



Anvisningar för budget inför år 2015

Fastställd av universitetsstyrelsen den 4 juni 2014

Typ av dokument:	Anvisning
Beslutad av:	Universitetsstyrelsen
Giltighetstid:	2014-06-04–2014-12-31
Dnr:	FS 1.3.4-698-14
Område:	Organisation
Ansvarig enhet:	Planeringsenheten

1 Inledning

Dessa anvisningar inleder budgetarbetet inför år 2015.

I högskolelag (1992:1434) anges universitetets uppdrag. I regleringsbrevet anges anslagsramar, verksamhetsmål och återrapporteringskrav. Andra viktiga styrdokument är budgetpropositionen samt universitetets budgetunderlag för perioden 2015–2017.

Universitetsstyrelsen fastställde i juni år 2012 vision och mål för Umeå universitet år 2020 i dokumentet *Umeå universitet 2020 - Vision och mål*. Målen i visionsdokumentet är formulerade under huvudrubrikerna: *Ett universitet som gör det möjligt, Utbildning för gränslös kunskap, Forskning som spränger gränser, samt Det goda och effektiva universitet*.

I enlighet med universitetsstyrelsens beslut har en precisering av delmålen skett, vilka rektor fastställde den 18 juni 2013. Vidare fastställde rektor den 21 oktober 2013, för fakulteter och Lärarhögskolan, *Delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier perioden 2013-2015* samt den 10 december 2013 *Universitetsgemensamma delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier perioden 2013-2015*

De ingående målen i visionsdokumentet *Umeå universitet 2020 - Vision och mål* utgör framgent utgångspunkten för verksamhetsplaneringen på alla nivåer vid Umeå universitet. Visionsdokumentet gäller tills vidare och innebär att verksamhetsplaneringen vid universitetet från och med år 2013 är långsiktigare än tidigare och omfattar treårscykler.

För att komma i fas med universitetets innevarande treårscykel (2013–2015) har fakulteter, Lärarhögskolan, Universitetsbiblioteket och Universitetsförvaltningen beslutat om egna verksamhetsplaner omfattande åren 2014–2015.

1.1 Anvisningsfördelning

Fakulteterna, Lärarhögskolan, Universitetsbiblioteket och Universitetsförvaltningen omfattas av anvisningarna enligt nedan.

Fakulteterna	1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 3.1, 4.1, 4.2, 5.1, 6.1, 6.2, 7.3 (Hum fak)
Lärarhögskolan	1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 3.2, 4.1, 5.1, 6.1, 6.2
Universitetsbiblioteket	1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 6.1, 6.2, 6.4
Universitetsförvaltningen	1.2, 1.3, 2.1, 2.2, 6.1, 6.2, 6.3, 6.4

1.2 Rapporteringsmall inför budget år 2015

En mall för inlämnande av underlag kommer att distribueras senast 9 juni till nämnder och berörda enheter.

1.3 Tidplan för arbetet

4 juni	Universitetsstyrelsen fastställer budgetanvisningar till nämnder och andra berörda enheter.
15 sept	Lärarhögskolan lämnar underlag på utbildningsuppdrag till berörda fakulteter och institutioner.
22 sept	Fakultetsnämndernas, Universitetsförvaltningens, Lärarhögskolans och Universitetsbibliotekets underlag till styrelsen inlämnas. Utgångspunkten för underlaget utgörs av fakulteternas/motsv. verksamhetsplanering, vilken baseras på de av rektor fastställda delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier perioden 2013–2015.
30 sept– 7 okt	Dialoger om verksamhetsplanering och resursfördelning 2015 med fakultetsledningar, Lärarhögskolan, Universitetsförvaltningen och Universitetsbiblioteket.
16 okt	Universitetsstyrelsens budgetkommitté behandlar förslag till budget 2015 inklusive ekonomisk plan 2016–2017.
4 nov	Universitetsstyrelsen fastställer budgetramar till nämnderna samt budgetramar för gemensamma funktioner. Universitetsstyrelsen fastställer fördelning av universitetsgemensamma kostnader avseende grundutbildning och forskning.
11 nov	Rektors detaljbudget för nästkommande år fastställs.
Senast 17 dec	Fakultetsnämnderna fastställer budgetramar inkl. översiktlig tre-årsbudget till institutioner/enheter. Lärarhögskolan fastställer budget inkl. översiktlig tre-årsbudget. Fakultetsnämnder, Universitetsförvaltning och Universitetsbibliotek fastställer fördelning av fakultetsgemensamma/motsvarande kostnader avseende grundutbildning, forskning och övrigt universitetsgemensamt. Universitetsförvaltning och universitetsdirektör beslutar om fördelning av budgetramar inkl. översiktlig tre-årsbudget.
Senast 20 feb	Institutionernas och enheternas budget ska vara upprättade och beslutade. Universitetsbiblioteket fastställer budget inkl. översiktlig tre-årsbudget. Prefekt/motsvarande fastställer procentsatser för institutions-/enhetsgemensamma kostnader avseende grundutbildning, forskning och övrigt universitetsgemensamt.

