



Resursfördelning 2015

Budget för fakultetsgemensamma funktioner samt beräkning av fasta belopp för universitets- och fakultetsgemensamma kostnader

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

1. Budget för fakultetsgemensamma funktioner samt beräkning av fasta belopp för universitets- samt fakultetsgemensamma kostnader.

Från och med 1 januari 2010 infördes en ny redovisningsmodell inom Umeå universitet. Enligt redovisningsmodellen tas kostnader för universitets- samt fakultetsgemensamma stödfunktioner ut i form av ett fast belopp beräknat utifrån verksamhetens genomsnittliga kostnadsbas (lön och drift). Basen för 2015 beräknas på ett genomsnitt av 2012 och 2013 års kostnadsbas inklusive undantag från basen. Institutionerna debiteras kostnaden i tolfte delar i form av en månadsfaktura. De fasta beloppen för universitets- respektive fakultetsgemensamma kostnader (U-gem respektive F-gem) debiteras institutionernas projekt inom kärnverksamheten och tas ut i form av ett procentpåslag för verksamheten inom grundutbildning samt ett procentpåslag för verksamheten inom forskning/forskarutbildning.

De fakultetsgemensamma kostnaderna (F-gem) ligger till grund för det fasta beloppet som debiteras institutionerna och beskrivs i kapitel 2 nedan. De universitetsgemensamma kostnaderna (U-gem) beskrivs kortfattat i kapitel 3, tillsammans med beräkning av, och anslag för, de fasta beloppen.

2. Budget fakultetsgemensamma funktioner 2015

Sammanfattningsvis har inga större förändringar skett gällande de fakultetsgemensamma kostnaderna mellan 2014 och 2015. Dock har en översyn av klassificeringen av innehållet i tjänsterna på kansliet skett under hösten 2014 vilket medfört en viss omfördelning *mellan* huvudfunktionerna och verksamheterna. Totalt sett är antalet heltidsekvivalenter på kansliet i stort sett oförändrade under den senaste fyraårsperioden. Under hösten har ekonomienheten vid Umeå universitet gått ut med en rekommendation att omfördela kostnader som legat under funktionen nivåspecifikt, eftersom denna huvudfunktion inte ska användas 2015.

Den fakultetsgemensamma budgeten utgörs bl.a. av kostnader för fakultetsnämnd, fakultetsledning, kommittéer, fakultetskansliet, ersättning till studentkåren, kostnad för övertalighet, basårsadministration, studentrekrytering och UGEM-påslag. De totala kostnaderna för fakultetsgemensamma funktioner förväntas 2015 att uppgå till totalt 24,3 miljoner kronor. 2014 uppgick de budgeterade kostnaderna till 23 miljoner kronor. Detta innebär en ökning med 1,3 miljoner kronor jämfört med 2014. Av ökningen består 0,8 miljoner kronor av kostnader för Basårsadministrationen, en kostnad som inte tidigare tydliggjorts i budgeten. Löneomräkning, hyreshöjning och omfördelningar mellan verksamheterna är andra orsaker till förändringar. I tabellen samt diagrammet nedan visas utvecklingen av budgeterade kostnader per funktion åren 2013-2015.

Huvudfunktion	2013	2014	2015
Ledning	6 143	5 582	5 414
Utb- forskn.adm	6 776	6 883	7 147
Ek- personaladm	2 965	2 933	3 817
Infrastruktur service	1 628	1 619	7 952
Nivåspec	7 068	5 943	0
Summa F-gem	24 580	22 960	24 331

