas i den budget som fastställs av universitetsstyrelsen i juni 2019.

Pris- och löneomräkningsprocent för år 2020 är preliminärt 1,28 procent vilket är en ökning jämfört med år 2019 (1,22 procent). Den slutliga pris- och löneomräkningen för 2020 presenteras i budgetpropositionen som kommer i september år 2019. År 2021 är den statliga indexjusteringen preliminärt 1,28 procent.

Inför lönerevisionen år 2020 kommer centrala parter att förhandla nya centrala löneavtal med OFR och SEKO. Det är i dagsläget svårt att bedöma utfallssiffror för 2020 och 2021.

Lönekostnadspåslaget (LKP) har legat på nivån 50,3 procent sedan 2016 och inför 2020 kommer nivån att behöva höjas. Höjningens storlek är osäker men preliminärt blir nivån 51,3 procent.



UMEÅ UNIVERSITET

Den preliminära bedömningen är att internhyran år 2020 blir 3 509 kronor per kvadratmeter och år.

Gällande priset på lokalvård år 2020 är bedömningen osäker men mot bakgrund av den prismodell som tillämpas för lokalvård kan nivån komma att höjas något. Nivån för år 2019 är 332,70 kronor per kvadratmeter.

2.2 Ekonomiska åtgärder

Umeå universitet har som mål att det samlade myndighetskapitalet ska ligga inom ett visst intervall av årets kostnader. För år 2020 är intervallet 9-15 procent av årets kostnader. Samtliga organisatoriska nivåer utfärdar riktlinjer gällande myndighetskapital som underliggande nivåer är skyldiga att följa.

Mot bakgrund av ett växande myndighetskapital och att det är prioriterat att årligen nyttja tillgängliga resurser till att bedriva utbildning och forskning av hög kvalitet har rektor fattat beslut om ekonomiska åtgärder.

- *”För fakulteter ... med myndighetskapital över 10 procent för verksamhetsgren utbildning på grundnivå och avancerad nivå, 25 procent för verksamhetsgren forskning och utbildning på forskarnivå, samt 10 procent för verksamhetsgren övrig universitetsgemensam verksamhet, genomförs ett indrag till universitetsgemensam nivå motsvarande 10 procent av årligt positivt resultat.”*

Fakulteten planerar för ett beslut som ligger i linje med rektorsbeslutet.

3. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Institution/prefekt ska senast den 13 september 2019 inlämna en definitiv plan över kursutbud och dimensionering till fakulteten. För planering av kursutbud används särskild mall för vårterminen resp. höstterminen och mallen kommer att finnas tillgänglig på fakultetens hemsida senast den 1 juni 2019. Kurser som ligger inom ramen för Lärarhögskolan ingår inte inom fakultetens anslagsfördelning och ska därför inte redovisas på denna mall. EPK-kurser märks ut särskilt.

Universitetsstyrelsen fastställer anslagsramar till fakulteterna vid sitt sammanträde den 11 juni 2019. De ramarna kan, genom tilläggsbeslut av rektor på hösten, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år.



UMEÅ UNIVERSITET

Inga större förändringar gällande fakultetens resursfördelning gällande HST/HPR planeras för närvarande. Sedan 2017 ingår nedanstående två parametrar i fakultetens resurstilldelningssystem för HST/HPR till institutioner.

- En differentiering av prislapparna för HST/HPR på grund respektive avancerad nivå. Ersättningen på avancerad nivå 15 % högre än för grundnivå.
- En bonus utgår om 10 tkr per HST för in- och utresande studenter.

4. Forskning och forskarutbildning

Universitetsstyrelsen fastställer preliminära anslagsramar vid sitt sammanträde den 11 juni 2019. De preliminära ramarna kan, genom tilläggsbeslut av rektor i höst, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år.

Fakultetens anslag till institutioner/enheter för forskning och forskarutbildning 2020 kan komma att innebära vissa förändringar i syfte att förenkla och stärka kopplingen till universitets och fakultetens mål, detta fastställdes i fakultetsnämndens beslut gällande resursfördelning 2019, FS 1.3.2-1872-18. Bland annat kan strategiska medel till prefekter, medel till forskningslokaler samt meriteringsanställningar beröras.

Sedan 2017 gäller en ny modell för fördelning av löner till doktorander och från och med år 2020 är modellen fullt utbyggd. Resursen fördelas till 75 procent enligt budgeterade handledarresurser och till 25 procent enligt de senaste fem årens genomsnitt av doktors- och licentiatexamen.

5. Ekonomisk uppföljning och prognos

Institution/prefekt ska upprätta tertialbokslut och i samband med det fastställa en ekonomisk prognos (P1 och P2). Ekonomisk prognos ska vara registrerad i ekonomisystemet Raindance och rapport ska sändas till fakulteten centralt enligt särskild mall.

Sista dag att i Raindance registrera P1 är 17 maj och P2 den 20 september. Prognosmallen kommer att publiceras på fakultetens hemsida i god tid.



UMEÅ UNIVERSITET

Rekvirering av anslag från fakulteten för respektive period ska ske senast den 2 maj kl. 12.00 respektive den 3 september kl. 12.00. Rekvirering av anslag för årsbokslutet 2019 ska sändas till fakulteten centralt senast den 19 december kl. 09.00.

6. Internbudget, verksamhetsplan och verksamhetsberättelse

Enligt ekonomistyrreglerna som fastställts av universitetsstyrelsen ska institutionerna årligen upprätta budget för samtliga intäkter och kostnader för nästkommande år. Vidare ska en verksamhetsplan 2020-2022 inklusive kompetensförsörjningsplan fastställas. Verksamhetsplanering för de kommande åren ska utgå ifrån Umeå universitets visions- och strategidokument 2020-2025 samt särskilda prioriteringar och nationella uppdrag. Visionsdokumentet fastställs av universitetsstyrelsen 3 april. Anvisningar för institutionernas arbete med verksamhetsplanen 2020-2022 meddelas senare.

Internbudgeten ska omfatta institutionens samtliga verksamheter, finansierade via statsanslag, externa forskningsbidrag samt olika uppdrag. Internbudgeten ska registreras i Raindancemodulen ”budget och prognos”. Internbudget för 2020 samt verksamhetsplan 2020-2022 ska lämnas till fakulteten senast den 13 december 2019.

Verksamhetsberättelse för år 2019 lämnas till fakulteten senast den 1 mars 2020.



UMEÅ UNIVERSITET