



UMEÅ UNIVERSITET

BUDGET 2021

UMEÅ UNIVERSITET

INKL. EKONOMISK PLAN 2022–2023

Typ av dokument:	<i>Plan</i>
Datum beslut universitetsstyrelse:	<i>2020-06-02</i>
Dnr:	<i>FS 1.3.2-860-20</i>
Beslutad av:	<i>Universitetsstyrelsen</i>
Giltighetstid:	<i>2021-01-01–2021-12-31</i>
Område:	<i>Ekonomi samt Styrning, planering och resursfördelning</i>
Ansvarig förvaltningsenhet:	<i>Planeringsenheten</i>
Ersätter dokument:	<i>Budget Umeå universitet 2020 inkl. ekonomisk plan 2021–2022 FS 1.3.2-754-19/2019-06-11</i>



UMEÅ UNIVERSITET

Innehållsförteckning

1.	Sammanfattning och beslut.....	3
1.1.	Sammanfattning	3
1.2.	Beslut.....	6
2.	Inledning	7
2.1.	Tidigare beslutade prioriteringar, nationella mål och uppdrag samt deras koppling till budget 2021.....	8
3.	Ekonomisk plan för år 2021–2023	10
3.1.	Utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2021–2023.....	11
3.2.	Forskning och utbildning på forskarnivå 2021–2023.....	11
3.3.	Universitetsgemensamma funktioner 2021–2023.....	11
3.4.	Myndighetskapital och ekonomiska åtgärder.....	11
3.4.1	Myndighetskapital	11
3.4.2	Ekonomiska åtgärder	11
4.	Utbildning på grundnivå och avancerad nivå.....	12
4.1.	Sammanfattning av regeringens förslag till ramar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2021	12
4.2.	Utveckling studentantal	14
4.3.	Fördelning av budgetramar till utbildning på grundnivå och avancerad nivå	14
4.3.1	Fördelning av takbelopp/ramar till fakultetsnämnder/Läraryhögskolan 2021	14
4.3.2	Ersättningsbelopp för helårsstudenter och helårsprestationer	17
4.3.3	Konstnärliga utbildningsområden.....	17
4.3.4	Decentraliserad utbildning	18
4.4.	Fördelning av övriga medel inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå	19
4.4.1	Förändringar år 2021	19



UMEÅ UNIVERSITET

5.	Forskning och utbildning på forskarnivå	20
5.1.	Sammanfattning av regeringens förslag till ramar för forskning och utbildning på forskarnivå år 2021.....	20
5.2.	Kvalitetsfrämjande tilldelning av resurser för forskning och utbildning på forskarnivå... 20	
5.3.	Fördelning av budgetramar till forskning och utbildning på forskarnivå	20
5.3.1	Förändringar år 2021	20
5.3.2	Övriga kommentarer	23
6.	Universitetsgemensamma funktioner, lokal-hyra, lokalvård, samt lönekostnadspåslag	24
6.1.	Fördelning av budgetramar till universitetsgemensamma funktioner år 2021.....	24
6.1.1	Universitetsbiblioteket	26
6.1.2	Universitetsförvaltningen	26
6.1.3	Övrigt universitetsgemensamt.....	27
6.1.4	Lokaler, universitetsgemensamma funktioner	27
6.1.5	Lokalvård, universitetsgemensamma funktioner	27
6.1.6	Internrevision	28
6.1.7	Förvärv, m.m.....	28
6.2.	Universitetsgemensamma påslag.....	29
6.3.	Lokalhyra, m.m.....	29
6.3.1	Tomma lokaler/omställningsreserv	29
6.3.2	Investeringar	29
6.3.3	Tillämpning av internhyra	30
6.3.4	Preliminär internhyra år 2022-2023	30
6.4.	Lokalvård	30
6.5.	Lönekostnadspåslag (LKP)	30
	Bilaga 1. Sammanställning av fördelade anslag år 2021	32
	Rektors detaljbeslut i budget 2021	33



UMEÅ UNIVERSITET

1. Sammanfattning och beslut

1.1. Sammanfattning

Dokumentet *Budget 2021 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2022–2023* är koordinerat med det arbete som pågår för att nå den av universitetsstyrelsen beslutade *Vision för Umeå universitet* som talar om var universitetet vill vara i framtiden och som är formulerad i tre övergripande utvecklingsområden (Framtidsansvar, Kunskapsutveckling i samspel, Konkurrenskraft och stolthet).

Det finns flera faktorer som innebär osäkerheter vid upprättandet av budget för år 2021 och ekonomisk plan 2022–2023. Umeå universitet erhåller förslag från regeringen på budget för år 2021 först i budgetpropositionen för år 2021 som presenteras i september 2020. Under våren 2020 har regeringen bedömt att det på grund av det rådande läget kring Covid-19, kommer att finnas ett ökat behov av utbildning. I den vårproposition som presenterades i april föreslås flera satsningar inom utbildningsområdet. Lärosätetsfördelningen av dessa har delvis presenterats och regeringsbeslut förväntas tas under senare delen av juni 2020. Covid-19 kommer med stor sannolikhet även att sätta sin prägel på den forsknings- och innovationsproposition som presenteras i höst. Med bakgrund av detta föreslås att universitetsstyrelsen ger rektor delegation att fatta tilläggsbeslut om budget utifrån vårändringsbudget för 2020, vårpropositionen 2020, samt budgetproposition för år 2021.

I avsnittet för **ekonomisk plan för år 2021–2023** framgår att en viktig inriktning inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå är att öka utbildningsvolymen, framförallt inom de utbildningar som regeringen funnit särskilt prioriterade, liksom genomförandet av Umeå universitets kvalitetssystem. Inom forskning och utbildning på forskarnivå är forskningsinfrastruktur en fortsatt viktig inriktning och även arbetet med att öka antalet sampublicerade publikationer respektive erhållna externa forskningsmedel. Generellt gäller att Umeå universitet i så hög grad som möjligt årligen ska nyttja tillgängliga resurser till att bedriva utbildning och forskning av hög kvalitet. Till följd av Umeå universitets positiva ekonomiska resultat år 2017–2019 och det växande myndighetskapitalet beslutade rektor i april 2020 att genomföra en forskningssatsning tillsammans med fakulteterna för åren 2020-2024. Totalt omfattar denna satsning 135 miljoner.

Budgetramarna inom **utbildning på grundnivå och avancerad nivå** till fakulteter och Lärarhögskolan är 51,8 miljoner kronor (+3,5 procent) högre år 2021 jämfört med år 2020. Ökningen består av fortsatt utbyggnad av samhällsviktiga utbildningar och vissa utbildningar som leder till yrkesexamina, indexreglering för 2021, samt regeringens satsning på behörighetsgivande utbildning (basår) respektive bristyrkesutbildningar 2020–2021. Från och med år 2021 ingår inga kriterier i fördelningsmodellen. I och med övergången till treårsavräkning utgår också den modell som inför budgetåret 2016 infördes i syfte att stimulera att erhållet anslag inom takbeloppet nyttjas och att inte över- respektive underproduktion uppstår.

Budgetramarna inom **forskning och utbildning på forskarnivå** ökar med 20,4 miljoner kronor (+1,7 procent) år 2021 jämfört med år 2020. Ökningen består enbart av indexreglering. Eventuella tillkommande forskningsanslag reserveras för att delfinansiera beslutad forskningssatsning och andra områden som universitetsledningen bedömer angelägna. Inför år 2021 tillkommer post för delfinansiering av forskningssatsning 2020–2024 och den satsning som universitetsstyrelsen beslutade om i juni 2020 avseende Artificiell intelligens justeras något gällande medelsfördelning över åren.



UMEÅ UNIVERSITET

Budgetramarna inom **universitetsgemensamma funktioner** är 19,2 miljoner kronor (+3,7 procent) högre år 2021 jämfört med år 2020. I budget år 2021 avsätts medel till angelägna kvalitetsförstärkningar inom Universitetsförvaltningen, samt medel för ny IT-strategisk satsning för Trygg Filyta och en lagringslösning som uppfyller legala och externa krav på forskningsdatahantering samt andra insatser för att öka IT-säkerhet. Kostnader för förvärv m.m. ökar med 4,5 miljoner kronor (+9,6 procent) år 2021 jämfört med år 2020. Ökningen föranleds av att kostnaden för de nya avtalen där även publiceringsavgifter ingår flyttas från institutioner till Universitetsbiblioteket 2021 samt att förvärvskostnaderna är beroende av både valutakursernas utveckling och förlagens avgiftshöjningar. Internhyran höjs med 119 kronor/kvadratmeter år 2021 (+3,4 procent). Priset för lokalvård ökar till 341,78 kronor per kvadratmeter år 2021 (+1,7 procent). Inför år 2021 höjs lönekostnadspåslaget med totalt 1,0 procentenhet för att finansiera ökade pensionsavgifter till Statens Pensionsverk år 2019–2021.

I tabellen nedan redovisas de anslag som Umeå universitet tilldelas år 2020 samt prognos för 2021–2023 (inkl. tillkommande medel för både år 2020–2021 angivna i vårändringsbudgeten 2020). Universitetet finansieras förutom med anslag även med bidrag, avgifter och andra ersättning, samt finansiella intäkter (1 611 mnkr år 2019). Även medel för särskilda utgifter som finansieras via anslag 2:64 (t.ex. praktisknära forskning, kompletterande utbildningar, vidareutbildning av obehöriga lärare, medel för innovationskontor) tillkommer, samt ersättning enligt ALF- och TUA-avtalet. Eftersom beloppen för 2021–2023 redovisas först i budgetpropositionen för år 2021 som regeringen presenterar i september 2020, finns det en osäkerhet om anslagens storlek.

Tabell 1. Budgeterade anslag från regeringen 2020 samt prognos för 2021–2023 (tusentals kronor).