2 Planeringsförutsättningar inför 2015

Som grund för budgetarbetet, och som utgångspunkt för verksamhetsplaneringen på alla nivåer vid Umeå universitet, ligger de ingående målen i "[Umeå universitet 2020 – Vision och mål](#)", samt de av rektor fastställda delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier och uppföljningskriterier för perioden 2013–2015.

2.1 Allmänna förutsättningar

Nedanstående uppgifter är bedömningar som innehåller osäkerhet. Nivåer kommer att fastställas i den budget som beslutas av universitetsstyrelsen 2014-11-04.

Pris- och löneomräkningsprocent som beräknas gälla för 2015 är 0,79 procent vilket är en minskning jämfört med år 2014 (år 2014: 2,06 %). Viss osäkerhet finns och nivån kan komma att justeras något. År 2016 är den statliga indexjusteringen preliminärt 1,26 procent.

Höstens lägstanivå på lönerrevision är 2,3 procent. Under våren kommer respektive fakultet/förvaltningen att göra en närmare analys av respektive verksamhets behov av löneökningar.

Lönekostnadspåslaget (LKP) år 2014 är 49,3 procent. På grund av fortsatt ökade pensionsavgifter till SPV (Statens Pensionsverk) år 2014 samt prognos att ökningen fortsätter år 2015, behöver lönekostnadspåslaget preliminärt höjas med 0,5 procentenheter år 2015, d.v.s. till 49,8 procent. Orsaken till ökningen av pensionsavgiften är huvudsakligen att antalet anställda som går i pension ökar årligen samt även att andelen personer som går i pension och tjänar över 34,1 tkr per månad årligen ökar, vilket innebär särskilt höga kostnader. Här är osäkerheten betydande och prognos från SPV avseende år 2015 års pensionsavgift inväntas i slutet på september eller början på oktober.

Den preliminära bedömningen är att internhyran år 2015 beräknas till ca 3 019 kr per kvm och år. Det är en ökning med 129 kr eller ca 4,5 procent jämfört med år 2014. Orsaken till höjningen är index 2015, investeringar i bl.a. Sliperiet på Konstnärligt campus, Interaktiva miljöer, Humanisthuset, nivåhöjning på lärosalar, samt minskade centrala bidrag. Bedömningen innehåller dock betydande osäkerheter.

Priset för lokalvård beräknas preliminärt till 300 kr per kvadratmeter år 2015, d.v.s. en ökning motsvarande 2 kronor eller 0,7 procent jämfört med år 2014.

Fakulteterna, Lärarhögskolan, Universitetsbiblioteket och Universitetsförvaltningen ska upprätta och fastställa översiktliga treårsbudgetar för perioden 2015–2017.

