



UMEÅ UNIVERSITET

# **ANVISNINGAR FÖR UPPFÖLJNING 2020 SAMT BUDGET OCH PLANERING 2021**

FS 1.3.1-478-20

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

# 1. Inledning

Dessa anvisningar gäller verksamhetsuppföljning 2020 samt inleder och beskriver arbetet med budget och planering 2021.

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

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

## 1.1 Tidplan

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

- 2020-03-17 Fakultetsnämnden fastställer fakultetens verksamhetsberättelse för 2019 inkl. uppföljning av obligatoriska delmål, särskilda prioriteringar och nationella uppdrag.  
Fakultetsnämnden fastställer fakultetens ekonomiska bokslut för 2019.
- 2020-03-19 Ledningsråd om budget.
- 2020-03-31 Institution/prefekt kontrollerar att anmälningskoderna för kurstillfällen i Selma för VT 2020 och HT 2020 är aktuella. Uppgiften används som underlag till fördelning av VHS/NyA-avgiften.**
- 2020-04-20 Ledningsråd om budget.
- 2020-04-24 Fakulteten rapporterar uppföljning och prognos (helår 2020) av helårsstudenter och helårsprestationer.
- 2020-05-04 Rekvirering av anslag från fakulteten centralt för perioden januari t.o.m. april 2020 ska ske senast den 4 maj kl. 12.00.**
- 2020-05-13 Institution/prefekt redovisar HST-prognos 2020 till fakulteten.**
- 2020-05-20 Prefekt/föreståndare registrerar prognos (P1) i ”budget & prognos” samt sänder in rapport till fakulteten enligt mall.**
- 2020-05-28 Fakulteten rapporterar ekonomisk uppföljning och prognos för helår 2020 (P1).



UMEÅ UNIVERSITET

- 2020-06-02 Universitetsstyrelsen fastställer budget 2021 inklusive preliminära ramar för perioden 2022–2023.
- 2020-06-23 Rektors detaljbudget för 2021 fastställs samt fördelning av universitetsgemensamma kostnader.
- 2020-09-02 Rekvirering av anslag från fakulteten centralt för perioden t.o.m. augusti ska ske senast den 2 september kl. 12.00.**
- 2020-09-04 Kommittéer, kanslichef och andra lämnar budgetäskande för 2021.
- 2020-09-15 Institution/prefekt lämnar till fakulteten en definitiv plan över kursutbud och dimensionering för år 2021. Mallen för kursutbud kommer att finnas tillgänglig på fakultetens hemsida senast den 1 juni.**
- 2020-09-18 Prefekt/föreståndare registrerar prognos (P2) i ”budget & prognos” samt sänder in rapport enligt mall.**
- 2020-09-25 Fakulteten rapporterar ekonomisk uppföljning och prognos (P2) för helår 2020.
- 2020-10-06 Eventuellt tilläggsbeslut fattas av rektor utifrån budgetproposition.
- 2020-10-14 Institution/prefekt redovisar HST-prognos för 2020 till fakulteten.**
- 2020-10-xx Fakulteten rapporterar uppföljning och prognos (helår 2020) av helårsstudenter och helårsprestationer.
- 2020-10-29 Fakultetsnämnden fastställer budget för år 2021, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för år 2022-2023.  
Fakultetsnämnden fastställer fördelning av fakultetsgemensamma kostnader.  
Fakultetsnämnden fastställer vid behov reviderad verksamhetsplan för 2020-2022, inklusive aktivitetsplan.
- 2020-11/12 Dialog institution/fakultet, inklusive budgetdialog. Se tabell 1.**
- 2020-12-08 Budgetdialog universitetsledning/fakultet.
- 2020-12-11 Institutionerna och arbetsenheterna fastställer budget för år 2021. Budgeten registreras elektroniskt i Raindance och budgetmall inlämnas till fakulteten.**



**Prefekt/föreståndare fastställer procentsatser för gemensamma kostnader.**

**Institutioner och arbetsenheter fastställer vid behov reviderad verksamhetsplan för 2020-2022, inklusive aktivitetsplan.**

**2020-12-17** Rekvirering av anslag inför årsbokslutet 2020 ska sändas till fakulteten centralt senast den 17 december kl. 12.00.

