



UMEÅ UNIVERSITET

ANVISNINGAR FÖR UPPFÖLJNING 2022 SAMT BUDGET OCH PLANERING 2023

FS 1.1-501-22

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

1. Inledning

Dessa anvisningar gäller verksamhetsuppföljning 2022 samt inleder och beskriver arbetet med budget och planering 2023.

Anvisningarna bygger bland annat på dokumenten *Anvisningar för budget år 2023 inklusive ekonomisk plan 2024–2025*, FS 1.3.2-128-22 och *Instruktion år 2022 för aktiviteter inom verksamhetsplanering, intern styrning och kontroll samt kvalitetsarbete*, FS 1.1-454-22. Under hösten 2022 fastställs instruktion gällande uppföljning av verksamhet, kvalitetsarbete och ekonomi för år 2022.

1.1 Tidplan

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

- 2022-03-15 Fakultetsnämnden fastställer fakultetens verksamhetsberättelse för 2021, inklusive avstämning av verksamhet kopplad till verksamhetsplan. Rapportering gällande aktiviteter inom ramen för *Insatser i syfte att stärka forskning och utbildning* ingår i fastställd avstämning av verksamhetsplan/verksamhet.
- Fakultetsnämnden fastställer fakultetens ekonomiska bokslut för 2021.
- Fakultetsnämnden fastställer anvisningar för uppföljning, budget och planering.
- 2022-03-23 Ledningsråd om budget 2023.
- 2022-03-25 Rektor fastställer modell för medfinansiering av gemensamma kostnader.
- 2022-03-29 Dialog universitetsledning/fakultet. Avstämning verksamhetsplan/verksamhet 2021, kvalitetsarbete, återkoppling teman, nationella uppdrag, ekonomi 2021 m.m.
- 2022-03-31 Institutioner kontrollerar att anmälningskoderna för kurstillfällen i Selma för VT 2022 och HT 2022 är aktuella. Uppgiften används som underlag till fördelning av VHS/NyA-avgiften.**



UMEÅ UNIVERSITET

- 2022-04-08 Sista dag för institutioner att kommentera definitivt utfall HST/HPR 2021. Underlag skickas ut omkring två veckor innan.**
- 2022-04-21 Ledningsråd om budget år 2023.
- 2022-04-22 Fakulteten rapporterar prognos av helårsstudenter och helårsprestationer för 2022–2025.
- 2022-05-03 Utökad rektorsdialog, prefekter/föreståndare medverkar.**
- 2022-05-17 Institutioner redovisar HST-prognos 2022 till fakulteten.**
- 2022-05-20 Prefekter/föreståndare registrerar prognos (P1) i ”budget & prognos” samt sänder prognosmall till fakulteten.**
- 2022-05-27 Fakulteten rapporterar ekonomisk uppföljning och prognos för helår 2022 (P1).
- 2022-06-02 Fakultetsnämnden beslutar om ny resursfördelningsmodell för utbildning.

Fakultetsnämnden beslutar om antagning och ev. reviderade planeringstal för program HT 22, utlysning och planeringstal för program för VT23 och HT23.
- 2022-06-09 Universitetsstyrelsen fastställer budgetramar till fakulteter för år 2023 inklusive preliminära ramar för perioden 2024–2025.
- 2022-06-17 Rektor fastställer detaljbudget för 2023 inklusive fasta procentsatser för fördelning av universitetsgemensamma kostnader.
- 2022-07-01 Rektor fastställer verksamhetsplan för Umeå universitet för 2023–2025.
- 2022-08-30 Institutioner lämnar HST-utfall VT22 enligt särskild mall.**
- 2022-09-02 Kommittéer, kanslichef och andra lämnar budgetäskande för 2023.
- 2022-09-09 Institutioner och arbetsenheter lämnar checklista avseende intern styrning och kontroll. Mallen skickas ut i juni.**
- 2022-09-15 Institutioner lämnar till fakulteten en definitiv plan över kursutbud och dimensionering för år 2023. Mallen för kursutbud kommer att finnas tillgänglig på fakultetens hemsida senast den 1 juni.**