Preliminära planeringsförutsättningar inför år 2015	
Pris- och löneomräkning	0,79 %
Kostnadsökning lönerrevision	Lägstanivå 2,3 %
LKP	49,8 %
Lokalhyra	3 019 kr/kvm och år
Lokalvård	300 kr/kvm och år

2.2 Universitetets budgetunderlag 2015–2017

Enligt direktiv till budgetunderlaget (regeringsbeslut 2013-11-07, U2013/6567/UH) inlämnade universitetet den 20 februari 2014 budgetunderlag för perioden 2015–2017 till regeringen.

På ett övergripande plan framhöll Umeå universitet två viktiga områden för förstärkningar av universitets- och högskolesystemet: fortsatt **höjda ersättningsnivåer** inom utbildningen och särskilda satsningar på **infrastruktur** inom forskningen.

Specifikt för Umeå universitet äskades följande, i prioritetsordning:

- resurser för grundutbildningsram och ALF-medel till **utbyggnad av läkarprogrammet** med 40 nybörjarplatser fr.o.m. år 2015
- ett uppdrag att utgöra en **nod i ett nationellt nätverk för registerdata- och biobanksforskning** samt resurser motsvarande 20 mnkr/år för att vidareutveckla en effektiv och ändamålsenlig struktur och organisation
- ett uppdrag att utgöra en **nationell nod för metabolomik** tillsammans med SLU samt resurser motsvarande 20 mnkr/år för att under perioden vidareutveckla den organisation och struktur som krävs för en nationell plattform
- ett uppdrag avseende arktisk forskning samt resurser motsvarande 20 mnkr/år för att under perioden inrätta **ett nationellt centrum för arktisk forskning**

Dessutom gjordes i budgetunderlaget en bedömning av universitetets beredskap för fler utbildningsplatser. Långsiktigt ser Umeå universitet en fortsatt expansion i måttlig och stadig takt som önskvärd. På kort sikt ser universitetet det som viktigt att ta sitt ansvar i tider av fortsatt hög arbetslöshet. I möjligaste mån bör utökningar av platser vara permanenta snarare än tillfälliga.

I budgetunderlaget angavs också att en förstärkning av den marina infrastrukturen skulle ge universitet förutsättning att stärka den marina verksamheten inom arktisk miljö- och klimatforskning, liksom förbättra stödet till forskning om nya biomolekyler från den marina miljön.

3 Grundutbildning

3.1 Utgångsläge 2014 samt planering 2015–2017

Enligt regleringsbrevet är anslaget till grundutbildning 1 258 mnkr för år 2014 varav takbeloppet uppgår till 1 236 mnkr och särskilda medel till 22 mnkr.

Universitetet överskred takbeloppet år 2013 med 38,3 miljoner kronor och hade enbart ett anslagssparande på 0,1 miljoner kronor vid ingången av år 2013. Det innebär att resterande 38,2 miljoner kronor är överproduktion som universitetet får spara till kommande budgetår för att då berättiga till ersättning de år universitetet underskrider takbeloppet. I den preliminära budgetramen för år 2015 ingår en överproduktion av helårsstudenter/helårsprestationer motsvarande 16 miljoner kronor.

Inför år 2015 är det fortsatt viktigt att minska överskridandet, i syfte att undvika en situation där universitetet själv finansierar utbildningsplatser och inte uppbär någon ekonomisk ersättning från staten för dessa platser.

Nämnderna skall i sina budgetunderlag:

- Kommentera viktiga förändringar år 2014 inom grundutbildning.
- Utifrån fakultetens verksamhetsplanering (där delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier utgör grunden) ange hur den preliminära ramen inför år 2015 kommer att disponeras, samt i en analys ange vilka konsekvenser en minskning/ökning innebär (exempelvis om den innebär att vissa kurser och program inte kan genomföras, om antalet utbildningsplatser behöver reduceras m.m.).
- Redovisa antal helårsstudenter (HST) för perioden 2014–2017 uppdelat på utbildning förlagd vid *huvudcampus* (Campus Umeå/Konstnärligt campus), *regionala campus* (Campus Örnsköldsvik/Campus Skellefteå) och *regionala orter* (Lycksele/Kiruna/m.fl.).
- Kommentera i en analys den förväntade utvecklingen inom grundutbildningen för perioden 2015–2017, där fakultetens verksamhetsplanering (utifrån delmål med tillhörande fördjupande analyser, strategier och uppföljningskriterier) utgör grunden.