Tabell: Fakultetsgemensamma kostnader (tkr) per huvudfunktion 2013-2015

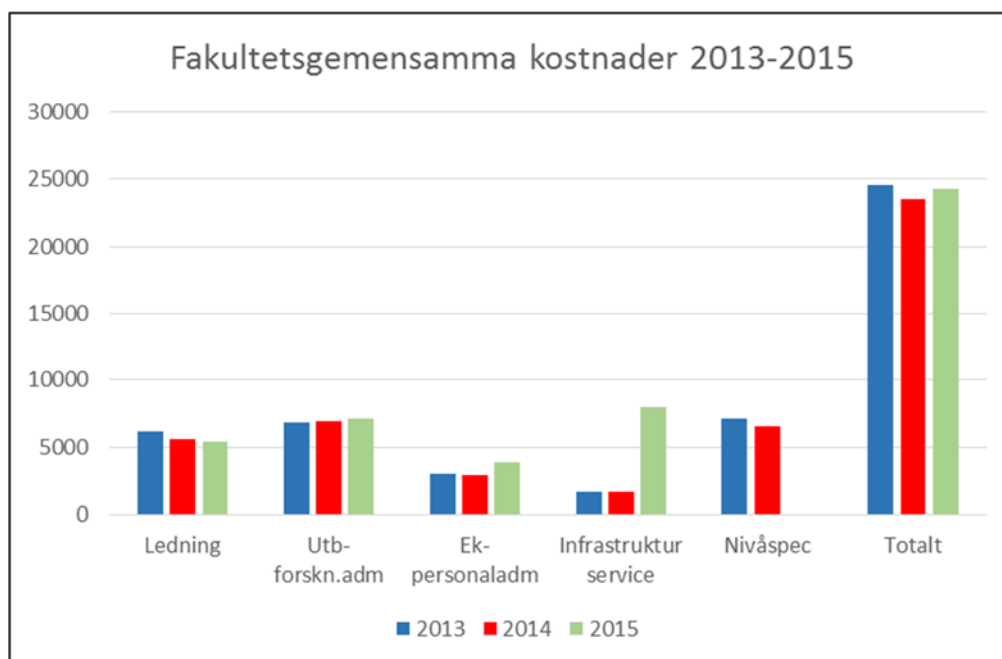


Diagram: Fakultetsgemensamma kostnader (tkr) per huvudfunktion 2013-2015

Nedan presenteras de kostnader som budgeteras inom ramen för fakultetens stödverksamhet uppdelat på huvudfunktionerna ledning, utbildnings- och forskningsadministration, ekonomi- och personaladministration samt infrastruktur och service. Dessa huvudfunktioner följer universitetets redovisningsmodell. De beräknade kostnaderna inom respektive område är fördelade på grundutbildning (GU) respektive forskning/forskarutbildning (FO).

2.1 Ledning

LEDNING, Tkr	Budget		Totalt	2014 budget ¹
	GU	FO		
Dekanus		1 379	1 379	1 333
Prodekanus	596		596	574
Drift FN	50	50	100	100
Kanslichef	244	732	977	948
Fakultetsadministratör	149	149	299	541
Driftskostnader kansli	300	300	600	600
Löner utbildningsledare m.fl	1 463		1 463	1 248
SUMMA LEDNING	2 803	2 611	5 414	5 344

Kostnaderna totalt för funktionen ledning beräknas 2015 att uppgå till 5,4 miljoner kronor (2014: 5,3 miljoner kronor).

Inom funktionen ligger bl.a. kostnader för dekanus, prodekanus, kanslichef, fakultetsadministratör, utbildningsledare och kansliets drift. Som en följd av förändrade arbetsuppgifter har del av lön för en fakultetsadministratör flyttats till funktionen ekonomi- och personaladministration. Omfattningen på 260 procents utbildningsledare är oförändrad sedan 2014. Pga. översynen av klassificering av kostnader mellan huvudfunktionerna i den fakultetsgemensamma budgeten är siffrorna inte helt jämförbara mellan budget 2014 och 2015. Kansliets drift ligger oförändrad sedan 2014 på 600 tkr. Drift för fakultetens utbildningskommitté har flyttats till funktionen Utbildnings- och forskningsadministration och kostnad för husservice har flyttats till funktionen Infrastruktur och service.

¹ Jämförelse budget 2014 avser enbart de budgetposter som år 2015 ligger inom funktionen. Viss omflyttning har skett.