UMEÅ UNIVERSITET

- 2022-09-16** **Prefekter/föreståndare registrerar prognos (P2) i ”budget & prognos” samt sänder in prognosmall till fakulteten.**
- 2022-09-23 Fakulteten rapporterar ekonomisk uppföljning och prognos (P2) för helår 2022.
- 2022-09-28 Fakultetsnämnden fastställer verksamhetsplan för 2023–2025. Till verksamhetsplanen ska en handlingsplan för systematiskt arbetsmiljöarbete och aktiva åtgärder i enlighet med arbetsmiljö- och diskrimineringslagstiftningen bifogas (med fördel treårig).
- 2022-10-xx Rektor fastställer instruktion för uppföljning av verksamhet 2022.
- 2022-10-04 Rektor fastställer beslut gällande universitetsgemensam finansiering av forskningsinfrastruktur.
- 2022-10-13** **Institutioner redovisar HST-prognos för 2022 till fakulteten.**
- 2022-10-18 Rektor fastställer eventuell justering av budget 2023 utifrån budgetpropositionen.
- 2022-10-24 Fakulteten rapporterar prognos av helårsstudenter och helårsprestationer för 2022–2025.
- 2022-10-26 Fakultetsnämnden fastställer budget för år 2023, inklusive ekonomiska planeringsförutsättningar för år 2024–2025.
- Fakultetsnämnden fastställer fasta procentsatser för fördelning av fakultetsgemensamma kostnader.
- Fakulteten rapporterar riskanalys 2023.
- Fakulteten lämnar bedömning om hur processen för den interna styrningen och kontrollen i den egna verksamheten fungerar.
- 2022-11-01** **Utökad rektorsdialog, prefekter och föreståndare medverkar.**
- Nov/dec** **Dialog mellan institutioner och fakultet, inklusive budgetdialog. Se tabell 1.**
- 2022-12-06 Rektorsdialog. Uppföljning verksamhetsplan, budget, riskanalys för 2022, bedömning intern styrning och kontroll samt framåtsyftande kvalitetsarbete.



2022-12-14 **Prefekter/föreståndare fastställer budget för år 2023. Budgeten registreras elektroniskt i Rainedance och budgetmall inlämnas till fakulteten.**

Prefekter/föreståndare fastställer fasta procentsatser för institutionsgemensamma kostnader.

Prefekter/föreståndare fastställer verksamhetsplan för 2023–2025 enligt särskilda anvisningar. Till verksamhetsplanen ska en handlingsplan för systematiskt arbetsmiljöarbete och aktiva åtgärder i enlighet med arbetsmiljö- och diskrimineringslagstiftningen bifogas (med fördel treårig).

2022-12-20 **Rekvirering av anslag inför årsbokslutet 2022 ska sändas till fakulteten senast den 20 december kl. 12.00.**

2023-01-09 **Institutioner granskar förslag gällande preliminär avstämning HST 2022 enligt mall som skickas ut senast 2022-12-12.**

2023-01-xx **Sista dag att i Ladok rapportera registreringar på kurser som påbörjats från och med 2022-01-01 till och med 2022-12-31 samt godkända resultat på examinationer som genomförts från och med 2022-01-01 till och med 2022-12-31.**

2023-01-xx Dekan fastställer aktivitetsplan för 2023.

2023-01-xx Rapporteringsansvariga inkommer med underlag till årsredovisning 2021.

2023-02-01 **Institutioner lämnar uppföljning av verksamheten 2022 enligt särskild anvisning.**

2023-02-10 **Prefekter/föreståndare fastställer ekonomiskt bokslut för verksamhetsåret 2022. Mall skickas ut i januari.**

2023-02-xx **Sista dag att i Ladok rapportera resultat för examinationer som genomförts under januari 2023 men som tillhör höstterminen 2022.**

2023-03-xx Fakultetsnämnden fastställer fakultetens verksamhetsberättelse/uppföljning av verksamhet för 2022.

Fakultetsnämnden fastställer fakultetens ekonomiska bokslut för 2022.

Fakultetsnämnden fastställer anvisningar för uppföljning, budget och planering.



UMEÅ UNIVERSITET

2023-04-xx Sista dag för institutioner att kommentera förslag på treårsslutavstämning HST/HPR 2020–2022, inklusive definitivt utfall HST/HPR 2022.

Institutioner lämnar rapportering av merkostnader eller inkomstbortfall kopplade till Covid-19 avseende 2022, inklusive effekter kopplade till HST, enligt mall.

Institution	Dag	Månad	Tid
MaMS	8	november	13:00-15:30
Fysbot	15	november	13:00-15:30
Kemi	16	november	8:30-11:00
EMG	17	november	8:30-11:00
Fysik	22	november	13:00-15:30
Arkitekt	23	november	8:30-11:00
TFE	24	november	8:30-11:00
Molbio	25	november	8:30-11:00
NMD	30	november	8:30-11:00
Datavet	1	december	8:30-11:00
Design	2	december	8:30-11:00

Tabell 1. Institutionsdialoger 2022

2. Planeringsförutsättningar inför 2023

2.1 Allmänna förutsättningar

Budgetpropositionen för år 2023 presenteras efter universitetsstyrelsens beslut om budget för 2023. Rektor fattar tilläggsbeslut om eventuella justeringar i oktober 2022. Kostnadsfördelningar enligt rektors detaljbudget kommer dock att kvarstå oförändrade. Nedanstående uppgifter är bedömningar som innehåller osäkerheter. Nivåer kommer att fastställas i den budget som beslutas av universitetsstyrelsen i juni 2022.

Pris- och löneomräkningsprocent för år 2023 är ännu okänd. Nivån kommer att presenteras i vårpropositionen som regeringen lämnar senast 15 april och slutgiltigt beslut för pris- och löneomräkningen för år 2023 framgår i budgetpropositionen som presenteras under hösten 2022.