Anslag från regeringen för 2020 (exkl. tillkommande medel i vårändringsbudgeten) samt prognos för år 2021-2023 (tkr)	Budget 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023
Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (takbelopp)	1 463 101	1 514 807	1 545 132	1 573 973
Forskning och utbildning på forskarnivå	1 186 882	1 207 297	1 226 372	1 245 749
Särskilda medel (anslag 2:65)	26 616	27 073	27 501	27 935
Summa (exkl. ersättning för klinisk utbildning och forskning (anslag 2:66))	2 676 599	2 749 177	2 799 005	2 847 657

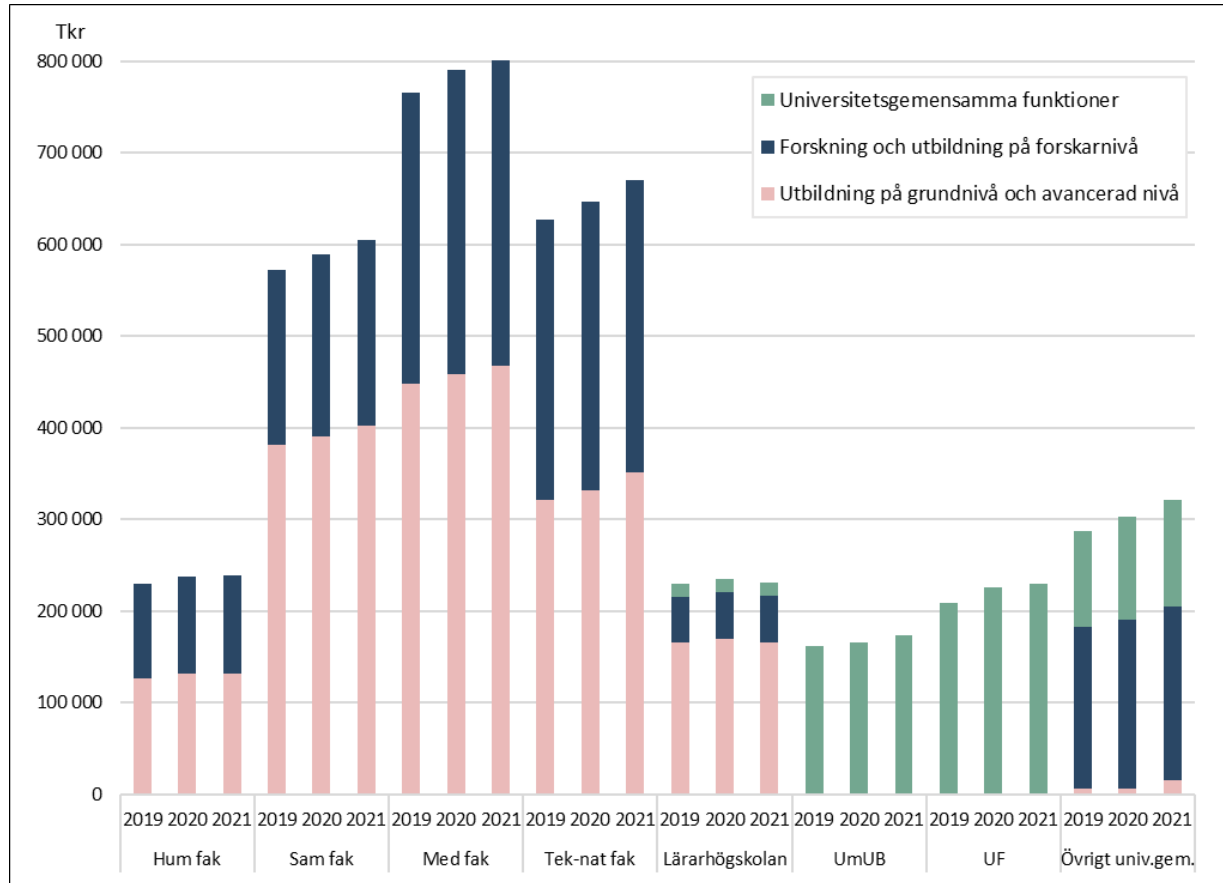
Ersättning för klinisk utbildning och forskning (anslag 2:66), som avser läkarutbildning (ALF) respektive tandläkarutbildning (TUA) ingår inte i tabellen ovan. Tilldelning enligt regleringsbrev 2020 är 353 882 tusen kronor.

Föreliggande beslut, beträffande budget 2021 och ekonomisk plan 2022–2023, avser utbildning på grundnivå och avancerad nivå (inkl. särskilda medel), forskning och utbildning på forskarnivå, samt budgetramar för universitetsgemensamma funktioner vid Umeå universitet. I diagram 1 visas fördelning av budgetramar år 2019–2021 till fakulteter, Lärarhögskolan, Universitetsbiblioteket (UmUB), Universitetsförvaltningen (UF) och Övrigt universitetsgemensamt. I Universitetsförvaltningen ingår 12 enheter, i Övrigt universitetsgemensamt ingår bland annat universitetsledning, Lärarhögskolans kansli, företagshäsovård, m.m. Medel avseende utbildning på grundnivå och avancerad nivå, samt forskning och utbildning på forskarnivå fördelas huvudsakligen till fakulteter och Lärarhögskolan. Medel avseende universitetsgemensamma funktioner finansieras via kostnadsfördelning till övrig verksamhet, främst fakulteter och Lärarhögskolan.



UMEÅ UNIVERSITET

Diagram 1. Fördelning av budgetramar år 2019–2021 till fakulteter, Lärarhögskolan, Universitetsbiblioteket, Universitetsförvaltningen och Övrigt universitetsgemensamt (tusentals kronor).



I bilaga 1, *Sammanställning av fördelade anslag år 2021 till fakultetsnämnder, Lärarhögskolan, Universitetsbiblioteket, Universitetsförvaltningen samt Övrigt universitetsgemensamt*, redovisas en mer detaljerad sammanställning över de samlade anslagsmedel som verksamheterna vid Umeå universitet erhåller år 2021.



UMEÅ UNIVERSITET

1.2. Beslut

Universitetsstyrelsen beslutar, under förutsättning av riksdagens beslut med anledning av budgetpropositionen för 2021

- att fastställa ramar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå enligt avsnitt 4,
- att fastställa fördelning av anslaget till forskning och utbildning på forskarnivå enligt avsnitt 5,
- att fastställa ramar för universitetsgemensamma funktioner i enlighet med avsnitt 6,
- att fastställa ramar för Internrevisionen i enlighet med avsnitt 6.1.6,
- att uppdra åt överbibliotekarie, universitetsdirektör, respektive revisionschef att besluta om fördelning av budgetram för Universitetsbiblioteket, Universitetsförvaltningen, Övrigt universitetsgemensamt respektive Internrevisionen med beaktande av vad som anges under avsnitt 6. Det åligger överbibliotekarie, universitetsdirektör, respektive revisionschef att tillse att enheter inom respektive ansvarsområde upprättar en budget enligt universitetets ekonomistyrregler,
- att uppdra åt fakultetsnämnder att besluta om ramar till institutioner/motsvarande. Det åligger fakultetsnämnderna att tillse att institutioner, arbetsenheter och centrum inom respektive nämnds ansvarsområde upprättar en budget enligt universitetets ekonomistyrregler,
- att uppdra åt rektor att fastställa fördelning av eventuella tillkommande eller avgående medel i vårändringsbudget för 2020, vårpropositionen 2020, samt budgetproposition för år 2021,
- att fastställa dokumentet *Budget 2021 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2022–2023*.



UMEÅ UNIVERSITET

2. Inledning

Som grund för budgetarbetet, och som utgångspunkt för verksamhetsplanering på alla nivåer vid Umeå universitet, ligger visionen för Umeå universitet. Universitetsstyrelsen fastställde den 3 april 2019 *Vision för Umeå universitet*. Visionsdokumentet inleds med avsnittet *Det här är Umeå universitet* där det bland annat framgår att universitetet är en kunskapsdriven organisation som kännetecknas av en genuin vilja att utvecklas, söka svar, ställa nya frågor och stärka positionen i vetenskapssamhället. Visionsdokumentet fortsätter med *Umeå universitet i framtiden* som är indelat i avsnitten *Umeå universitet tar framtidsansvar*, *Kunskapsutveckling i samspel* samt *Konkurrens och stolthet*.

Visionsdokumentet utgör bas för en långsiktig verksamhetsplanering vid universitetet omfattande treårscykler och rektor fastställde därför en treårig verksamhetsplan den 4 februari 2020 *Verksamhetsplan 2020–2022 Umeå universitet*. Inriktningen är att arbeta med tillitsbaserad styrning utifrån visionsdokumentet. Under varje år följs arbetet fortlöpande upp i dialoger mellan universitetsledning och ledning för fakulteter, Lärarhögskolan, Universitetsbibliotek och universitetsförvaltning. Av verksamhetsplanen framgår att ett antal övergripande teman har identifierats, liksom indikatorer för verksamheten 2020–2022. Indikatorernas syfte är att följa upp att universitetet utvecklas i riktning mot visionen.

Dokumentet *Budget 2021 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2022–2023* innehåller avsnitten *Ekonomisk plan för år 2021–2023*, *Utbildning på grundnivå och avancerad nivå*, *Forskning och utbildning på forskarnivå* samt *Universitetsgemensamma funktioner*. Universitetsstyrelsen beslutar om budgetramar år 2021 samt preliminära ramar 2022–2023. Utifrån detta beslut fattar rektor detaljbeslut om fördelning till fakulteter, Lärarhögskolan, Universitetsförvaltning, övrigt universitetsgemensamt samt Universitetsbiblioteket för budgetåret 2021. Fr.o.m. budgetåret 2021 sker inga justeringar, utifrån höstens budgetproposition, av kostnadsfördelningar eller fasta belopp angivna i den detaljbudget som rektor fastställer i juni 2020.

Det finns flera faktorer som innebär osäkerheter vid upprättandet av budget för år 2021 och ekonomisk plan 2022–2023. Umeå universitet har inte erhållit förslag från regeringen på budgetramar för år 2021, dessa presenteras i budgetpropositionen som erhålls under september månad. Utgångspunkten för budget för Umeå universitet år 2021 har därför varit angiven resurstilldelning för år 2021 enligt budgetpropositionen för år 2020 justerat med angiven indexnivå för 2021 enligt 2020 års ekonomiska vårproposition. I vårändringsbudgeten som presenterades den 15 april 2020 anges att regeringen bedömer att det på grund av det rådande läget kommer att finnas ett ökat behov av utbildning. Sammantaget föreslås satsningar på utbildning vid högskolan motsvarande 9 300 fler platser 2020 (4 800 helårsstudenter) och 6 600 platser 2021 (6 600 helårsstudenter). Inriktningen gällande permanenta medel för utbyggnad av bristyrkesutbildningar är inte klar och universitetsstyrelsen ger därför rektor delegation att fatta tilläggsbeslut om senare fördelning av dessa medel. Universitetsstyrelsen ger även rektor delegation att fatta tilläggsbeslut om budget utifrån kommande budgetproposition.

Ytterligare osäkerhetsfaktorer är innebörden av den kommande forskningspolitiska propositionen (presenteras hösten 2020) och den fortsatta hanteringen av angivna förslag i Styr- och resursutredningen (Strut). Förslagen i Strut har tidigare aviserats kunna komma att påverka styrning inkl. budgetramar från och med tidigast år 2021, men det finns stor osäkerhet om och när förslagen i Strut kan komma att påverka styrningen.



UMEÅ UNIVERSITET

Den största osäkerheten är också den mest oförutsägbara – situationen kring covid-19 och dess effekter på såväl universitetets verksamhet som kommande budgetramar från regeringen. Umeå universitet försöker förutse olika scenarios när det gäller universitetets påverkan av covid-19 samt kommer inom ramen för tillgängliga resurser att prioritera att ha en god beredskap inom viktiga områden. Inför budgetperioden 2021–2023 kommer Umeå universitet även att göra en risk- och konsekvensanalys, bland annat utifrån ett eventuellt scenario där regeringen väljer att omprioritera anslag från universitets- och högskolesektorn till andra prioriterade områden med anledning av covid-19.

2.1. Tidigare beslutade prioriteringar, nationella mål och uppdrag samt deras koppling till budget 2021

I tabell 2 anges tidigare beslutade prioriteringar som ingår i *Verksamhetsplan 2020–2022 Umeå universitet* och som alla bedöms ha stor påverkan på verksamheten.