2.2 Utbildnings- och forskningsadministration

UTBILDNINGS- OCH FORSKNINGS- ADMINISTRATION, Tkr	Budget		Totalt	2014 budget ²
	GU	FO		
<u>Övergripande</u>				
Vårpromotion och Årshögtid		280	280	350
<u>Utbildning</u>				
Utbildningsstöd, kanslipersonal	98		98	218
UK (uppdragstillägg och drift)	185		185	175
Studentrekrytering och internationalisering, drift	1 300		1 300	1 500
Samordnare rekrytering och internationalisering	642		642	623
Kvalitetsråd, samordnare och drift	102		102	50
NTK	490	210	700	700
NTK Arbetsmarknadsansvarig	158	68	225	225
UKÄ samordningsansvar				89
Basåret administration	846		846	
<u>Samverkan</u>				
Fortbildningsdagar för lärare	150	150	300	300
Samverkansansvarig	206		206	206
Närkontakt, drift	45		45	90
Vetenskapslunch	10	10	20	
<u>Forskning/Forskarutbildning</u>				
Kanslipersonal, forskningsstöd		1 022	1 022	1 428
UKÄ, forskarutbildningsutvärdering		190	190	
Forskningskommittén (uppdragstillägg och drift)		46	46	30
KUF (uppdragstillägg och drift)		145	145	24
Anställningskomm. (uppdragstillägg och drift)		796	796	750
SUMMA UTBILDNINGS- OCH FORSKNINGSADM.	4 232	2 915	7 147	6 758

Inom funktionen för utbildnings- och forskningsadministration återfinns bl.a. kostnader för kanslipersonal inom studentrekrytering och internationalisering samt verksamhetsstöd inom grundutbildning och forskning. För 2015 beräknas kostnaderna uppgå till 7,1 miljoner kronor (2014: 6,7 miljoner kronor).

Den enskilt största förändringen består i att kostnaden för basårsadministrationen lyfts fram på ett tydligt sätt, i den verksamhet där kostnaden uppstår. Kostnaden är inte ny för 2015 men har ingått som del i det anslag som fakulteten avsätter för basåret i verksamhet 11. Inom fakultetens samverkansfrågor återfinns kostnader för bl.a. samverkansansvarig (oförändrat 25 procent av en

² Jämförelse budget 2014 avser enbart de budgetposter som år 2015 ligger inom funktionen. Viss omflyttning har skett.

heltidstjänst.) och projektet Närkontakt. Vidare tilldelas Fortbildningsdagarna för lärare en ram på totalt 300 tkr. Under många år har fakulteten bedrivit de s.k. Vetenskapsluncherna och detta synliggörs i budgeten för 2015. Aktiviteten tilldelas en ram på 20 tkr.

Under 2015 kommer UKÄ att genomföra en utvärdering av forskarutbildningen och som en följd av detta avsätts 190 tkr för genomförandet i form av 50 procent av heltidstjänst under 5 månader 2015. Kostnaden återfinns under budgetposten Kanslipersonal – forskningsstöd, tillsammans med handläggarna för forskningskommittén och kommittén för utbildning på forskarnivå.

Verksamheten inom studentrekrytering och internationalisering tilldelas en totalram på 1,3 miljoner kronor. Den föreslagna ramen innebär en sänkning av utbildningskommitténs äskade totalram för verksamheten på knappt 1,5 miljoner kronor. Samordnare för verksamheten ligger oförändrat kvar på 100 procent tjänst.

2.3 Ekonomi- och personaladministration

EKONOMI - OCH PERSONAL- ADMINISTRATION, Tkr	Budget		Totalt	2014 budget ³
	GU	FO		
<u>Ekonomi</u>				
Kanslipersonal, ekonomiområdet	767	1 019	1 787	1 251
<u>Personal</u>				
Jämställdhet	116	116	232	225
Arbetsmiljö	69	69	137	138
Kanslipersonal, personalområdet	341	1 321	1 662	1 318
SUMMA EKONOMI - OCH PERSONALADM.	1 293	2 525	3 817	2 933

Inom ekonomi- och personaladministration avsätts en totalram på 3,8 miljoner kronor (2014: 2,9 miljoner kronor). Under 2013/2014 gjordes en viss förstärkning inom ekonomiområdet, men förändringen medförde då inte någon justering mellan de olika huvudfunktionerna inom den fakultetsgemensamma budgeten. Sett till antalet heltidsekvivalenter inom ekonomiområdet är det ingen markant förändring jämfört med 2014. Förklaringen av kostnadsökningen ligger i att en del av kostnaden tidigare låg inom huvudfunktionen Ledning. Inom funktionen personaladministration har en anpassning i budgeten skett till faktiska arbetsuppgifter. Totalt budgeteras det för 200 procents tjänst som personalsekreterare och 50 procent tjänst som handläggare för läraranställningar. Kostnad för fakultetens handläggare för lika villkor samt för arbetsmiljö- och miljösamordnare återfinns också här.