I tabellen på nästa sida framgår beslutad budgetram år 2014, samt en preliminär budgetram år 2015 för utbildning på grund- och avancerad nivå. Den preliminära ramen innehåller sparande motsvarande ca 16 mnkr och **kan komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition**. Universitetsstyrelsen fastställer definitiva ramar vid sitt sammanträde i november 2014, inklusive fördelning till fakultetsnämnder och styrelse för Lärarhögskolan.

Tabellen visar att den preliminära budgetramen år 2015 är ca 5 mnkr lägre än budgetramen 2014, vilket motsvarar en minskning med 0,4 procent. Minskningen beror främst på minskad överproduktion av helårsstudenter/helårsprestationer år 2015 jämfört med år 2014. Den preliminära ramen innehåller osäkerheter och kan komma att justeras.

Fakultet/motsvarande	Budget 2014	Preliminär budget 2015
Humanistisk fakultet	112,4	112,7
Samhällsvetenskaplig fakultet	340,0	340,9
Medicinsk fakultet	396,9	396,4
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	293,0	289,2
Lärarhögskolan	119,6	117,8
Summa	1 261,9	1 257,0

Enhet: Mnkr

I ovanstående tabell ingår inte medel som fördelas till Umeå universitet för de utbildningar som erhåller mycket hög kvalitet. Inte heller ingår den utbyggnad som regeringen aviserade om i den ekonomiska vårpropositionen.

3.2 Lärarhögskolan vid Umeå universitet

Senast 15 september ska styrelsen för Lärarhögskolan lämna ett underlag på utbildningsuppdrag år 2015 till berörda fakulteter och institutioner.

Lärarhögskolan ska också med hänvisning till tabellen ovan:

- Utifrån Lärarhögskolans verksamhetsplanering (där delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier utgör grunden) ange hur den preliminära ramen inför år 2015 kommer att disponeras och i en analys ange vilka konsekvenser en minskning/ökning innebär (exempelvis om den innebär att vissa kurser och program inte kan genomföras, om antalet utbildningsplatser behöver reduceras m.m.).

4 Forskning och utbildning på forskarnivå

4.1 Utgångsläge 2014 samt planering 2015–2017

Enligt forsknings- och innovationspropositionen för år 2013–2016 tilldelas Umeå universitet inga tillskott avseende budget för forskning och utbildning på forskarnivå år 2015.

Nämnderna samt styrelsen för Lärarhögskolan skall i sina budgetunderlag:

- Kommentera viktiga förändringar år 2014 inom forskning och utbildning på forskarnivå.
- Utifrån fakultetens/Lärarhögskolans verksamhetsplanering (där delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier utgör grunden) ange hur den preliminära ramen inför år 2015 kommer att disponeras, samt i en analys ange förändringar och konsekvensökningar/konsekvensminskningar för dessa.
- Kommentera den förväntade utvecklingen inom forskning och utbildning på forskarnivå för perioden 2015–2017, där fakultetens/Lärarhögskolans verksamhetsplanering utgör grunden.

I tabellen nedan framgår beslutad budgetram år 2014 för fakulteter och Lärarhögskolan, samt en preliminär budgetram för år 2015 för forskning och utbildning på forskarnivå. I tabellen ingår indexreglering med 0,79 procent. I tabellen ingår även förändring utifrån universitetsstyrelsens beslut om utbildningsvetenskap, där Lärarhögskolans budget reduceras med 1,0 miljoner kronor och Samhällsvetenskaplig fakultets budget ökas med 1,0 miljoner kronor år 2015.