Tabell 2. Tidigare beslutade prioriteringar samt deras koppling till budget 2021.

Tidigare beslutade prioriteringar	Koppling till budget 2021
Universitetsövergripande	
Förstärkt forskningsstöd	Ordinarie anslag, avsnitt 6.1
Forskningsdatahantering	Ordinarie anslag, avsnitt 6.1
Utveckling av forskningsinformation	Ordinarie anslag, avsnitt 6.1
Riktade satsningar mot Artificiell intelligens (AI)	Ordinarie anslag, avsnitt 5.3
Strategisk utveckling av konstnärlig forskning	Ordinarie anslag, avsnitt 5.3
Utbildning på grundnivå och avancerad nivå	
Lärplattformen Canvas	Ordinarie anslag avsnitt 6.1 samt överproduktion inom utbildning under projekttid
Övergripande	
Utveckling av Curiosum	Ordinarie anslag, avsnitt 4.4. och 5.3

I tabell 3 visas de mål och uppdrag som regeringen har gett Umeå universitet via regleringsbrev samt deras koppling till budget 2021. Eftersom regleringsbrevet från regeringen för år 2021 delges universitetet först i december 2020, kan justeringar komma att ske. Med *ordinarie anslag* avses att hantering sker inom ramen för beviljat anslag på respektive organisatorisk nivå (universitetsgemensam, fakultetsgemensam/motsvarande samt institutionsgemensam/motsvarande) och att uppdraget prioriteras i verksamhetsplan på samtliga nivåer.



UMEÅ UNIVERSITET

Tabell 3. Nationella uppdrag samt deras koppling till budget 2021.

Mål/nationellt uppdrag	Koppling till budget 2021
Universitetsövergripande	
Jämställdhetsintegrering ¹⁾	Ordinarie anslag samt att medel avsätts till lika villkorsarbete från Umu-gemensamma satsningar ²⁾
Hållbar utveckling ¹⁾	Ordinarie anslag, avsnitt 6.1
Rekryteringsmål för professorer ¹⁾	Ordinarie anslag
Samverkan om kompetensförsörjning inom hälso- och sjukvården ¹⁾	Ordinarie anslag för berörda fakulteter, avsnitt 4.1 och 4.3.1
Idébankmedel ¹⁾	Särskilda medel, ingår i anslag 2:65, avsnitt 4.1
Utbildning på grundnivå och avancerad nivå	
Kvalitetsförstärkning ¹⁾	Ordinarie anslag för berörda fakulteter, avsnitt 4.1 och 4.3.1
Läro- och lärutbildning i minoritetsspråk ¹⁾	Ingår i anslag 2:65 Särskilda medel, avsnitt 4.1
Arbetsintegrerad läro- och lärutbildning ¹⁾	Ingår i anslag 2:64 Särskilda utgifter
Utbildning i meänkieli och samiska ¹⁾	Ordinarie anslag för humanistisk fakultet, avsnitt 4.3.1
Utbildning av läkare ¹⁾	Ordinarie anslag för medicinsk fakultet, avsnitt 4.3.1
Utbildning av tandläkare ¹⁾	Ordinarie anslag för medicinsk fakultet, avsnitt 4.3.1
Utbyggnad av läro- och förskolläro- och lärutbildningar i enlighet med riksdagens beslut ¹⁾	Ordinarie anslag för berörda fakulteter och anslaget ökas årligen från regeringen, avsnitt 4.1 och 4.3.1
Utbyggnad av vissa hälso- och sjukvårdsutbildningar i enlighet med riksdagens beslut ¹⁾	Ordinarie anslag för berörda fakulteter och anslaget ökas årligen från regeringen, avsnitt 4.1 och 4.3.1
Utbyggnad av vissa andra utbildningar ¹⁾	Ordinarie anslag för berörda fakulteter och anslaget ökas årligen från regeringen, avsnitt 4.1 och 4.3.1
Kompletterande utbildning för personer med utländsk utbildning ¹⁾	Ingår i anslag 2:64 Särskilda utgifter
Utveckla breddat deltagande inkl. utbildning för nyanlända samt kompletterande pedagogisk utbildning (KPU) för personer med forskarexamen ¹⁾	Ordinarie anslag samt särskilda anslag för nationella uppdrag (bl.a. anslag 2:64) enligt följande: KPU för personer med forskarexamen, utbildning för nyanlända (kompletterande utbildning till socionom, psykolog, läro- och förskolläro- och lärare och läkare)
Kulturskolekliv, utveckling utbildning av relevans för kulturskolan ¹⁾	Ingår i anslag 2:64 Särskilda utgifter
Utveckling av VFU i läro- och lärutbildningen, försöksverksamhet med övningskolor och övningsförskolor inom läro- och förskolläro- och lärutbildningar ¹⁾	Ingår i anslag 2:64 Särskilda utgifter
Flexibla vägar in i läraryrket ¹⁾	Ingår i anslag 2:64 Särskilda utgifter
Forskning och utbildning på forskarnivå	
Praktiknära forskning – samverkan skola och högskola ¹⁾	Ingår i anslag 2:64 Särskilda utgifter

¹⁾ Nationella uppdrag som framgår av regleringsbrev för budgetåret 2020.

²⁾ Fördelning av anslag för Umu-gemensamma satsningar specificeras i rektors detaljbudget för år 2021.



UMEÅ UNIVERSITET

3. Ekonomisk plan för år 2021–2023

Universitetsstyrelsen beslutade år 2019 om reviderade ekonomistyrregler för Umeå universitet. Ekonomistyrreglerna tydliggör huvudprinciper för ekonomistyrning inom universitetet, samt ansvar och befogenheter för universitetets chefer gällande ekonomi. I ekonomistyrreglerna anges även vad som ingår i ansvaret för budget, ekonomisk uppföljning och prognos, samt vid bokslut. Det är viktigt att samtliga ekonomiskt ansvariga inom Umeå universitet har kännedom om och tillämpar dessa ekonomistyrregler.

Universitetsstyrelsens beslutade mål är att universitetet i så hög grad som möjligt årligen ska nyttja tillgängliga resurser till att bedriva utbildning och forskning av hög kvalitet. Detta mål har tyvärr inte klarats särskilt väl för budgetåren 2017 och 2018 då universitetet redovisade betydande överskott. Omfattande analysarbete och dialoger med fakultetsledningar har löpande genomförts sedan dess, liksom arbetet med att förstärka universitetets uppföljnings- och prognosarbete på samtliga organisatoriska nivåer. År 2019 var universitetets ekonomiska resultat betydligt lägre än år 2017–2018, d.v.s. universitetet närmar sig det beslutade målet att årligen nyttja tillgängliga resurser, vilket är positivt. Arbetet med att nyttja tillgängliga resurser kommer att utvecklas vidare år 2020 och även framåt.

Den ekonomiska utvecklingen år 2020 kommer att få en direkt påverkan av covid-19. I vilken omfattning är i dagsläget svårt att förutspå, men inom ramen för tillgängliga resurser kommer universitetet att prioritera att ha en god beredskap inom viktiga områden. En risk- och konsekvensanalys kommer att genomföras i syfte att identifiera nödvändiga åtgärder på kortare och längre sikt för att upprätthålla och fortsätta utveckla verksamhet och arbetsmiljö.

Sammanfattningsvis har Umeå universitet en stabil ekonomi och har som ambition att nyttja tilldelade resurser.

I tabellen nedan framgår universitetets ekonomiska plan för perioden 2020–2023 (inklusive utfall för år 2019) baserat på lämnade uppgifter i budgetunderlaget för Umeå universitet perioden 2021–2023.

Tabell 4. Totala intäkter och kostnader år 2019–2023 (miljoner kronor) enligt budgetunderlaget för Umeå universitet perioden 2021–2023. Uppgifter för år 2021–2023 anges i 2020 års prisnivå.

	År 2019	År 2020	År 2021	År 2022	År 2023
M nkr	Utfall	Prognos	Beräknat	Beräknat	Beräknat
Verksamhetens intäkter					
Anslag	2 894	2 964	2 997	3 021	3 021
Avgifter	620	624	629	634	639
Bidrag	989	1 009	1 029	1 049	1 069
Finansiella intäkter	2	2	3	3	3
Summa intäkter	4 505	4 600	4 658	4 707	4 732
Verksamhetens kostnader					
Personal	2 765	2 860	2 894	2 911	2 919
Lokaler	458	486	491	496	501
Drift/Övrigt	1 019	1 046	1 066	1 079	1 081
Avskrivningar	223	229	236	242	246
Finansiella kostnader	5	6	6	7	8
Summa kostnader	4 470	4 628	4 693	4 734	4 755
Årets resultat	35	-28	-35	-28	-22
Utgående myndighetskapital (inkl. årets resultat)	816	788	752	725	702



UMEÅ UNIVERSITET

3.1. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2021–2023

Inför kommande budgetperiod är en viktig inriktning inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå att öka utbildningsvolymen, framförallt inom de utbildningar som regeringen funnit särskilt prioriterade. Se vidare avsnitt 4.2. *Utveckling studentantal*. Genomförandet av Umeå universitets kvalitetsystem är också en viktig inriktning i syfte att genom att identifiera ansvar samt synliggöra regelverk och förväntade aktiviteter för berörda aktörer på olika nivåer inom universitetet, bidra till studenters lärande och stödja hela utbildningsprocessen.

3.2. Forskning och utbildning på forskarnivå 2021–2023

En fortsatt viktig inriktning under åren 2021–2023 är forskningsinfrastruktur, där målsättningen är att på ett resurseffektivt sätt öka nyttjande av forskningsinfrastrukturer och möjliggöra synergier mellan dessa samt att få en övergripande samordning av tillgängliga forskningsinfrastrukturer vid Umeå universitet samt även nationellt. Ytterligare en viktig inriktning är öka antalet sampublicerade publikationer samt öka erhållna externa forskningsmedel.

3.3. Universitetsgemensamma funktioner 2021–2023

För åren 2021–2023 ska universitetet identifiera, värdera och hantera risker för att målen inte uppfylls samt risker för allvarliga eller återkommande regelöverträdelser. Detta sker till huvudsaklig del inom ramen för arbetet med värdegrund samt arbetet med intern styrning och kontroll. Att under kommande år fortsätta utveckla processer för att främja en hållbar utveckling bedöms också vara en viktig inriktning.

3.4. Myndighetskapital och ekonomiska åtgärder

3.4.1 Myndighetskapital

Umeå universitet har som mål att det samlade myndighetskapitalet ska ligga inom ett visst procentintervall av årets kostnader. Universitetsstyrelsen har fastställt att målet för universitetets myndighetskapital varje år under perioden 2015–2020 ska ligga i intervallet 9–15 procent av årets kostnader. Med anledning av rådande omständigheter kring covid-19, förlängs denna nivå att gälla även år 2021. Samtliga organisatoriska nivåer utfärdar riktlinjer gällande myndighetskapital som underliggande nivåer är skyldiga att följa.