³ Jämförelse budget 2014 avser enbart de budgetposter som år 2015 ligger inom funktionen. Viss omflyttning har skett.

2.4 Infrastruktur och service

INFRASTRUKTUR OCH SERVICE, Tkr	Budget		Totalt	2014 budget ⁴
	GU	FO		
<u>Information/Kommunikation</u>				
Kanslipersonal, kommunikation och information	985	746	1 731	1 619
Husservice	17	17	34	63
<u>Gemensamma lokaler</u>				
Kansliet lokaler	310	310	619	593
Kansliet städ	31	31	62	61
Sammanträdeslokaler	75	75	150	300
<u>Övrigt</u>				
Medfinansiering Umevatoriet	600		600	600
Avsättning för omstrukturering och övertalighet	24	1 018	1 042	766
Kursrapport				65
Administratörsinternat	65	65	130	
Unimeg verkstadsresurs				200
Studerandefackligt arbete				200
Universitetsgemensamt påslag på fakultetens bas (lön och drift)	3 014	570	3 584	3 458
SUMMA INFRASTRUKTUR OCH SERVICE	5 120	2 832	7 952	7 925

Inom området infrastruktur och service redovisas fr.o.m. 2015, enligt Ekonomienhetens rekommendation, de kostnader som tidigare år klassats som Nivåspecifika. Orsaken är en anpassning till SUHF redovisningsmodell och är ett sätt att förbättra jämförbarheten mellan de svenska lärosätena.

Totalkostnaden budgeteras till 7,9 miljoner år 2015 (2014: 7,9 miljoner kronor, inklusive omflyttningar samt det som tidigare låg under Nivåspecifikt). Här återfinns fakultetens två informatörer, totalt 200 procents tjänst (2014: 190 procent), samt en kansliadministratör 100 procents tjänst.

Här redovisas vidare bl.a. fakultetskansliets lokal- och städkostnader. Internhyran för årsförhyrda lokaler ökar med 4,5 % jmf med 2014. Kostnaden för övertalighet väntas uppgå till drygt 1 miljon kronor under 2015 (2014: 766 tkr.) 2009, 2011 och 2013 har fakulteten ordnat ett internat för samtliga administratörer inom fakulteten och för 2015 avsätts 130 tkr för ett nytt internat. Medfinansiering för Umevatoriet uppgår till 600 tkr och beslutet om finansiering för 2015 gäller tillsvidare. Kostnaden för kursrapporten ligger inom budgetposten UK (Uppdragstillägg och drift). Vid tidpunkten för budgetens fastställande är det fortfarande oklart om Unimegs framtid. Kostnaden för studerandefackligt arbete har flyttats till budgeten för utbildning på grund- och

⁴ Jämförelse budget 2014 avser enbart de budgetposter som år 2015 ligger inom funktionen. Viss omflyttning har skett.

avancerad nivå som följd av en överenskommelse mellan fakulteterna i syfte att öka jämförbarheten. Fakultetsgemensamt påslag för universitets-gemensamma kostnader avsätts som en egen post i budgeten för fakultetsgemensamma kostnader och uppgår totalt till cirka 3,6 miljoner kronor för 2015.

3. Beräkning av fasta belopp för universitets- respektive fakultetsgemensamma kostnader.

De fasta beloppen för gemensamma kostnader fördelas utifrån genomsnittet av kostnadsbasen 2012 och 2013 (lön samt drift) inklusive undantag från basen för grundutbildning respektive forskning. De verksamheter som är anslagsfinansierade (vh 11 och 21) har därefter beräknats särskilt. De anslagsfinansierade verksamheternas fasta belopp, motsvarar den andel som verksamheterna utgör av den totala basen för grundutbildning respektive forskning.