UMEÅ UNIVERSITET

I lokala löneavtal tecknat med Saco-S, OFR/S och Seko för perioden 2020-10-01 – 2023-09-30 regleras löneökningar sifferlöst per 1 oktober 2022. Därefter ska lokala parter förhandla.

För lönekostnadspåslaget (LKP) gällande år 2023 är inriktningen att LKP-nivån för 2022 kommer att kvarstå oförändrad även för 2023. Inför år 2024 kommer sannolikt nivån att behöva höjas.

Den preliminära bedömningen är att internhyran år 2023 behöver höjas med maximalt 2,0 procent.

Gällande priset på lokalvård år 2023 är bedömningen osäker men mot bakgrund av den prismodell som tillämpas för lokalvård kan nivån komma att höjas något.

2.2 Myndighetskapital

Umeå universitet har som mål att det samlade myndighetskapitalet ska ligga inom ett visst intervall av årets kostnader. Inför 2023 kommer nivåerna för indrag av årligt positivt resultat att ses över och i samband med detta kommer också universitets målnivåer gällande myndighetskapital 2023–2025 att ses över.

På grund av coronapandemin pausades årligt indrag av positivt resultat år 2020 och återupptas för utfall 2021 och 2022 för forskningsverksamheten. Inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå anpassas indrag av årligt positivt resultat så att det följer treårsavräkningsperioderna 2020–2022 samt 2023–2025.

3. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Perioden 2017–2021 har fakulteten underskridit takbeloppet för helårsstudenter och helårsprestationer. Målsättningen är att nyttja hela takbeloppet för perioden 2023–2025.

Institution/prefekt ska senast den 15 september 2022 inlämna en definitiv plan över kursutbud och dimensionering gällande år 2023 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 2022. 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.

I syfte att ge verksamheten ökad långsiktighet tillämpas treårsavräkning för anslagsfinansierad utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Avräkning för perioden



UMEÅ UNIVERSITET

2020–2022 sker i början av år 2023. Avräkning för perioden 2023–2025 sker i början av år 2026. Årlig preliminär avräkning tillämpas.

I fakultetens aktivitetsplan för perioden 2020–2022 framgår att en översyn av fördelningsmodellen för utbildningsanslaget RUGA ska ske och att eventuella förändringar kan träda i kraft i budget 2023. Förslaget remisshanteras under våren 2022 och fakultetsnämnden beslutar om ny fördelningsmodellen i juni 2022 och eventuella förändringar implementeras i budget 2023.

För universitetsgemensamma budgetförutsättningar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå finns mer information att läsa i avsnitt 5.6 i *Anvisningar för budget år 2023 inklusive ekonomiska plan 2024–2025*, FS 1.3.2-128-22.

4. Forskning och utbildning på forskarnivå

I budgetprocessen inför 2023 ingår att i enlighet med fakultetens verksamhetsplan för perioden 2020–2022, vidareutveckla ett resursfördelningssystem för forskning som utförs primärt på Arkitekt högskolan, Designhögskolan och Institutionen för naturvetenskapernas och matematikens didaktik. Ett förslag på system bör beslutas av fakultetsnämnden under 2022 och implementeras i budget 2023. Under 2022 inleds vidare en översyn av lokaltilldelningsanslaget som kan ge effekt i resurstilldelningen för 2023.

För universitetsgemensamma budgetförutsättningar för forskning och utbildning på forskarnivå finns mer information att läsa i avsnitt 5.7 i *Anvisningar för budget år 2023 inklusive ekonomiska plan 2024–2025*, FS 1.3.2-128-22.

6. Internbudget, verksamhetsplan och verksamhetsuppföljning

Institutionerna ska 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 2023 ska registreras i Raindancemodulen ”Budget och prognos” och rapporteras till fakulteten senast den 14 december 2022.

Viktiga ledord i arbetet med verksamhetsplanering är långsiktighet, tillit och transparens. Inför år 2023 kommer en ny treårig verksamhetsplan för Umeå universitet att gälla för perioden 2023–2025. I verksamhetsplanering bör samverkan, hållbarhet, tillgänglighet, internationalisering, jämställdhet och studentperspektiv alltid beaktas. Verksamhetsplanen är ett verktyg för att nå verksamhetsmål och budgeten ger de ekonomiska förutsättningarna för att nå verksamhetsmålen. Inför år 2023 bör kopplingen



UMEÅ UNIVERSITET

mellan verksamhetsplan och budget förtydligas i något (eller båda) dokumenten. Detta gäller universitetsgemensam nivå, fakultetsnivå samt institutions- och enhetsnivå. Anvisning för institutionernas arbete med verksamhetsplan för 2023–2025 lämnas separat.

Uppföljning av verksamheten år 2022 lämnas av institutioner till fakulteten senast den 1 februari 2023 enligt särskilda anvisningar.

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 2023–2025.

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 uppföljning.



UMEÅ UNIVERSITET