2021-01-xx Rapporteringsansvariga inkommer med underlag till ÅR 2020

**2021-02-12** Prefekt/föreståndare fastställer ekonomiskt bokslut för verksamhetsåret 2020.

**2021-03-01** Prefekt/föreståndare lämnar till fakulteten verksamhetsberättelse för 2020.

2021-03-xx Fakultetsnämnden fastställer fakultetens verksamhetsberättelse för 2020 inkl. uppföljning av obligatoriska delmål, särskilda prioriteringar och nationella uppdrag.  
Fakultetsnämnden fastställer fakultetens ekonomiska bokslut för 2020.

Dag	Månad	Tid	Institution
17	nov	13-15:30	TFE
18	nov	9-11:30	Arkitekt
20	nov	9-11:30	Fysbot
24	nov	13-15:30	MaMS
25	nov	9-11:30	Kemi
26	nov	9-11:30	Fysik
27	nov	9-11:30	EMG
1	dec	13-15:30	Design
2	dec	9-11:30	NMD
3	dec	9-11:30	Molbio
4	dec	9-11:30	Datavet

Tabell 1. Dialogtider 2020



UMEÅ UNIVERSITET

## 2. Planeringsförutsättningar inför 2021

### 2.1 Allmänna förutsättningar

Nedanstående uppgifter är bedömningar som innehåller osäkerheter. Nivåer kommer att fastställas i den budget som fastställs av universitetsstyrelsen i juni 2020.

Pris- och löneomräkningsprocent för år 2021 är preliminärt 1,64 procent vilket är en något lägre nivå än 2020 (1,91 procent). Den slutliga pris- och löneomräkningen för 2021 presenteras i budgetpropositionen som kommer i september år 2020.

Det är i dagsläget svårt att bedöma utfallssiffror för lönerevisionen 2020. 2019 blev utfallet 2,3 procent.

Lönekostnadspåslaget (LKP) år 2020 är 51,72 procent och inför 2021 kommer nivån sannolikt att behöva höjas något.

Den preliminära bedömningen är att internhyran år 2021 blir 3 632 kronor per kvadratmeter och år.

Gällande priset på lokalvård år 2021 är bedömningen osäker men mot bakgrund av den prismodell som tillämpas för lokalvård kan nivån komma att höjas något. Nivån för år 2020 är 336 kronor per kvadratmeter.

En översyn av nu gällande modell för fördelning av gemensamma kostnader påbörjades under 2019. Istället för att fördela gemensamma kostnader utifrån en modell med fasta belopp baserade på en historisk kostnadsbas kan ett tänkbart alternativ vara att istället fördela via en fast procentsats. Översynen pågår och kan komma att leda till en förändrad fördelningsmodell inför år 2021.

### 2.2 Myndighetskapital och ytterligare 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. 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 både rektor och fakultetsnämnden fattat beslut om ekonomiska åtgärder. Beslutet innebär ett indrag av årligt positivt resultat i de fall myndighetskapitalet överstiger en viss procentuell nivå.



UMEÅ UNIVERSITET

Under hösten 2019 har behovet av ytterligare ekonomiska åtgärder diskuterats, bland annat att genomföra en forskningssatsning tillsammans med fakulteterna och justerade nivåer för myndighetskapital. Rektor förväntas fatta beslut i frågan i mars år 2020.

### 3. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Institution/prefekt ska senast den 15 september 2020 inlämna en definitiv plan över kursutbud och dimensionering gällande år 2021 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 2020. Kurser som ligger inom ramen för Lärarhögskolan ingår inte i fakultetens anslagsfördelning och ska därför inte redovisas på denna mall, detsamma gäller avgiftsskyldiga studenter. EPK-kurser och sommarkurser märks ut särskilt.