Samtliga institutioner kommer, utifrån ovanstående, att erhålla ett anslag för det fasta beloppet för universitets- samt fakultetsgemensamma kostnader inom både verksamhet 11 respektive 21.

3.1 Fast belopp för gemensamma kostnader

Universitetsgemensamma kostnader, Tkr	2015	2014
Universitetsgemensamma funktioner	325 403	318 021
Lokalkostnader	63 733	60 809
Lokalvårdskostnader	5 335	5 288
Förvärv	36 712	36 424
Summa:	431 183	420 542

De universitetsgemensamma kostnaderna 2015 uppgår till 431 183 tkr (2014: 422 556 tkr) och delas in i fyra grupper. Till de universitetsgemensamma funktionerna hör bl.a. förvaltningsenheter, IT-ram, systemkostnader, UB, universitetsledning, planeringsenheten och Bildmuseet. Till lokal- och lokalvårds-kostnaderna hör lokal och lokalvård för universitetsförvaltningen och UB. Till förvärv hör kostnader som härrör till UB, exempelvis inköp av tidskrifter, böcker, databaser m.m. Ökningen mot föregående år beror på att basen avseende universitetsgemensamma funktioner, främst externa medel, ökar inför 2015, samt att kvarvarande del av Lärarhögskolans gemensamma funktioner förs in i universitetsgemensamma funktioner.

De fakultetsgemensamma kostnaderna 2015 uppgår till ca 24 300 tkr och framgår av den fakultetsgemensamma budgeten, se kapitel två i detta dokument.

3.1.1 Fakultets- och universitetsgemensamma kostnader inom grundutbildning

Totala kostnaden för U-gem inom grundutbildning för teknisk-naturvetenskaplig fakultet är 43 392 tkr netto varav 40 157 tkr motsvarar institutionernas andel. Cirka 99 procent av nettobasen utgörs av anslagsfinansierad verksamhet, dvs. vh 10 och vh 11. Fakulteten tilldelar institutionerna anslagsmedel för att täcka den del av det fasta beloppet som utgörs av verksamhet 10 och 11 på institutionsnivå d.v.s. totalt 39 992 tkr (2014: 37 831 tkr). Arkitektshögskolan har fr.o.m. 2015 en institutionsprislapp för HST/HPR varför de också, liksom övriga institutioner, tilldelas anslagsmedel för att täcka det fasta beloppet.

De fakultetsgemensamma kostnaderna som har beskrivits ovan fördelas på motsvarande sätt som universitetsgemensamma kostnader i form av ett fast belopp till institutionerna. Fakulteten ger ett anslag till institutionerna för att täcka den andel av det fasta beloppet som utgörs av anslagsfinansierad verksamhet. Anslaget till institutionerna inom grundutbildning är 13 432 tkr. De fasta beloppen, medfinansieringen samt de anslag som kommer att fördelas till institutionerna visas i nedanstående tabell.

Org.enhet	Fast belopp brutto U-gem	Fast belopp netto U-gem	Medfinansiering U-gem	Tilldelning anslag U-gem	Fast belopp F-gem	Medfinansiering F-gem	Tilldelning anslag F-gem
5100 EMG	5 478 629	5 478 629	0	5 472 656	1 834 570	0	1 832 570
5160 Inst för fysiologisk botanik	631 814	582 281	49 533	581 518	194 982	15 286	194 770
5220 Molekylärbioologi	1 628 198	1 581 760	46 438	1 581 760	529 667	15 107	529 090
5310 Inst Designhögskolan	4 784 502	4 044 100	740 403	4 039 374	1 354 205	209 563	1 352 728
5400 Inst för fysik	3 602 891	2 676 928	925 963	2 674 926	896 395	230 378	895 417
5410 Inst f tillämp fysik & elektronik	10 486 457	9 787 428	699 030	9 782 629	3 277 412	218 473	3 273 839
5500 Kemiska institutionen	3 905 737	3 716 572	189 165	3 672 110	1 244 529	60 276	1 243 172
5700 Inst för datavetenskap	3 338 299	3 251 429	86 870	3 251 429	1 088 772	28 332	1 087 585
5730 Inst för MA och MA statistik	5 354 947	4 064 640	1 290 307	4 063 310	1 361 083	327 961	1 359 599
5740 Inst för MA, teknik och NA	2 029 788	1 878 442	151 346	1 873 880	629 014	46 901	628 328
5900 Arkitektshögskolan	3 849 643	3 094 946	754 697	2 998 740	1 036 372	203 174	1 035 242
SUMMA TEK NAT				39 992 333	13 447 000	1 355 451	13 432 341