Jämfört med budget år 2014 beräknas ramarna preliminärt öka med 6,9 miljoner kronor, huvudsakligen beroende på justerat statligt index. Den preliminära ramen **kan komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition samt att justeringar kan komma att göras i fördelningen.**

Fakultet/motsvarande	Budget 2014	Preliminär budget 2015
Humanistisk fakultet	89,8	90,5
Samhällsvetenskaplig fakultet	160,3	162,6
Medicinsk fakultet	274,3	276,5
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	276,6	278,8
Lärarhögskolan	41,8	41,3
Summa	842,8	849,7

Enhet: Mnkr

I universitetsstyrelsens fastställda budget år 2014 finns det 10 miljoner kronor i den preliminära budgettram för år 2015 som ska fördelas till fakulteter/Lärrhögskolan och till UmU-gemensamma satsningar (bl.a. forskningsinfrastruktur). Dessa medel ingår inte i föregående tabell. Inte heller den planerade myndighetskapitalsatsningen på forskning år 2015 ingår. De 23,3 miljoner kronor som fördelades utifrån parametrarna Bibliometri och Externa medel, kommer att omfördelas inför år 2015 med aktuellare uppgifter som innefattar bl.a. år 2013. Denna omfördelning ingår inte i nedanstående tabell utan kommer att beräknas i budgetförslag inför år 2015. Universitetsstyrelsen fastställer definitiva totalramar vid sitt sammanträde 2014-11-04, inklusive fördelning till fakulteter och Lärrhögskolan.

Förutom fördelningen nedan av budgetramar till fakulteter och Lärrhögskolan, tillkommer fördelning av medel till särskilda satsningar.

4.2 Externfinansierad verksamhet

För att få en helhetsbild av verksamheten avseende forskning och utbildning på forskarnivå är det angeläget att styrelsen även får en uppfattning om förekomst och utveckling av den externfinansierade verksamheten.

Nämnderna skall därför i sina budgetunderlag:

- Kommentera utfallet år 2013 för externfinansierad verksamhet.
- Ange viktiga förändringar år 2014.
- Ange och kommentera den förväntade utvecklingen av externfinansierad verksamhet avseende såväl bidrags- som uppdragsintäkter för perioden 2015–2017 samt planerade aktiviteter för att öka externa bidrag.

5. Samverkan och innovation

5.1 Utgångsläge 2014 samt planering 2015–2017

Utifrån fakulteternas/Lärrhögskolans verksamhetsplanering (där delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier utgör grunden) skall nämnderna samt styrelsen för Lärrhögskolan i sina budgetunderlag:

- Kommentera viktiga förändringar år 2014 inom samverkan och innovation.
- Kommentera den förväntade utvecklingen inom samverkan och innovation för perioden 2015–2017.

6 Gemensamt för grundutbildning och forskning/utbildning på forskarnivå

6.1 Verksamhetsplan och intern styrning och kontroll

Tidigare har verksamhetsplaneringen vid Umeå universitet hanterat ett år i taget, men i och med visionsdokumentet *Umeå universitet 2020 - Vision och mål* har en mer långsiktigare planering införts och därmed verksamhetsplaner omfattande treårscykler. För att komma i fas med universitetets innevarande treårscykel (2013–2015) har fakulteter, Lärarhögskolan (LH), Universitetsbiblioteket (UmUB) och Universitetsförvaltningen beslutat om egna verksamhetsplaner omfattande åren 2014–2015.

Enligt förordningen om intern styrning och kontroll (2007:603) skall Umeå universitet, till regeringen, lämna en bedömning huruvida verksamhetens process för intern styrning och kontroll är betryggande. Förordningen anger även att en riskanalys skall göras i syfte att identifiera omständigheter som utgör risk för att Umeå universitet inte uppfyller sina mål eller uppdrag för verksamheten.

Som ett led i universitetets förändrade process för verksamhetsplanering behöver även universitetets process för intern styrning och kontroll utvecklas, och riskanalysens koppling till delmål med tillhörande fördjupade analyser, strategier samt uppföljningskriterier har därför förtydligats år 2014. Ansvaret för denna process delas mellan samtliga verksamhetsnivåer och inför år 2015 involveras även fakulteter, LH, Universitetsförvaltning och UmUB i arbetet med att utveckla processen för intern styrning och kontroll ytterligare.