Universitetsstyrelsen fastställer anslagsramar till fakulteterna vid sitt sammanträde den 2 juni 2020. De ramarna kan, genom tilläggsbeslut av rektor på hösten, komma att justeras utifrån regeringens budgetproposition för kommande år. Teknisk-naturvetenskaplig fakultet omfattas av regeringsuppdrag gällande utbyggnad av samhällsviktiga utbildningar (ingenjörsutbildningar och arkitektutbildningen). Fakulteten har för avsikt att fortsätta höja planeringstalen inför antagning till program på de utbildningar där det finns ett tillräckligt högt söktryck och praktiska förutsättningar.

I fakultetens aktivitetsplan för perioden 2020-2022 framgår att en översyn av fördelningsmodellen för utbildningsanslaget ska ske och att eventuella förändringar kan träda i kraft i budget 2023. I avvaktan på denna utredning sker ingen förändring i fördelningsmodellen år 2021.

### 4. Forskning och utbildning på forskarnivå

Universitetsstyrelsen fastställer preliminära anslagsramar vid sitt sammanträde den 2 juni 2020. 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 utbildning på forskarnivå år 2020 innebar vissa förändringar i syfte att förenkla och stärka kopplingen till universitets och fakultetens mål. Bland annat berördes strategiska medel till prefekter samt meriteringsanställningar. Inför 2021 planeras inga stora förändringar.



UMEÅ UNIVERSITET

I fakultetens aktivitetsplan för perioden 2020-2022 anges att fakulteten ska vidareutveckla resursfördelningssystemet för forskning som utförs primärt på Arkitekthögskolan, Designhögskolan och Institutionen för naturvetenskapernas och matematikens didaktik. Ett förslag på system bör beslutas av fakultetsnämnden under hösten 2022 och implementeras i budget 2023.

## 5. Ekonomisk uppföljning och prognos

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

Sista dag att i Raindance registrera P1 är 20 maj och för P2 gäller den 18 september. Prognosmallen kommer att publiceras på fakultetens hemsida i god tid.

Rekvirering av anslag från fakulteten för respektive period ska ske senast den 4 maj kl. 12:00 respektive den 2 september kl. 12:00. Rekvirering av anslag för årsbokslutet 2020 ska sändas till fakulteten centralt senast den 17 december kl. 12:00.

## 6. Internbudget, verksamhetsplan och verksamhetsberättelse

Enligt ekonomistyrreglerna som fastställts av universitetsstyrelsen ska institutionerna årligen upprätta budget för samtliga intäkter och kostnader för nästkommande år. Internbudgeten ska omfatta institutionens samtliga verksamheter, finansierade via statsanslag, externa forskningsbidrag samt olika uppdrag. Internbudgeten för 2021 ska registreras i Raindancemodulen "Budget och prognos" och rapporteras till fakulteten senast den 11 december 2020.

Verksamhetsberättelse för år 2020 lämnas till fakulteten senast den 1 mars 2021.

Verksamhetsplanering för de kommande åren ska utgå ifrån Umeå universitets visions- och strategidokument samt särskilda prioriteringar och nationella uppdrag. Fakulteter, institutioner, arbetsenheter och centrum har fastställt verksamhetsplaner för åren 2020-2022. Varje organisatorisk enhet ska årligen fastställa en avstämning av den egna enhetens verksamhetsplan.



UMEÅ UNIVERSITET

**Centrum:**

Värdinstitution ansvarar för att uppföljning följer regelverket. Inrättat centrum ska upprätta verksamhetsplan som följer samma tidsperiod som universitet, fakultet och institution, det vill säga för närvarande 2020-2022. Instruktioner kommer att skickas ut efter beslut om inrättande av centrum.

Anvisningar för årlig uppföljning (verksamhetsberättelse) kommer att skickas ut till värdinstitution/vårdenhet från fakulteten under hösten 2020.

**Arbetsenheter:**

Värd fakultet ansvarar för att uppföljning följer regelverket. Arbetsenheter ska (i relevanta delar) rapportera till fakulteten enligt samma instruktioner som gäller för fakultetens institutioner. Det gäller bland annat budget, verksamhetsplan och verksamhetsberättelse. Instruktioner kommer att skickas ut efter beslut om inrättande av arbetsenhet.



UMEÅ UNIVERSITET