Tabell: Grundutbildning. Fasta belopp, medfinansiering och anslag för fasta belopp (kr).

3.1.2 Fakultets- och universitetsgemensamma kostnader inom forskning/forskarutbildning

Totala kostnaden för U-gem inom forskning och forskarutbildning för teknisk-naturvetenskaplig fakultet är 61 226 tkr brutto (2014: 58 131 tkr) 51 127 tkr netto. Skillnaden mellan brutto och netto utgörs av medfinansiering. Cirka 64,5 procent av nettobasen motsvaras 2015 av anslagsfinansierad verksamhet, dvs. vh 20 och vh 21. Fakulteten tilldelar institutionerna anslagsmedel för att täcka den del av det fasta beloppet som utgörs av verksamhet 21 på institutionsnivå d.v.s. totalt 32 731 tkr (2014: 29 050 tkr).

De fakultetsgemensamma kostnaderna som har beskrivits ovan fördelas på motsvarande sätt som universitetsgemensamma kostnader i form av ett fast belopp till institutionerna. Fakulteten ger ett anslag till institutionerna för att täcka den andel av det fasta beloppet som utgörs av anslagsfinansierad verksamhet. Anslaget till institutionerna inom forskning är 7 017 tkr.

De fasta beloppen, medfinansieringen samt de anslag som kommer att fördelas till institutionerna visas i nedanstående tabell.

Org.enhet	Fast belopp brutto U-gem	Fast belopp netto U-gem	Medfinansiering U-gem	Tilldelning anslag U-gem	Fast belopp F-gem	Medfinansiering F-gem	Tilldelning anslag F-gem
5012 CBRNE-centret	533 763	525 797	7 966	128 969	113 622	1 696	27 651
5016 Umeå marina forskningscentru	2 370 556	2 296 237	74 319	2 254 982	496 205	15 556	483 463
5100 EMG	9 636 863	7 774 979	1 861 884	4 866 041	1 680 131	324 609	1 043 268
5160 Inst för fysiologisk botanik	5 914 682	5 060 656	854 026	2 751 423	1 093 580	157 903	589 899
5220 Molekylärbiologi	4 389 621	4 166 023	223 598	2 601 329	900 255	45 857	557 719
5310 Inst Designhögskolan	806 569	661 628	144 941	347 181	142 974	25 693	74 435
5400 Inst för fysik	5 633 011	4 254 461	1 378 550	2 914 700	919 366	224 994	624 905
5410 Inst f tillämp fysik & elektronik	4 486 754	4 217 582	269 172	2 660 360	911 397	54 677	570 375
5500 Kemiska institutionen	15 552 809	12 467 675	3 085 135	8 269 300	2 694 197	534 435	1 772 918
5700 Inst för datavetenskap	4 543 293	4 321 586	221 707	2 346 311	933 871	45 572	503 043
5730 Inst för MA och MA statistik	2 630 018	2 099 059	530 959	1 631 271	453 595	91 574	349 741
5740 Inst för MA, teknik och NA	2 253 655	2 011 338	242 317	1 661 160	434 639	46 733	356 149
5900 Arkitektihögskolan	888 426	505 179	383 247	298 156	109 167	47 092	63 924
SUMMA TEK NAT				32 731 183	10 883 000	1 616 389	7 017 488

Tabell: Forskning. Fasta belopp, medfinansiering och anslag för fasta belopp (kr).



Teknisk-naturvetenskaplig fakultet
901 87 Umeå

Telefon 090-786 50 00
www.teknat.umu.se