



Anvisningar för uppföljning 2016 samt för budget- och verksamhetsplanering 2017.

Teknisk- naturvetenskaplig fakultet

Dnr: FS 1.3.2-155-16



1. Inledning

Dessa anvisningar inleder budget- och verksamhetsplaneringen inför år 2017.

Samtliga dokument för uppföljning, budget och verksamhetsplanering kommer att finnas tillgängliga på fakultetens hemsida senast den 1 juni:

<https://www.aurora.umu.se/enheter/teknat/Budget-och-ekonomi/>

Av universitetsstyrelsens anvisningar framgår vilka uppgifter den behöver för fördelning av ramar till fakulteterna. Fördelning av ramar till grundutbildning baseras på förslag från fakulteterna. Fakultetsnämnden ska lämna underlaget till planeringsenheten senast den 15 april 2016. Prefekt/institution ska till fakulteten redovisa underlag för budget (bilaga) senast den 8 april och en definitiv kursplanering senast den 9 september 2016. Samtliga underlag sänds via mail till controller Anna Gåfväls Karlsson anna.gafvels-karlsson@umu.se.

1.1 Tidplan för budgetarbetet, uppföljning m.m.

2016-03-30 Bemanningsplaneringssystemet (BPS) ska användas för att bedöma kriteriet forskningsanknytning inom grundutbildningen vilket påverkar fakultetens tilldelning av grundutbildningsanslaget. Samtliga institutioner ska senast 30 mars tillse så att bemanningen av alla (anslagsfinansierade, interna) undervisningsuppdrag för perioden 150701-160630 samt reviderat underlag för hösten 2015 finns korrekt registrerade i BPS.

2016-03-30 Institution/prefekt kontrollerar att anmälningskoderna i Selma för VT 2016/HT 2016 är aktuella.

2016-03-23 Budgetdialog universitetsledning/fakultet.

2016-04-08 Institution/prefekt lämnar uppgifter till fakultetens budgetunderlag enligt särskild mall. Bifogad mall för redovisning av dessa uppgifter ska användas.

2016-04-12 Institution/prefekt registrerar prognos (P 1) i "budget & prognos" samt sänder in rapport enligt mall.



Umeå universitet
Teknisk- naturvetenskaplig fakultet
Controller Anna Gåfväls Karlsson
Telefon 090-786 53 37
anna.gafvels-karlsson@umu.se

Anvisningar

2016-03-16

Dnr: FS 1.3.2-155-16

- 2016-04-15 Fakultetsnämnd inlämnar budgetunderlag för 2017 till planeringsenheten.
- 2016-05-17** Institution/prefekt redovisar HST-prognos för 2016 till fakulteten.
- 2016-06-02 Universitetsstyrelsen fastställer inriktning på den fortsatta verksamhetsplaneringen för perioden 2018-2019 samt budgetramar till nämnderna, Lärarhögskolan och universitetsgemensamma funktioner för år 2017 inklusive preliminära ramar för perioden 2018-2019. Universitetsstyrelsen fastställer ram för medelsfördelning utifrån forskningskontrakt, samt ger rektor delegation till tilläggsbeslut.
- 2016-06-14 Rektors detaljbudget för 2017 fastställs. I detta beslut ingår bl.a. fördelning av universitetsgemensamma kostnader avseende grundutbildning och forskning.
- 2016-09-09** Institution/prefekt lämnar till fakulteten en *definitiv plan* enligt mall över kursutbud och dimensionering för år 2017. Mallen kommer att finnas tillgänglig på fakultetens hemsida senast den 1 juni. Kommittéer, enheter och andra grupper lämnar budgetunderlag för 2017.
- 2016-09-09** Institution/prefekt ska inkomma med bedömning av hur många personer som kommer att beröras av övertalighet under 2017 och inom vilka områden.
- 2016-09-16** Institution/prefekt registrerar prognos (P 2) i "budget & prognos" samt sänder in rapport enligt mall.
- 2016-10-07** Institution/prefekt redovisar HST-prognos för 2016 till fakulteten.
- 2016-10-04 Ev. tilläggsbeslut fattas av rektor utifrån budgetproposition.
- 2016-10-20 Fakultetsnämnden fastställer verksamhetsplan för perioden 2017-2018 (handlingsplan för arbetsmiljö och kompetensförsörjningsplan biläggs), samt budget för år 2017 inklusive översiktliga preliminära ramar för perioden 2018-2019. Fakultetsnämnden fastställer fördelning av