I enlighet med universitetsstyrelsens beslut 2013-09-17 (dnr 100-718-13) kommer en s.k. checklista avseende intern styrning och kontroll att införas år 2014 samt följas upp i dialog mellan universitetsledning och fakultetsledning. Checklistan kommer att innehålla universitetets allra mest prioriterade områden inom intern styrning och kontroll.

Enligt Umeå universitets ekonomistyrregler är samtliga ansvariga chefer för en fakultet, institution, universitetsförvaltning, UmUB och enheter (både förvaltningsenheter och andra enheter med egen budget) ansvariga för att fakulteten/enheten/motsvarande följer universitetets interna ekonomiadministrativa, personaladministrativa och studieadministrativa bestämmelser i enlighet med gällande anvisningar, samt även följer beslutad delegationsordning. Överordnad nivå är enligt universitetsstyrelsens beslut alltid skyldig att vidta åtgärder om inte underliggande chefsnivå genomför åtgärder vid återkommande eller allvarliga regelöverträdelser. Vid sådana situationer ska kommunikation ske mellan de olika chefsnivåerna.

Nämnderna, LH, Universitetsförvaltning och UmUB skall senast den 22 september återrapportera den checklista avseende intern styrning och kontroll som enligt universitetsstyrelsens beslut ska införas år 2014. Särskilda anvisningar skickas ut av Planeringsenheten senast i juni år 2014.

6.2 Myndighetskapital/ekonomiska åtgärder

Enligt Umeå universitets ekonomistyrregler är samtliga ansvariga chefer för en fakultet, institution, universitetsförvaltning, UmUB och enheter (både förvaltningsenheter och andra enheter med egen budget) ansvariga för att det är *balans mellan intäkter och kostnader per verksamhetsgren*, att *underskott inte uppstår*, samt för att *åtgärder vidtas om stora överskott uppstår*.

För att få en helhetsbild av verksamhetens överskott är det angeläget att styrelsen även får en uppfattning om förekomst och utveckling av det ackumulerade myndighetskapitalet, samt en bild av hur eventuellt myndighetskapital kommer att användas i syfte att nå verksamhetens mål.

Nämnderna, LH, Universitetsförvaltning och UmUB skall i sina budgetunderlag:

- Redovisa en prognos över det ackumulerade myndighetskapitalet inom sitt område per verksamhet vid utgången av år 2014, 2015, 2016 respektive 2017.
- Kommentera den förväntade utvecklingen av myndighetskapitalet för perioden 2014–2016.
- Kommentera hur myndighetskapitalet kommer att användas samt hur den planerade användningen kommer att bidra till att nå fastställda delmål.
- Konsekvensökningar/konsekvensminskningar för dessa.

I de fall ekonomiska åtgärder krävs för att nå ekonomisk balans år 2015, skall nämnderna, LH, universitetsförvaltning och UmUB i sina budgetunderlag:

- Redovisa eventuella åtgärder som krävs för att ekonomisk balans ska uppnås.
- Kommentera eventuell arbetsbrist och bedöma hur många personer som kommer att beröras av arbetsbrist under 2015 och inom vilka områden.

6.3 Investeringar

Investeringarna avser i huvudsak ombyggnationer och medel till inredning/utrustning, dessutom finansieras universitetets skadeförsäkring av dessa medel.

Till Lokalförsörjningsenheten uppdras att senast 1 september redovisa förslag till budget för universitetsgemensamma investeringar uppdelad på avskrivningar och nya åtaganden i prioritetsordning, efter samråd med fakulteterna.

6.4 Universitetsgemensamma funktioner

En princip vid budgetering av gemensamma funktioner har varit att dess relativa andel av universitetets samlade resurser inte bör öka. Den relativa andelen har också legat fast kring 10,7–11,5 procent under de senaste åren. Inför år 2015 finns en osäkerhet över exakt hur stor universitetets budgetram från regeringen kommer att vara, samt hur stor andel de universitetsgemensamma kostnaderna ska utgöra.