Umeå universitet redovisade år 2019 ett överskott på 35 miljoner kronor. Överskottet innebär att det samlade myndighetskapitalet ökade till totalt 816 miljoner kronor per 2019-12-31. Myndighetskapitalet motsvarar 18 procent av årets kostnader och överstiger därmed målsättningen att ligga i intervallet 9–15 procent.

3.4.2 Ekonomiska åtgärder

Umeå universitet har vidtagit flera åtgärder i syfte att årligen nyttja tillgängliga resurser, bland annat beslutade rektor i december 2018 att en mindre andel av årligt positivt resultat över en viss nivå på myndighetskapital dras in till universitetsgemensam nivå från 2019 och framåt. Rektor beslutade den 7 april 2020 att genomföra en forskningssatsning tillsammans med fakulteterna för åren 2020–2024 (dnr FS 1.3.2-2250-18). Totalt omfattar denna satsning 135 miljoner. En målsättning med satsningen är att öka antalet forskare och forskarstuderande på Umeå universitet. Respektive fakultet skall besluta om inriktning på sin forskningssatsning.

Eventuella ytterligare ekonomiska åtgärder för budgetåret 2021 kommer att beslutas av rektor senast i början av budgetåret 2021.



UMEÅ UNIVERSITET

4. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

4.1. Sammanfattning av regeringens förslag till ramar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2021

Under anslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå beräknas all ersättning som är förenad med det utbildningsuppdrag och de särskilda åtaganden som ska gälla för universitetet.

Nedan anges förändringar inför budgetåret 2021, angivna i budgetpropositionen för år 2020. Inför 2021 har utgångspunkten varit att den tidigare aviserade utbyggnaden fortsätter enligt plan. För att möta ett ökat behov av utbildning och omställning på arbetsmarknaden föreslog regeringen ett antal satsningar i den vårändringsbudget som presenterades den 15 april 2020. Även föreslagna medel till Umeå universitet angivet i vårändringsbudgeten anges nedan. Universitetsstyrelsen föreslås uppdraga åt rektor att fastställa fördelning av tillkommande medel i vårändringsbudget för 2020 och vårproposition 2020. Belopp anges i 2021 års prisnivå om inget annat anges.

- **Indexökning** av anslag motsvarande 1,72 procent år 2021 (2020: 1,91 procent). Nivån för 2021 har fastställts genom 2020 års ekonomiska vårproposition. För år 2022 och 2023 baseras budgetramarna på preliminära beräkningar, osäkerheten är betydande.
- Anslaget för **civil- och högskoleingenjörutbildningar, samt arkitektutbildningen** ökar med totalt +2,1 miljoner kronor med anledning av den utbyggnad av samhällsviktiga utbildningar som inleddes år 2018. Satsningen fortsätter t.o.m. år 2023 och väntas då omfatta totalt 40 civilingenjörer (HST), 15 högskoleingenjörer (HST) och 20 arkitekter (HST). Totalt beräknas satsningen omfatta 8,33 miljoner kronor t.o.m. år 2023.
- Anslaget för **Läkarprogrammet** ökar med +2,4 miljoner kronor med anledning av den utbyggnad som inleddes år 2018. Satsningen fortsätter t.o.m. år 2023 och väntas då omfatta totalt 88 helårsstudenter (HST), motsvarande 12,6 miljoner kronor.
- Anslaget för **civil- och högskoleingenjörutbildningar** ökar med totalt +2,4 miljoner kronor med anledning av den ingenjörssatsning som inleddes år 2018. Satsningen fortsätter t.o.m. år 2023 och väntas då omfatta totalt 90 civilingenjörer (HST) och 33 högskoleingenjörer (HST). Totalt beräknas satsningen omfatta 12,3 miljoner kronor t.o.m. år 2023 för Umeå universitets del.
- Anslaget ökar med +2,0 miljoner kronor i och med att regeringen har bedömt att fler insatser krävs för att möta bristen på **lärare och förskollärare** (utbyggnad inleddes 2017). Fullt utbyggd beräknas satsningen omfatta 270 miljoner kronor, varav Umeå universitet beräknas erhålla 9,0 mnkr totalt.
- Anslaget ökar med totalt +9,1 miljoner kronor mot bakgrund av regeringens satsning på **behörighetsgivande utbildning (basår)**. Satsningen inleddes redan för 2020 med 43 helårsstudenter motsvarande 4,5 miljoner kronor. År 2021 motsvarar satsningen totalt 87 helårsstudenter motsvarande 9,1 miljoner kronor. Antagande har gjorts att satsningen fortsätter även år 2022 och 2023 och att angivna belopp avser 2020 års prisnivå.
- Anslaget ökar med totalt +9,2 miljoner kronor mot bakgrund av regeringens satsning på **bristyrkesutbildningar**. Även denna satsning inleddes redan för 2020 men avser nya permanenta utbildningsplatser motsvarande totalt 108 helårsstudenter år 2021 för Umeå universitet. Detta motsvarar totalt 9,2 miljoner kronor, varav 4,6 miljoner kronor avser 54 helårsstudenter redan för 2020.



UMEÅ UNIVERSITET

I tabellen nedan anges preliminär resurstilldelning för utbildning på grundnivå och avancerad nivå, inklusive takbelopp och särskilda åtaganden att disponeras av Umeå universitet.

Tabell 5. Resurstilldelning för utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2020 (tusentals kronor).

RESURSTILLDELNING UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Takbelopp	1 514 807	1 463 101	51 706	3,5%
Särskilda medel (anslag 2:65)				
Decentraliserad läkarutbildning	6 411	6 303	108	1,7%
Övrig decentraliserad utbildning	12 542	12 330	212	1,7%
Bidrag till lektorat i samiska och Bildmuseet	2 650	2 605	45	1,7%
Läroarbetsutbildning i minoritetsspråk	4 453	4 378	75	1,7%
Idébanksmedel	1 017	1 000	17	1,7%
Summa	1 541 880	1 489 717	52 163	3,5%

Eftersom Umeå universitet inte har erhållit förslag från regeringen på budgetramar för år 2021, har utgångspunkten varit angiven resurstilldelning för år 2021 enligt budgetproposition för år 2020 justerat med angiven indexnivå i den ekonomiska vårpropositionen, samt angivna medel för behörighetsgivande utbildning (basår) respektive bristyrkesutbildningar. Denna utgångspunkt har även varit gällande för medel avseende särskilda åtaganden i tabellen ovan. Förslagna volymökningar för 2021, angivna enligt budgetproposition för år 2020 har antagits kommer att fullföljas enligt plan. För övriga utgångspunkter och antaganden inför budgetprocessen 2021, se avsnitt 2 *Inledning*.

Särskilda medel (anslag 2:65) för decentraliserad läkarutbildning och övrig decentraliserad utbildning redovisas även under avsnitt 4.3.4. För år 2021 erhåller Umeå universitet preliminärt bidrag till lektorat i samiska respektive Bildmuseet motsvarande totalt 2 650 tusen kronor, varav 517 tusen kronor avser lektorat i samiska och 2 133 tusen kronor Bildmuseet. Dessa medel fördelas till humanistisk fakultet. Preliminärt erhålls även 4 453 tusen kronor till läroarbetsutbildning i minoritetsspråken samiska och meänkieli. Dessa medel fördelas till Läroarbetskollegiet.

Från och med 2020 har anslaget för *Särskilda medel* utökats med idébanksmedel (flyttat från anslag 3:13 *Särskilda utgifter för forskningsändamål*). Detta mot bakgrund av att ändamålet för medel för kapitaltillskott till holdingbolag knutna till universitet har ändras fr.o.m. år 2020. Preliminärt beräknas idébanksmedel uppgå till 1 017 tusen kronor år 2021. Umeå universitet har i ett uppdragsavtal med Umeå Holding AB överenskommit att bolaget utför denna verksamhet på uppdrag av universitetet.



UMEÅ UNIVERSITET

4.2. Utveckling studentantal

Antalet helårsstudenter (HST) inom grundutbildningsanslaget var år 2019 totalt 16 284 (2018: 15 832), vilket var en ökning med 452 helårsstudenter (+2,9 procent) jämfört med år 2018. Ökningen beror främst på ökat antal helårsstudenter inom utbildningsområdena samhällsvetenskap (+214 HST), naturvetenskap (+156 HST) och medicin (+66 HST). Trots ökningen av antalet HST fyllde Umeå universitet inte sin utbildningsram 2019 och takbeloppet underskreds med 28,6 miljoner kronor (2018: -52,6 mnkr).

År 2010 uppgick antalet till 17 302 helårsstudenter, vilket är det högsta noterade antalet hittills. Jämfört med år 2010 är utfallet år 2019 en minskning med totalt 1 018 helårsstudenter (-5,9 procent).

Universitetet har under perioden 2009–2017 årligen överskridit takbeloppet men som nämns ovan underskreds takbeloppet år 2018 respektive 2019. Den ackumulerade överproduktionen som universitetet får spara till kommande budgetår minskade därmed till 44,5 miljoner kronor (2019: 73,1 mnkr). Orsaken till underskridandet är att universitetet inte ökat antalet helårsstudenter 2019 i enlighet med tilldelad budget. Prognosen för år 2021 är att antalet helårsstudenter kommer att uppgå till 17 090, vilket är en ökning jämfört med prognosen för 2020. Umeå universitet prognostiseras ligga cirka 13 miljoner kronor över takbeloppet år 2021. Inför år 2021 är det fortsatt viktigt att öka antalet helårsstudenter inom de utbildningar som regeringen angett som särskilt prioriterade och att i så hög grad som möjligt nyttja tillgängliga resurser till att bedriva utbildning av hög kvalitet.

4.3. Fördelning av budgetramar till utbildning på grundnivå och avancerad nivå

I tabell 6 visas totalram för utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Sparande av helårsstudenter/helårsprestationer kan göras upp till en maximal nivå om 10 procent av takbelopp och innebär att lärosätet får en fordran på staten som regleras när lärosätet hamnar under takbeloppet. De senaste två åren (2018–2019) har dock Umeå universitet underskridit sitt takbelopp och tidigare sparade medel har därmed nyttjats. Per 2019-12-31 uppgick sparandet till 44,5 miljoner kronor (2018: 73,1 mnkr), vilket understiger det tidigare målet om 70 miljoner kronor. Budgetramen för 2021 innehåller liksom år 2015–2020 inga sparande medel.

Medel för utbildning inom ALF (läkarutbildning) respektive TUA (tandläkarutbildning), där universitetet transfererar medel till Region Västerbotten, ingår inte i angivna budgetbelopp för utbildning. Inte heller medel som tilldelas universitetet via anslag för särskilda utgifter (anslag 2:64).

4.3.1 Fördelning av takbelopp/ramar till fakultetsnämnder/Läraryhögskolan 2021

Fakultetsnämnderna/Läraryhögskolan erhåller en budgetram (takbelopp) som inkluderar ersättning för samtliga kostnader. Avräkning vart tredje år har införts från och med budgetåret 2020, d.v.s. avräkning efter faktiskt antal helårsstudenter (HST) och helårsprestationer (HPR) enligt de fastställda ersättningsbeloppen mellan fakultet och institution sker år 2019 och därefter år 2022. Syftet är att ge institutioner mer långsiktiga förutsättningar. Avräkning vart tredje år gäller även mellan universitetsgemensam nivå och fakultet/Läraryhögskolan.