Umeå universitet
Teknisk- naturvetenskaplig fakultet
Controller Anna Gåfväls Karlsson
Telefon 090-786 53 37
anna.gafvels-karlsson@umu.se

Anvisningar

2016-03-16

Dnr: FS 1.3.2-155-16

fakultetsgemensamma kostnader avseende grundutbildning, forskning och övrigt universitetsgemensamt.

November Dialoger utifrån arbetet med verksamhetsplan för perioden 2017–2018, ekonomiuppföljning, m.m.

2016-12-09 Institutionernas och enheternas internbudget och verksamhetsplan ska vara upprättade och beslutade. Prefekt fastställer/registrerar budget för 2017. Budgeten registreras i ”budget & prognos”. Institution/prefekt fastställer procentsatser för gemensamma kostnader avseende grundutbildning, forskning och övrigt universitetsgemensamt. Institution/prefekt fastställer verksamhetsplan (handlingsplan för arbetsmiljö och kompetensförsörjningsplan biläggs) för 2017-18 och lämnar dessa till fakulteten.

2017-01-30 (Preliminärt datum) Prefekt fastställer ekonomiskt bokslut för verksamhetsåret 2016.

2017-xx-xx Fakultetsnämnden fastställer ekonomiskt bokslut för verksamhetsåret 2016.

2017-03-01 Institutionerna lämnar till fakulteten verksamhetsberättelse för 2016.



2 Planeringsförutsättningar inför 2017

2.1 Allmänna förutsättningar

Nedanstående uppgifter är bedömningar som innehåller osäkerheter. Nivåer kommer att fastställas i den verksamhetsplan och budget som beslutas av universitetsstyrelsen 2016-06-02.

Pris- och löneomräkningsprocent som beräknas gälla för 2017 är 0,80 procent vilket är en minskning jämfört med år 2016 (år 2016: 1,61 %). Den slutliga pris- och löneomräkningen för 2017 presenteras i budgetpropositionen som kommer i september. År 2018 är den statliga indexjusteringen preliminärt 1,2 procent.

Utfallet för 2015 års lönerevision landade på 2,57 procent. Inför nästa års lönerevision kommer centrala parter förhandla nya centrala löneavtal med OFR och SEKO. Det innebär att det i dagsläget är svårt att bedöma utfallssiffror för 2016 och 2017 års lönerevisioner.

Lönekostnadspåslaget (LKP) år 2016 är 50,3 procent. Inför år 2017 är målet att lönekostnadspåslaget ska bibehållas på 2016 års nivå. Inför 2018 är bedömningen osäker och det kan eventuellt bli aktuellt med en ökning av LKP motsvarande 0,5 procentenheter. Orsaken till ökningen är pensionsavgiften, som liksom tidigare år, ökar på grund av att antalet anställda som går i pension årligen ökar samt även att andelen personer som går i pension och tjänar över 34,1 tkr per månad ökar.

Investeringsnivån beräknas öka år 2017 i jämförelse med investeringsnivån i budget 2016, främst beroende på investeringar i medicinskt biologiskt centrum och en satsning på nya lokaler för Polisutbildningen. År 2018 beräknas investeringsnivån öka ytterligare. Den preliminära bedömningen är att internhyran kan komma att höjas från 3 067 kr per kvm, vilket är den interna hyresnivån år 2016, till 3180 kr per kvm år 2017. På grund av gjorda och planerade investeringar, samt ev. minskad debiterbar yta i internhyressystemet, beräknas internhyresnivån öka med ytterligare 104 kronor per kvm år 2018.

När det gäller priset på lokalvård år 2017 är bedömningen oklar då en översyn av prismodellen för lokalvård är planerad under våren 2016. Nivån för 2016 var 305 kr per kvm.