Utgångspunkten inför år 2015 är att de universitetsgemensamma kostnadernas andel av fakulteternas anslag samt styrelsens strategiska resurs ska vara oförändrad år 2015 jämfört med år 2014 (10,94 procent).

Enligt beslutad budget år 2014 har flera utvecklingsområden som är att betrakta som UmU´s gemensamma infrastruktur identifierats. Några av dessa avser personalområdet, gästforskarservice, kommunikation, internationalisering, service/stöd vid ansökningar till EU, samt bibliometrikertjänst.

Ansvariga för gemensamma funktioner ska senast 22 september:

- Kommentera viktiga förändringar år 2014 inom gemensamma funktioner.
- Ange hur genomförande utifrån utökad ram 2014 har skett och hur identifierade områden enligt budget år 2014 har utvecklats.
- Ange vilka områden som inom befintlig ram behöver utvecklas år 2015.
- Kommentera den förväntade utvecklingen inom gemensamma funktioner för perioden 2015–2017.
- Ange planering för hur den preliminära ramen inför år 2015 kommer att disponeras.
- Ange eventuella områden som behöver prioriteras lägre (i syfte att prioritera ovan nämnda utvecklingsområden högre).

Till IT-chefen uppdras att senast 1 september:

- Sammanställa och ge en analys över både befintliga respektive planerade IT-system inom befintlig ram.

I tabellen nedan framgår beslutad budgetram år 2014, samt en preliminär budgetram totalt för gemensamma funktioner år 2015. Universitetsstyrelsen fastställer definitiva ramar vid sitt sammanträde 2014-11-04, inklusive fördelning till Universitetsförvaltning, Universitetsbibliotek och övrigt universitetsgemensamt. Utgångspunkten för beräkningarna år 2015 är budgeterade statliga medel för aktuellt år och faktiskt utfall av externa medel två år dessförinnan, samt att de gemensamma kostnadernas andel är 10,94 procent.

Gemensamma funktioner (exkl. lokaler och lokalvård)	Budget 2014	Preliminär budget 2015
Universitetsförvaltningen,	173,3	174,7
Universitetsbiblioteket	59,4	59,9
Övrigt universitetsgemensamt	85,2	85,9
Totalt	318,0	320,5

Enhet: Mnkr

7 Övrigt

7.1 Decentraliserad utbildning

Universitetet har som ett särskilt åtagande medel för 100 helårsstudenter (HST) för decentraliserad utbildning. Därutöver har universitetet decentraliserad utbildning inom ramen för takbeloppet. Signaler har kommit från utbildningsdepartementet om att de särskilda medlen istället kommer att omvandlas till anslag och ingå i ordinarie takbeloppsanslag till universitetet.

Till prorektor uppdras att inlämna budgetunderlag senast 22 september avseende decentraliserad utbildning samt de infrastrukturkostnader som är förenade med dessa.

7.2 Utbildning i miljövetenskap förlagd till Kiruna

Det är osäkert om Umeå universitet erhåller särskilda medel för utveckling och planering av miljövetenskapliga utbildningar i Kiruna år 2015. Signaler har kommit från utbildningsdepartementet om att de särskilda medlen istället kommer att omvandlas till anslag och ingå i ordinarie takbeloppsanslag till universitetet.

Om universitet erhåller dessa särskilda medel som särskilda medel även år 2015 ska prorektor senast 22 september ta fram ett budgetförslag för dessa särskilda medel.

7.3 Språkstöd till de moderna språken

De ämnen som omfattas av stödet är finska, franska, ryska, spanska, tyska och samiska. För innevarande år har språkstödet uppgått till 7,7 mkr och en garantinivå för samiska har införts. Kostnaden har fördelats utifrån budgeterad intäkt för helårsstudenter och helårsprestationer. Beslut om fördelning på ämnesområden/institution fattas av den Humanistiska fakultetsnämnden i samråd med Lärarhögskolan.

Humanistiska fakultetsnämnden skall senast 22 september lämna ett budgetunderlag för dessa språkämnen enligt samma modell som innevarande år.