I och med övergången till treårsavräkning utgår den modell som inför budgetåret 2016 infördes i syfte att stimulera att erhållet anslag inom takbeloppet nyttjas och att inte över- respektive underproduktion uppstår.



UMEÅ UNIVERSITET

Nuvarande fördelningsmodell för grundutbildningsramar fastställdes inför budgetåret 2015. Utifrån den av universitetsstyrelsen beslutade *Vision för Umeå universitet* ingår fr.o.m. budgetåret 2021 inte de kriterier som universitetsstyrelsen fastställde år 2012 ("15 procent av budgetramen för utbildning på grundnivå och avancerad nivå fördelas utifrån kriterierna *Forskningsanknytning, Avancerad nivå, Internationalisering och Samverkan under perioden 2013–2018*").

Nedan framgår stegvis beskrivning av fördelningsmodellen, utifrån vilken tilldelningen till fakultetsnämnderna/Läraryhögskolan har skett.

1. Utgångspunkten är ett genomsnitt av de tre föregående årens (2018–2020) budgetram per fakultetsnämnd/Läraryhögskolan. De tre föregående årens budgetram viktas 20-30-50 och utgör en årlig, rullande bas. En justering har genomförts avseende Läraryhögskolans budgetram år 2018 respektive 2020 mot bakgrund av att Läraryhögskolan de åren signalerade att de inte skulle använda hela budgetramen för respektive år och därför lät fakulteterna använda 4,0 miljoner kronor respektive år.
2. Medel för läkar- och tandläkarutbildning för av regeringen beslutad volym undantas. Dessa utbildningar är reglerade i regleringsbrev och ersätts i enlighet med ALF-/TUA-avtal.
3. Medel som ges från staten för ny volym (samt prislappshöjningar) nästkommande budgetår, d.v.s. utbildningar beställda av staten, fördelas direkt till den fakultet/Läraryhögskolan som ansvarar för den beställda utbildningen det året ny volym införs. Följande år ingår den nya volymen eller prislappshöjningen i ordinarie bas. Medel för ny volym år 2021 redovisas särskilt under avsnitt 4.1.
4. I samband med att det har kommit riktade platser till läraryhögskolan, har Läraryhögskolan signalerat att de inte kommer att använda hela ramen för år 2021. Efter dialog mellan Läraryhögskolan och universitetsledningen föreslås därför att fakulteterna får använda 8,0 miljoner kronor från Läraryhögskolans ram under år 2021, detta belopp fördelas proportionellt till fakulteterna enligt gällande modell.
5. Proportionell justering utifrån tillgängliga medel.



UMEÅ UNIVERSITET

Tabellen nedan anger maximala ramar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2021 per fakultetsnämnd/Lärahögskolan utifrån tidigare beskriven modell. Totalt är budgetramen ökad med 51,8 miljoner kronor år 2021 (+3,5 procent) jämfört med år 2020, inklusive angiven index (1,72 procent). Orsaken till ökningen är fortsatt utbyggnad av samhällsviktiga utbildningar och vissa utbildningar som leder till yrkesexamina som regeringen anser är fortsatt angelägen, indexreglering för 2021, samt regeringens satsning på behörighetsgivande utbildning (basår) respektive bristyrkesutbildningar 2020–2021. Universitetsstyrelsen ger rektor delegation att fatta tilläggsbeslut om senare fördelning av medel för utbyggnad av bristyrkesutbildningar.

Tabell 6. Budgetramar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2021 samt preliminära budgetramar år 2022–2023 (tusentals kronor).

FÖRDELNING AV ANSLAG UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020			Preliminär ram 2022 tkr	Preliminär ram 2023 tkr
		tkr	tkr	%		
Humanistisk fak	131 894	129 519	2 375	1,8%	134 219	136 788
Samhällsvetenskaplig fak	402 264	391 013	11 251	2,9%	408 530	415 940
Medicinsk fak ¹⁾	461 252	452 018	9 234	2,0%	468 816	476 846
Teknisk-naturvetenskaplig fak	351 548	331 312	20 236	6,1%	355 043	362 278
Lärahögskolan	165 382	165 858	-476	-0,3%	175 903	179 457
Utbyggnad av bristyrkesutbildningar för senare fördelning	9 200	0	9 200	100,0%	9 345	9 493
Summa	1 521 540	1 469 720	51 820	3,5%	1 551 856	1 580 803

¹⁾ Exklusive medel för decentraliserad läkarutbildning (ingår i budgetramar för decentraliserad utbildning).

I budgetpropositionen för år 2020 ingår endast förslag till budgetramar fram till och med 2022. Sedan budgetpropositionen för 2018 lämnar regeringen enbart prognostiserade ramar för två år, varför förslag till budgetram år 2023 saknas. Beräkningen av preliminär budgetram för år 2022–2023 har därför baserats på ett antagande om indexnivå (1,58 procent för respektive år) samt på de öknings av platsantal som presenterades i budgetpropositionen för år 2018 (avseende utbyggnad av samhällsviktiga utbildningar) respektive i vårändringsbudgeten för år 2020.

Utvecklingen av anslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå för fakulteterna och Lärahögskolan varierar beroende på vilket basår som väljs. Tabell 7 utgör en sammanställning där den procentuella förändringen av anslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå från år 2005 respektive år 2010 framgår, d.v.s. jämfört med år 2021. Jämförelsen är baserad på löpande priser (justering för index ingår). Erhållna medel för senare fördelning till fakulteterna/Lärahögskolan avseende bristyrkesutbildningar ingår inte i jämförelsen i tabell 7.

Tabell 7. Utveckling av anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå under perioderna 2010–2021, respektive 2005–2021.

FAKULTETSNÄMND/LH	Procentuell förändring från år 2010 till år 2021	Procentuell förändring från år 2005 till år 2021
Humanistisk fakultet	15,7%	54,2%
Samhällsvetenskaplig fakultet	18,3%	70,0%
Medicinsk fakultet	26,0%	66,9%
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	25,7%	48,7%
Lärahögskolan	24,8%	-3,4%
Summa	22,7%	50,3%



UMEÅ UNIVERSITET

4.3.2 Ersättningsbelopp för helårsstudenter och helårsprestationer

Ersättningsbeloppen per helårsstudent (HST) och helårsprestation (HPR) för år 2021 kommer att anges i budgetpropositionen för år 2021 som presenteras under hösten 2020. Beloppen i tabellen nedan är därför hämtade från regleringsbrev för år 2020 och uppräknade med angiven indexnivå för år 2021 enligt den ekonomiska värpropositionen (1,72 procent).

Tabell 8. Beräknade ersättningsnivåer för utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2021 (kronor).

Utbildningsområde	HST	HPR
Hum, sam, jur	33 457	21 802
Natur, teknik	57 049	48 109
Vård	60 651	52 530
Odontologi	50 155	58 425
Medicin	67 775	82 438
Undervisning	40 693	42 630
Verksamhetsförlagd utbildning	57 670	55 952
Övrigt	45 816	37 217
Design	161 661	98 494
Konst	229 504	98 530
Musik	139 468	88 182
Idrott	117 786	54 507

4.3.3. Konstnärliga utbildningsområden

I regleringsbrev för 2020 framgår följande begränsningar av det antal helårsstudenter (HST) som universitetet kan avräkna inom de konstnärliga utbildningsområdena inom ramen för takbeloppet. Antalet HST inom design utökades fr.o.m. 2018 med 1 HST och inför 2020 skedde ytterligare en utökning med 2 HST, p.g.a. fler utbildningsplatser inom arkitektutbildningen. Ingen förändring förväntas ske inför år 2021.

Tabell 9. Fördelning av högst antal helårsstudenter inom konstnärliga utbildningsområden.

FAKULTETSNÄMND/LH	Antal helårsstudenter år 2021 (antal år 2020 anges inom parentes)		
	Design	Konst	Musik
Humanistisk fakultet	3 (3)	74 (74)	
Samhällsvetenskaplig fakultet	19 (19)		
Medicinsk fakultet	0 (0)		
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	254 (254)		
Lärarhögskolan	37 (37)		10 (10)
Summa	313 (313)	74 (74)	10 (10)



UMEÅ UNIVERSITET

4.3.4 Decentraliserad utbildning

För år 2021 disponerar Umeå universitet preliminärt 18 953 tusen kronor inom ramen för detta särskilda åtagande, varav preliminärt 6 411 tusen kronor avser stöd för universitetets decentraliserade läkarutbildning. För år 2021 fördelas resurser för decentraliserad utbildning enligt tabell 10.

I takt med att studentantalet inom decentraliserad utbildning generellt har minskat de senaste åren har anpassningar gjorts och kostnader minskat. Med anledning av situationen kring Covid-19 har den fortsatta översynen av fördelning av medel för decentraliserad utbildning flyttats fram till budgetprocessen inför 2022. Översynen syftar till att nyttja tillgängliga medel på bästa sätt.

Tabell 10. Preliminära budgetramar för decentraliserad utbildning år 2021 (tusentals kronor).

DECENTRALISERAD UTBILDNING	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Tilldelning av anslag				
Anslag enligt regleringsbrev (för 100 HST)	12 542	12 330	212	1,7%
Anslag decentraliserad läkarutbildning	6 411	6 303	108	1,7%
Summa	18 953	18 633	320	1,7%
Användning av anslag				
Utbetalning av HST/HPR	6 733	6 619	114	1,7%
Merkostnader/utvecklingskostnader/bibliotek (del av)	5 809	5 710	98	1,7%
Medicinsk fakultet	6 091	5 988	103	1,7%
Universitetsförvaltning	321	315	5	1,7%
Summa	18 953	18 633	320	1,7%

Det utökade anslaget för decentraliserad läkarutbildning fördelas till medicinsk fakultet motsvarande 6 091 tusen kronor för ökade kostnader för läkarutbildning på fyra orter, samt till Universitetsförvaltningen motsvarande 321 tusen kronor för kostnader avseende datanät på orterna Sundsvall, Östersund och Sunderbyn.



UMEÅ UNIVERSITET

4.4. Fördelning av övriga medel inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå

I tabellen nedan redovisas fördelning av övriga medel inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Majoriteten av posterna har räknats upp med index motsvarande 1,72 procent år 2021. Budgeterade belopp fördelas till berörd fakultet/motsvarande utifrån budgeterad intäkt för helårsstudenter och helårsprestationer år 2021 samt preciseras i rektors detaljbudget för år 2021.

Tabell 11. Fördelning av övriga medel inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå år 2021 (tusentals kronor).