2.2 Maximal nivå på negativ budgetering

Från och med år 2016 har Umeå universitet infört en maximal nivå på negativ budgetering för den samlade fakultetsnivån/motsvarande. Detta mot bakgrund av målet att det samlade myndighetskapitalet varje år under perioden 2015–2020 inte ska understiga 10 procent av årets kostnader samt inte heller överstiga 15 procent av årets kostnader. Universitetets ekonomistyrregler har utifrån detta mål och maximala nivå för negativ budgetering, reviderats och fastställts av universitetsstyrelsen den 17 december 2015. Enligt ekonomistyrreglerna ska intäkter och kostnader vara lika stora eller också kan intäkter vara större än kostnader. Den enda gång en beslutande instans får godkänna en budget där kostnaderna är större än intäkterna, är när hela mellanskillnaden kan täckas av ett befintligt myndighetskapital och när mellanskillnaden inryms inom den maximala nivån för negativ budgetering.

3. Utbildning på grund- och avancerad nivå

3.1 Kursbudget

För planering av kursutbud används särskild tabell för VT resp. HT. En definitiv plan ska lämnas till fakulteten senast **9 september 2016**. Kurser som ligger inom ramen för Lärarhögskolan ingår inte inom fakultetens anslagsfördelning och ska därför inte redovisas på denna blankett.

Inför 2017 har fakulteten tilldelats en preliminär budgetram på 298 mnkr (2016; 293 mnkr).

Observera att de preliminära ramarna för 2017-2018 kommer att justeras. Universitetsstyrelsen fastställer preliminära anslagsramar till fakulteterna vid sitt sammanträde 2 juni 2016, inklusive fördelning till fakultetsnämnder och styrelse för Lärarhögskolan. De ramarna kan, genom tilläggsbeslut av rektor den 4 oktober, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år.

Fakulteten kommer inför 2017 att se över fakultetens interna fördelningsmodell för fördelning av anslag till institutionerna.



4. Forskning/forskarutbildning

4.1 Anslagsfördelning inom fakulteten

Anslaget för forskning/forskarutbildning kommer i princip att fördelas till institutionerna på samma sätt som tidigare i form av bastilldelning och prestationstilldelning.

Fakultetens basenheter får vardera en fast tilldelning och därutöver 90 % finansiering av lönekostnaden för vissa professorer.

Prestationstilldelningen innehåller FFT för forskning, tilldelning till forskarassistenter, prefektens strategiska medel samt en "aktivitetsrelaterad" pott som fördelas i relation till institutionens externa medel och antalet forskarexamina.

FFT kommer att fördelas enligt de principer som fastställs av fakultetsnämnden. Vid fördelning av FFT bedöms bl.a. följande kriterier:

Forskningsrelaterade meriter (genomförd, pågående och planerad forskning, genomförd och pågående forskarhandledning, genomförd och pågående postdok-handledning, externa forskningsmedel) viktas högst medan meriter inom undervisning, jämställdhet, ledningsfunktioner, förtroendeuppdrag, samverkan med omgivande samhälle etc. kommer i andra hand. Som särskilt meriterande räknas dels en hög grad av självständighet i den egna forskningsprofilen, och dels en aktiv roll som ledare av en forskargrupp.

Strategiska medel för meriteringstjänster (forskarassistenter) beslutas av fakultetsnämnden efter utlysning, ansökan från institutionerna samt bedömning i forskningskommittén.