ÖVRIG FINANSIERING UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ	Berörd fakultet/ motsvarande	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020	
			tkr	Förändring tkr %
Språkstöd	Humanistisk fak	8 582	8 437	145 1,7%
Idrottshögskolan	Idrottshögskolan	3 235	3 181	55 1,7%
Universitetspedagogik och lärandestöd (UPL)	UPL	1 700	1 700	0 0,0%
Ceremoni för meriterad och excellent lärare	UPL	102	0 *	
Mottagningsarbete	Studentcentrum	114	112	2 1,7%
Praktikkurser		1 177	1 157	20 1,7%
- varav Humanistisk fakultet	Humanistisk fak	292	287	5 1,7%
- varav Samhällsvetenskaplig fakultet	Samhällsvet. fak	884	869	15 1,7%
Curiosum	Curiosum	1 933	1 900	33 1,7%
Utvecklingsmedel	Senare fördelning	855	975	-120 -12,3%
Summa		17 698	17 461	236 1,4%

*) Medel till ceremoni för meriterad och excellent lärare fördelades år 2019 från utvecklingsmedel.

4.4.1 Förändringar år 2021

- Som en del av Umeå universitets system för högskolepedagogisk meritering infördes 2019 en ny ceremoni där de lärare som utsetts till meriterade eller excellenta uppmärksammades av universitetet. Ceremonin genomförs vartannat år i samband med den universitetspedagogiska konferens som enheten för universitetspedagogik och lärandestöd (UPL) arrangerar. UPL är ansvarig för samordning mellan konferensgenomförande och ceremoni samt erhöll 179 tusen kronor år 2019 för arrangemanget från utvecklingsmedel för utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Inför år 2021 har fortsatt finansiering och finansieringsform setts över. Mot bakgrund av att universitetets system för högskolepedagogisk meritering är viktigt, permanentas denna anslagstilldelning fr.o.m. budgetåret 2021. Fördelning av medel sker årligen, men i halverad omfattning motsvarande 102 tusen kronor per år.
- Medel för praktikkurser 2021 fördelas med 292 tusen kronor till humanistisk fakultet och 884 tusen kronor till samhällsvetenskaplig fakultet. Respektive fakultet ska inom sin egen utbildningsram medfinansiera med egna medel år 2021, i syfte att ge utbildningar goda möjligheter till praktik i så hög grad som möjligt. Inför budgetåret 2022 ska användningen av tilldelade medel analyseras och behovet av medel för praktikkurser ses över.
- Posten för utvecklingsmedel har reducerats mot bakgrund av permanentade anslag till UPL år 2021, se ovan. Inför år 2021 reserveras 855 tusen kronor för senare fördelning.



UMEÅ UNIVERSITET

5. Forskning och utbildning på forskarnivå

5.1. Sammanfattning av regeringens förslag till ramar för forskning och utbildning på forskarnivå år 2021

Under anslaget för forskning och utbildning på forskarnivå ingår medel från regeringen som är förenad med forskningsuppdraget. Här ingår inte medel för forskning inom ALF respektive TUA där universitetet transfererar medel till Region Västerbotten.

Nedan anges förändringar inför budget år 2021 med utgångspunkt i budgetpropositionen för år 2020, värändringsbudget 2020 samt 2020 års ekonomiska vårproposition. Observera att den beräknade förändringen av forskningsanslaget är osäker och kan komma att förändras utifrån den forskningspolitiska propositionen som presenteras hösten 2020.

- **Indexökning** av anslag motsvarar 1,72 procent år 2021 (2020: 1,91 procent). Nivån för 2021 har fastställts genom 2020 års ekonomiska vårproposition. Indexökningen beräknas till 20,4 miljoner kronor. För år 2022 och 2023 baseras budgetramarna på preliminära beräkningar, osäkerheten är betydande.
- Eventuella tillkommande forskningsanslag reserveras för att delfinansiera forskningssatsning och andra områden som universitetsledningen bedömer angelägna.

5.2. Kvalitetsfrämjande tilldelning av resurser för forskning och utbildning på forskarnivå

I budget 2021 sker ingen omfördelning av fakulteternas forskningsanslag utifrån kvalitetsfrämjande parametrar, vilket är samma hantering som budgetåret 2020. Eventuella tillkommande forskningsanslag reserveras för att delfinansiera forskningssatsning och andra områden som universitetsledningen bedömer angelägna, därför kommer eventuella nya forskningsmedel inte att medföra någon ytterligare tilldelning till fakulteter och Lärarhögskolan genom modellen för kvalitetsfrämjande tilldelning.

5.3. Fördelning av budgetramar till forskning och utbildning på forskarnivå

I tabell 12 visas totalram för forskning och utbildning på forskarnivå. Nedan specificeras förändringar avseende budgetram för år 2021.

5.3.1 Förändringar år 2021

- **Ökning av forskningsanslaget** beräknas uppgå till preliminärt 20,4 miljoner kronor för Umeå universitet, ökningen utgörs av indexuppräknigen. Detta belopp kan komma att justeras utifrån budgetpropositionen 2021 och den forskningspolitiska propositionen som presenteras hösten 2020.
- Merparten av budgetposterna för forskning och utbildning på forskarnivå har reglerats med index. Undantag är de specifika satsningar som beviljats med ett fast belopp under en bestämd tidsperiod. I nedanstående kommentarer framgår vilka dessa satsningar är.



UMEÅ UNIVERSITET

- Anslag till **fakulteter/Lärarhögskolan** uppräknas med index 1,72 procent. Anslaget till teknisk-naturvetenskaplig fakultet justeras med ett tillägg om 250 tusen kronor som avser anslag för **CBRNE**. I budget för 2020 hanterades detta som en delpost inom Umu-gemensamma satsningar men fr.o.m. budget 2021 inkluderas detta i anslaget till fakulteten och finansieringsansvaret flyttas därmed till teknisk-naturvetenskaplig fakultet.
- Enligt regleringsbrev för år 2020 erhåller Umeå universitet 65,0 miljoner kronor för **Strategiska forskningsområden** (SFO), det finns en liten osäkerhet om universitetet kommer att erhålla detta anslag år 2021. Umeå universitet är huvudsökande för projekten Bio4Energy samt Ecochange. I budget år 2021 bedöms att Umeå universitet även för detta år erhåller medel för dessa projekt. Beloppet har indexreglerats med 1,72 procent i budget 2021.
- Inom posten **Umu-gemensamma satsningar** ingår ett antal poster som specificeras i rektors detaljbudget för år 2021. Nedan presenteras förändringar för ett antal av dessa delposter.
 - **Styrelsens och rektors strategiska resurs** baseras på budget 2020 och uppräknas enligt index (anslag år 2021: 18,9 mnkr).
 - **Företagsforskarskolans** anslag reduceras med 2 miljoner kronor i budget 2021 då sparad myndighetskapital per 2019-12-31 uppgår till 32 miljoner kronor. Anslaget skall utökas när myndighetskapitalet har reducerats och behov bedöms finnas (anslag år 2021: 6,6 mnkr).
 - **Umeå universitet Holding AB:s** (inkl. inkubatorer) anslag för 2021 baseras på budget 2020 och uppräknas enligt index. Anslag till **Infotech Umeå** uppgående till 500 tusen kronor inkluderas fr.o.m. 2021 i denna delpost (anslag år 2021: 11,7 mnkr) och finansieringsansvaret flyttas därmed till Umeå universitet Holding AB.
- I budget 2021 allokeras 14,0 miljoner kronor till **strategiska satsningar**. Dessa anslagsmedel behålls för universitetsgemensamma satsningar vilket även kan inkludera ytterligare finansiering av beslutad forskningssatsning, se nedanstående punkt.
- Anslag med 9 miljoner kronor per år finansierar beslutad **forskningssatsning 2020–2024**.
- **Curiosum** tilldelas anslag från forskning och utbildning på forskarnivå på 6,68 miljoner kronor för 2021, en ökning med 113 tusen kronor jämfört med 2020. Tilldelning baseras på budget 2020 och uppräknas enligt index. Curiosum finansieras även med 1,93 miljoner kronor från anslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå (2020: 1,9 mnkr) samt att humanistisk fakultet, samhällsvetenskaplig fakultet och teknisk-naturvetenskaplig fakultet sammantaget finansierar 1,22 miljoner kronor (2020: 1,2 mnkr). Sammanfattningsvis erhåller Curiosum totalt 9,83 miljoner kronor i anslag 2021.
- **Arktiskt centrum vid Umeå universitet (Arcum)** tilldelas anslag från forskning och utbildning på forskarnivå på 4,7 miljoner kronor för 2021, en ökning med 79 tusen kronor jämfört med 2020. Tilldelning baseras på budget 2020 och uppräknas enligt index.
- **Idrottshögskolans** tilldelas anslag från forskning och utbildning på forskarnivå på 3,8 miljoner kronor för 2021, en ökning med 64 tusen kronor jämfört med 2020. Tilldelning baseras på budget 2020 och uppräknas enligt index.



UMEÅ UNIVERSITET

- Universitetsstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde den 3 april 2019 om att uppdra till rektor att i budget för år 2021 reservera medel för en fortsatt uppbyggnad av forskningsmiljöerna vid de verksamheter som utredningen av Konstnärligt Campus omfattar. För detta tilldelas 5,0 miljoner kronor i budget 2021 till **uppbyggnad av forskningsmiljöerna vid de verksamheter som KC-utredningen omfattar**. Totalt planeras satsningen uppgå till 45,0 miljoner kronor under en femårsperiod. Finansiering sker från universitetsgemensam nivå med 5,0 miljoner kronor per år under perioden 2020–2024 och humanistisk fakultet samt teknisk-naturvetenskaplig fakultet finansierar 2,0 miljoner kronor per år vardera under perioden 2020–2024.
- Medel för **forskning med Artificiell intelligens (AI)** avsätts med totalt 1,5 miljoner kronor år 2021. Totalt planeras satsningen uppgå till 100,0 miljoner kronor under en tioårsperiod och preciseras mer i ett universitetsstyrelsebeslut. Ursprungligen avsattes 5,0 miljoner kronor för budget 2021 men på grund av lågt nyttjande 2020–2021 planeras ett nytt förslag att tas fram till universitetsstyrelsen för omfördelning mellan åren. Budgetram för 2022 och 2023 baseras på detta förslag.

I tabell 12 visas fördelning av anslag för forskning och utbildning på forskarnivå år 2021 per fakultetsnämnd/Lärarhögskolan, m.fl. utifrån tidigare beskriven modell. I det fall regeringens budgetproposition år 2021 innehåller förändrat anslag för Umeå universitet, beslutar rektor om hur detta tillskott alternativt avdrag ska fördelas.

Tabell 12. Budgetramar forskning och utbildning på forskarnivå år 2021 samt preliminära budgetramar år 2022–2023 (tusentals kronor).

FÖRDELNING AV ANSLAG FORSKNING OCH UTBILDN. PÅ FORSKARNIVÅ	Budget 2021 tkr	Index	Övriga juste- ringar	Ökning FO anslag	Jmf med år 2020			Preliminär ram 2022 tkr	Preliminär ram 2023 tkr
					tkr	tkr	%		
Humanistisk fak	106 869	1 807	0	0	105 062	1 807	1,72%	108 557	110 272
Samhällsvetenskaplig fak	198 389	3 355	0	0	195 034	3 355	1,72%	201 523	204 707
Medicinsk fak	337 935	5 714	0	0	332 221	5 714	1,72%	343 274	348 698
Teknisk-naturvetenskaplig fak	318 403	5 380	250	0	312 773	5 630	1,80%	323 430	328 536
Lärarhögskolan	51 524	871	0	0	50 652	871	1,72%	52 338	53 165
Strategiska forskningområden	66 151	1 119	0	0	65 032	1 119	1,72%	67 196	68 257
Umu-gemensamma satsningar *	52 374	1 152	-5 750	0	56 972	-4 598	-8,07%	51 950	46 044
Forskningssatsning 2020-2024	9 000	0	9 000	0	0	9 000		9 000	9 000
Curiosum	6 682	113	0	0	6 569	113	1,72%	6 787	6 894
Forskningsinfrastruktur	45 033	761	0	0	44 272	761	1,72%	45 745	46 467
Arcum	4 665	79	0	0	4 586	75	1,72%	4 739	4 813
Idrottshögskolan	3 774	64	0	0	3 710	64	1,72%	3 834	3 894
Uppbyggnad av forskningsmiljöerna vid de verksamheter som KC- utredningen omfattar	5 000	0	0	0	5 000	0	0,00%	5 000	5 000
Medel avseende AI (Artificiell intelligens)	1 500	0	-3 500	0	5 000	-3 500	-70,00%	3 000	10 000
Summa	1 207 297	20 414	0	0	1 186 882	11 411	1,72%	1 226 372	1 245 749

* Fördelning av anslag för Umu-gemensamma satsningar specificeras i rektors detaljbudget för år 2021.



UMEÅ UNIVERSITET

5.3.2 Övriga kommentarer

- Budgetramen för Lärarhögskolan har t.o.m. år 2015 tillförts ytterligare 3,2 miljoner kronor per år finansierade via universitetets samlade ränteintäkter. Universitetsstyrelsen beslutade i budget 2016 att denna modell skulle upphöra fr.o.m. 2016 samt att i det fall räntenivån bedöms ligga över +0,6 procent fr.o.m. 2017 ska modellen med att tillföra Lärarhögskolans budgetram från ränteintäkter upp till maximalt 3,2 miljoner kronor införas igen. I budget för 2020 meddelades att detta upphör fr.o.m. budgetåret 2021 och att inga ytterligare medel tillförs till Lärarhögskolan i budget 2021 för forskning och utbildning på forskarnivå utifrån detta kriterium.
- Medel för tre **kurser för forskarhandledare**, 1,04 miljoner kronor år 2021 (2020: 1,02 mnkr), ska betalas av fakulteterna i relation till antalet deltagande handledare per fakultet de senaste tre åren. Specificering sker i rektors detaljbudget för år 2021.



UMEÅ UNIVERSITET

6. Universitetsgemensamma funktioner, lokalhyra, lokalvård, samt lönekostnadspåslag

I tabellen nedan redovisas den totala budgetramen för universitetsgemensamma funktioner år 2021 fördelat på posterna *Basanslag* (för universitetsgemensamma funktioner enligt avsnitt 6.1.1–6.1.3), *Lokalanslag* (för universitetsgemensamma funktioner enligt avsnitt 6.1.4), *Lokalvårdsanslag* (för universitetsgemensamma funktioner enligt avsnitt 6.1.5), samt budgetram för *Förvärv* (inom Universitetsbiblioteket enligt avsnitt 6.1.7).

Tabell 13. Sammanställning över total budgetram för universitetsgemensamma funktioner år 2021 (tusentals kronor).

SAMMANSTÄLLNING UNIVERSITETSGEMENSAMMA FUNKTIONER	Budget 2021 tkr	Jmf med 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Basanslag	391 959	381 633	10 326	2,7%
Lokalanslag	84 519	80 330	4 189	5,2%
Lokalvårdsanslag	6 335	6 184	151	2,4%
Förvärv	51 221	46 722	4 499	9,6%
Summa	534 034	514 869	19 165	3,7%

Av förändringen i tabellen ovan år 2021 avser 8,9 miljoner kronor index med 1,72 procent, 5,1 miljoner kronor avser volymförändring mellan 2021 och 2020, cirka 2,9 miljoner kronor avser att Universitetsbiblioteket övertar kostnadsansvar från institutioner år 2021 och resterande 2,3 miljoner kronor avser ökade kostnader.

Finansiering av universitetsgemensamma funktioner sker genom universitetsgemensamma påslag, se avsnitt 6.2 för mer information.

6.1. Fördelning av budgetramar till universitetsgemensamma funktioner år 2021

De universitetsgemensamma funktionerna är uppdelade i Universitetsbiblioteket (UmUB), Universitetsförvaltningen och Övrigt universitetsgemensamt. Universitetsförvaltningen består av cirka 580 anställda fördelade på tolv enheter. Enheterna är i sin tur indelade i fem verksamhetsområden, som leds av Universitetsförvaltningens ledningsgrupp. Enheterna är Ekonomienheten, Enheten för forskningsstöd och samverkan, International Office, IT-enhet och enheten för IT-stöd och systemutveckling (ITS), Kommunikationsenheten, Lokalförsörjningsenheten, Personalenheten, Planeringsenheten, Studentcentrum, Universitetsledningens kansli. I Övrigt universitetsgemensamt ingår universitetsledning, Lärarhögskolans kansli, Bildmuseet, Internrevisionen, företagshälsovård, försäkringar för studenter, tjänsteköp från studentkärer, m.m.



UMEÅ UNIVERSITET

Budgetramarna anger den totala resursen för den anslagsfinansierade verksamheten. Den anslagsfinansierade verksamheten ska i normalfallet inte erbjuda ytterligare tjänsteköp internt inom universitetet. Ansvarig för respektive del ska arbeta utifrån nedanstående anvisningar och bedriva en bra och effektiv stödverksamhet inom dessa ramar.

I tabell 14 anges fördelning av anslag för universitetsgemensamma funktioner år 2021. I ramarna ingår i även anslag till Internrevisionen, se särskilt avsnitt 6.1.6. Finansiering sker genom fördelning på fakultetsnämnder, m.fl.

Tabell 14. Budgetramar för universitetsgemensamma funktioner år 2021, inkl. ramar till Internrevisionen (exkl. lokaler och lokalvård), tusentals kronor.

	Budget 2021 tkr	Jmf med 2020			Preliminär ram 2022 tkr	Preliminär ram 2023 tkr
		tkr	tkr	%		
Universitetsförvaltningen	212 102	204 817	7 285	3,6%	215 734	219 428
Universitetsbiblioteket	69 594	68 417	1 177	1,7%	70 786	71 998
Övrigt universitetsgemensamt	110 263	108 398	1 864	1,7%	112 151	114 071
Summa	391 959	381 633	10 326	2,7%	398 670	405 496

Den totala ökningen motsvarande 10,3 miljoner kronor (+2,7 procent) år 2021 (2020: +16,9 mnkr, 4,6 procent) beror i sin helhet på att basen avseende universitetsgemensamma funktioner (budgeterade anslag för forskning och utbildning på forskarnivå, utbildning på grundnivå och avancerad nivå, samt externa medel) ökar inför år 2021. Av ökningen 10,3 miljoner kronor motsvarar 6,56 miljoner kronor statlig indexreglering med 1,72 procent år 2021. Resterande 3,76 miljoner kronor avser angelägna kvalitetsförstärkningar inom Universitetsförvaltningen med 2,76 miljoner kronor samt 1,0 miljoner kronor till IT-strategisk satsning, se avsnitt 6.1.2.

Inför budgetprocessen för 2022 utvecklas arbetet ytterligare med att skapa en sammanhållen IT-process där hantering och prioritering av nödvändiga och önskade IT-satsningar samordnas.

I budgeten 2021 ingår inget effektiviseringskrav år 2021, förutom effektiviseringar p.g.a. nya krav samt ökade kostnader för lönekostnadspåslag (år 2020: 2,1 mnkr).

I tabell 14 framgår även preliminära ramar avseende gemensamma funktioner för år 2022–2023. Beräkningarna utgår från prognos avseende anslagstilldelning samt utveckling av externa medel. De preliminära ramarna innehåller osäkerheter och exempelvis innebär förändrad anslagstilldelning att justeringar kommer att göras.



UMEÅ UNIVERSITET

Inför 2016 beslutade universitetsstyrelsen att den modell som tidigare tillämpats, där 8,1 miljoner kronor av kostnad för universitetsgemensamma kostnader finansierades av ränteintäkter, skulle upphöra. Universitetsstyrelsen beslutade vidare att i det fall räntenivån bedöms ligga över +0,9 procent för år 2017 eller kommande år, ska modellen med finansiering av universitetsgemensamma kostnader från ränteintäkter upp till maximalt 8,1 miljoner kronor införas igen. Reporäntan är i dagsläget 0 procent (2020-02-19), vilket innebär att Umeå universitet varken får betalt eller får betala någon ränta för att ha sin likviditet hos Riksgäldskontoret. Riksbankens prognos för reporäntan är att den väntas ligga kvar på noll procent de närmaste åren. Utifrån detta bedöms det osannolikt att räntenivå kommer att vara över +0,9 procent år 2021. Det innebär att ingen del av kostnaderna för gemensamma funktioner år 2021 finansieras av ränteintäkter. Inför budgetprocessen för år 2022 tas återigen nytt ställningstagande utifrån gällande räntenivå våren 2021 och Riksbankens prognoser.

6.1.1 Universitetsbiblioteket

Budgetramen för år 2021 är 69,6 miljoner kronor (2020: 68,4 mnkr). Ramjustering motsvarande +1,2 miljoner kronor år 2021 består av index 1,72 procent. Inga ytterligare medel erhålls till budgetramen.

6.1.2 Universitetsförvaltningen

Budgetramen år 2021 är 212,1 miljoner kronor (2020: 204,8 mnkr). Ramjustering motsvarande +7,3 miljoner kronor år 2021 består av följande ökning:

- Index (+3,5 mnkr).
- Förstärkt forskningsstöd (+1,4 mnkr), avser utökat stöd för förstärkt ledarskap för Enheten för forskningsstöd och samverkan, stöd före och efter en forskningsansökan är beviljad, stöd i finansiella frågor såsom budget och redovisning, hantering av forskningsinfrastruktur, forskar- och forskningsetik, samt strategiskt stöd för EU-finansiering och analys av lärosätets starka forskningsområden). I budget 2020 beviljades utökning av medel motsvarande 1,8 miljon kronor, men efter det har behovet bedömts som större varför en utökning behövs i syfte att förstärka forskningsstödet.
- Tillsvidareanställning av upphandlare (+0,8 mnkr) i syfte att ge bättre stöd i god tid till verksamheten, samt minska sårbarhet, kvalitetsrisker och kunna ytterligare förbättra ekonomiskt bra upphandlingar. Här ingår även att öka andelen upphandlingar med miljö- och hållbarhetskrav.
- Utökad bemanning på Studenthälsan (+0,56 mnkr) i syfte att öka möjligheten att ge stöd till studenter som riskerar att avbryta sina studier på grund av ohälsa, samt möjlighet att öka preventiva/förebyggande insatser och maximera effekten av det projekt som Studenthälsan bedriver för att minska studenternas psykiska ohälsa.
- IT-strategisk satsning (+1,0 mnkr) för Trygg Filyta och en lagringslösning som uppfyller legala och externa krav på forskningsdatahantering samt insatser för ökad IT-säkerhet.