Studiestödet fördelas enligt den modell som fastställdes i maj 2004 vilket innebär att 90 % återförs till respektive institution som grundtilldelning och 10 % fördelas genom "handstyrning". Vid fördelning av studiestöd tas hänsyn till de av forskarutbildningskommitténs föreslagna parametrar, d.v.s;

1. A-faktorn och trend över den senaste femårsperioden (antal examina/heltidsdoktorand)
2. Faktisk tid till licentiat- respektive doktorsexamen och trend över den senaste femårsperioden
3. Andel av handledarresurser
4. Externa och interna forskningsmedel
5. Specifika satsningar på forskarutbildning



Umeå universitet
Teknisk- naturvetenskaplig fakultet
Controller Anna Gåfväls Karlsson
Telefon 090-786 53 37
anna.gafvels-karlsson@umu.se

Anvisningar

2016-03-16

Dnr: FS 1.3.2-155-16

4.2 Utveckling av forskning/forskarutbildning

Under hösten 2016 kommer regeringen att presentera den forskningspolitiska propositionen, som Umeå universitet i november 2015 lämnade in underlag till. Regeringens vägledande punkter i den aviserade forskningspropositionen är bl.a. målet att Sverige ska vara en ledande forskningsnation, att forskningens karaktär av långsiktig verksamhet ska respekteras och att propositionen därför avses ha ett tioårigt perspektiv, samt att basanslaget för forskning ska prioriteras upp. Universitetets synpunkter i korthet på förslaget är bl.a. att resurstilldelningen bör verka för ett långsiktigt strategiskt ansvarstagande, samt att attraktiva, goda och jämställda karriärvägar och anställningsvillkor skapas. Mer information finns att läsa i dokumentet "*Umeå universitets underlag till aviserad proposition om forskning, högre utbildning och innovation*" (dnr 1.6.6-492-15, fastställt av rektor 2015-11-02).

För Umeå universitets del uppskattas medel för forskning och utbildning på forskarnivå öka med ca 9 mnkr år 2017.

Teknisk- naturvetenskapliga fakulteten har preliminärt tilldelats en budgetram på 282 mnkr (2016: 280 mnkr).

Observera att de preliminära ramarna för 2017-2018 kommer att justeras bl a. utifrån vad som kommer att anges i den kommande forskningspropositionen. Universitetsstyrelsen fastställer preliminära ramar vid sitt sammanträde den 2 juni 2016, inklusive fördelning till fakultetsnämnder och styrelse för Lärarhögskolan.

De preliminära ramarna kan, genom tilläggsbeslut av rektor den 4 oktober, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år.

Institution/prefekt ska kommentera viktiga förändringar år 2015 inom forskning och utbildning på forskarnivå samt den förväntade utvecklingen för perioden 2016-2018. Redovisningen görs på bifogad mall och lämnas till fakulteten senast **8 april**.



Umeå universitet
Teknisk- naturvetenskaplig fakultet
Controller Anna Gåfväls Karlsson
Telefon 090-786 53 37
anna.gafvels-karlsson@umu.se

Anvisningar

2016-03-16

Dnr: FS 1.3.2-155-16

5. Ekonomiska åtgärder och kostnader för övertalighet

Institution/prefekt ska inkomma med bedömning av hur många personer som kommer att beröras av övertalighet under 2017 och inom vilka områden. Redovisningen görs på bifogad mall och lämnas till fakulteten senast **9 september**.

6. Internbudget/verksamhetsplan/verksamhetsberättelse

Enligt universitetsstyrelsens direktiv ska nämnderna tillse att institutionerna upprättar verksamhetsplan med internbudget och bemanningsplan för år 2017 samt verksamhetsberättelse för år 2016. Åtgärder för att nå målen i verksamhetsplanen ska redovisas.

Institution/prefekt ska integrera perspektiven *arbetsmiljö* och *lika villkor*, som centrala delar vid utvecklingen av strategier, samt bilägga handlingsplan för arbetsmiljö till verksamhetsplanen samt planera för *strategisk kompetensförsörjning* och bilägga fastställd kompetensförsörjningsplan till verksamhetsplanen.

Internbudgeten ska omfatta institutionens samtliga verksamheter, finansierade via riksstatsanslag, externa forskningsbidrag från VR och andra bidragsgivare samt olika uppdrag. Internbudgeten ska registreras i verktyget "budget och prognos" (BP).

Internbudget för 2017 med bemanningsplan samt reviderad verksamhetsplan ska registreras/lämnas till fakulteten senast den **9 december 2016**.

Verksamhetsberättelse för år 2016 lämnas till fakulteten senast den **1 mars 2017**.