I budgetdokumentet för år 2020 tilldelades Universitetsförvaltningen medel motsvarande 2,9 miljoner kronor för vidareutveckling av IT-system, varav 1,0 miljoner kronor avsåg web-ISP-systemet (systemet med individuella studieplaner för forskarstuderande). Under 2021 avslutas utvecklingen av web-ISP-systemet och 0,5 miljoner kronor omfördelas därför till insatser för ökad IT-säkerhet, bland annat avseende säker kommunikation och verktygsstöd (återstående 0,5 mnkr bibehålls för web-ISP-systemet). Resterande 1,9 miljoner kronor (av totalt 2,9 mnkr) kvarstår enligt tidigare fördelning, d.v.s. 1,0 miljoner kronor till forskningsdatahantering samt 0,9 miljoner kronor till lärplattformen Canvas.



UMEÅ UNIVERSITET

6.1.3 Övrigt universitetsgemensamt

Budgetramen år 2021 är 110,3 miljoner kronor (2020: 108,4 mnkr). Ramjustering motsvarande +1,9 miljoner kronor år 2021 består av index 1,72 procent. Inga ytterligare medel erhålls till budgetramen.

6.1.4 Lokaler, universitetsgemensamma funktioner

I tabellen nedan anges fördelning av anslag för lokalkostnader år 2021 avseende universitetsgemensamma funktioner. I ramarna ingår även anslag till Internrevisionen, se särskilt avsnitt 6.1.6.

Tabell 15. Budgetramar för universitetsgemensamma funktioners lokaler år 2021, inkl. ramar till Internrevisionen (tusentals kronor).

LOKALKOSTNADER, UNIVERSITETSGEMENSAMMA FUNKTIONER	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Universitetsförvaltningen	15 804	15 286	518	3,4%
Universitetsbiblioteket	49 246	47 139	2 106	4,5%
Övrigt universitetsgemensamt	13 969	12 404	1 565	12,6%
Hörsalar	5 500	5 500	0	0,0%
Summa	84 519	80 330	4 189	5,2%

Differensen mellan år 2021 och 2020 när det gäller gemensamma lokalkostnader beror huvudsakligen på att internhyran ökar med 3,4 procent (2020: 3,5 procent) och att ytan Humlab X överförs från humanistisk fakultet till universitetsgemensam nivå fr.o.m. år 2021. Sammantaget ökar budgetramen för lokalkostnader med 4,2 miljoner kronor eller +5,2 procent (2020: 10,8 procent).

Den totala lokalytan för universitetsförvaltningen är i stort sett oförändrad och ökningen 2021 utgörs av internhyresökning. För Universitetsbiblioteket har lokalytan för magasin ökat något mellan år 2020 och 2021, därav en procentuell förändring som överstiger ökningen för internhyran. Inom Övrigt universitetsgemensamt beror differensen på ökad internhyra och på att lokalytan har ökat, främst beroende ovan nämnda förändring gällande Humlab X.

Från och med år 2020 tillförs hörsalar ett anslag motsvarande 5,5 miljoner kronor per år. Anslaget syftar till att refinansiera området och klara teknikupprustningar.

6.1.5 Lokalvård, universitetsgemensamma funktioner

I tabellen nedan anges fördelning av anslag för lokalvård år 2021 avseende universitetsgemensamma funktioner. I ramarna ingår i även anslag till Internrevisionen, se särskilt avsnitt 6.1.6.

Tabell 16. Budgetramar för universitetsgemensamma funktioners lokalvård år 2021, inkl. ramar till Internrevisionen (tusentals kronor).

LOKALVÅRD, UNIVERSITETSGEMENSAMMA FUNKTIONER	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Universitetsförvaltningen	1 497	1 472	25	1,7%
Universitetsbiblioteket	3 982	3 867	115	3,0%
Övrigt universitetsgemensamt	856	845	11	1,3%
Summa	6 335	6 184	151	2,4%

Ökningen av den totala budgeten för lokalvård beror huvudsakligen på att priset för lokalvård ökar med 1,7 procent (2020: 1,0 procent) och på att den totala lokalytan för Universitetsbiblioteket har ökat något mellan år 2020 och 2021.



UMEÅ UNIVERSITET

6.1.6 Internrevision

I tabellen nedan anges fördelning av anslag avseende Internrevisionen vid Umeå universitet. Anslagsfördelningen ingår även i de budgetramar som anges för Övrigt universitetsgemensamt i tabell 14, 15 och 16.

Tabell 17. Budgetramar för Internrevisionen år 2021 (tusentals kronor).

INTERNREVISIONEN	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Anslag	2 241	2 203	38	1,7%
Lokaler	79	76	3	3,9%
Lokalvård	7	7	0	0,0%
Summa	2 327	2 286	41	1,8%

Anslagsökningen motsvarar indexuppräkning med 1,72 procent för år 2021. Ökat anslag för lokalkostnader motsvarar ökad nivå för internhyra (+3,4 procent) samt något ökad lokalyta år 2021 jämfört med år 2020.

6.1.7 Förvärv, m.m.

Från och med år 2011 ingår förvärv, m.m. inom Universitetsbiblioteket (tidskrifter, böcker, databaser m.m.) som en universitetsgemensam funktion, men inte i anslag för universitetsgemensamma funktioner (avsnitt 6.1). Nedan finns budgetram avseende förvärv inklusive vissa personalkostnader.

Tabell 18. Budgetram för förvärv, m.m. inom Universitetsbiblioteket år 2021 (tusentals kronor).

FÖRVÄRV, M.M.	Budget 2021 tkr	Jmf med år 2020		
		tkr	Förändring tkr	%
Universitetsbiblioteket	51 221	46 722	4 500	9,6%
Summa	51 221	46 722	4 500	9,6%

Budgeten för förvärv ökas totalt med 4,5 miljoner kronor (+9,6 procent) jämfört med år 2020, varav index (1,72 procent) utgör 804 tusen kronor. Publiceringsavgifterna betalades tidigare av institutionerna, men i och med nya avtal hamnar istället dessa kostnader på Universitetsbiblioteket. Publiceringskostnaden är därmed ingen höjning av kostnaderna för universitetet utan en förändring av finansieringsflödet.

Ökningen föranleds dessutom av att förvärvskostnaderna är beroende av både valutakursernas utveckling, förlagens avgiftshöjningar samt de nya avtalen där även publiceringsavgifter ingår. Svenska kronan är idag svag och från januari 2019 till januari 2020 har valutakurserna ökat mellan 3–9 procent. Förlagens avgiftshöjningar brukar i normala fall vara mellan 3-4 procent, men har det senaste året ökat ännu mer.

Inför år 2022 kan budgetramen för förvärv komma att behöva höjas ytterligare.



UMEÅ UNIVERSITET

6.2. Universitetsgemensamma påslag

De fasta beloppen år 2021 fördelas utifrån faktiska kostnader (löne- och driftskostnader) år 2018 och 2019 samt med möjlighet för fakulteterna att genomföra justering. De fasta beloppen ska täcka kostnader för gemensamma funktioner enligt avsnitt 6.1. Påslag för forskning och utbildning på forskarnivå är lägre viktat än för utbildning på grundnivå och avancerad nivå, mot bakgrund av att det är mer kostnader för administration av utbildning. Rektor beslutar om fördelning av de fasta beloppen i rektors detaljbudget för år 2021. Fr.o.m. budgetåret 2021 sker inga justeringar, utifrån höstens budgetproposition, av kostnadsfördelningar eller fasta belopp angivna i den detaljbudget som rektor fastställer i juni 2020.

En översyn pågår av fördelningsmodellen för universitetsgemensamma påslag, i syfte att bedöma om det är möjligt att ta fram en modell som ger ökad stabilitet och långsiktighet för institutioner och enheter. Med anledning av påverkan på verksamheten av covid-19 vårterminen 2020 har beslutats att ingen förändring sker för fördelning av universitetsgemensamma påslag för budgetåret 2021. Arbetet med en ny fördelningsmodell kommer att fortgå under 2020 men preliminärt implementeras först fr.o.m. budgetåret 2022.

6.3. Lokalhyra, m.m.

Internhyran för år 2021 är 3 628 kronor per kvadratmeter och år (2020: 3 509 kr/kvm). Internhyran höjs med 119 kronor/kvadratmeter år 2021 vilket motsvarar 3,4 procent (2020: 3,5 procent, 2019: 4,0 procent). Höjningen är högre än statligt index, vilket även är fallet avseende genomsnittliga ökningarna av internhyran under perioden 2012–2020. Orsaken till höjningen 2021 är främst indexhöjning på hyresavtalen med anledning av stigande konsumentprisindex, gjorda och planerade investeringar år 2018–2021 samt återställning av ackumulerat underskott för åren 2019–2020. Umeå universitet var år 2019 bland de lärosäten som hade lägst lokalkostnadsandel, 10,3 procent (2018: 10,2 procent).

6.3.1 Tomma lokaler/omställningsreserv

Tomma lokaler/omställningsreserven bedöms bli cirka 5 927 kvadratmeter (kvm) under 2021, vilket är en minskning med cirka 1 500 kvm jämfört med år 2019. Disponibla lokaler, d.v.s. lokaler som inte är planerade att tas i bruk, är 2,5 procent vilket är en något för liten omställningsreserv för att kunna klara samlade evakueringar. Ett vanligt nyckeltal i fastighetsbranschen för att klara omställningar och evakueringar i större bestånd är 4 procent.

6.3.2 Investeringar

Avskrivningarna på genomförda investeringar år 2019 motsvarade 5,0 procent av de totala kostnaderna för universitetet (2018: 5,1 procent). De investeringar som redovisas i tabell 19 avser investeringar i om- och nybyggnationer, inredning/utrustning, datanät samt passersystem/larm. Samtliga dessa investeringar finansieras inom ramen för internhyran. Investeringar som avser exempelvis forskningsinfrastruktur ingår inte i tabell 19.

Utfallet avseende 2019 års investeringskostnader inom internhyran är 66,0 miljoner kronor, vilket är 15 miljoner kronor lägre än budgeterat. År 2020 ökar investeringsnivån bland annat eftersom en del av 2019 års planerade investeringar skjutits fram i tid. År 2021 minskar budgeterade investeringar.



UMEÅ UNIVERSITET

Tabell 19. Investeringar i om- och nybyggnationer, inredning/utrustning, datanät samt passersystem/larm.

År	Summa (mnkr)	Kommentar
2014	66,5	Inredning Sliperiet, ombyggnad/renovering Humanisthuset, ombyggnad Infocenter, m.m.
2015	45,3	Samlokalisering TUV, ombyggnad Sliperiet och Vindarnas torg, m.m.
2016	36,4	Cryo-EM i Säkerhetshuset, laserlaboratorium, Förvaltningshuset plan 2 östra flygeln, Fokusmiljö MIT inkl. flytt café, m.m.
2017	31,5	Inredning Biologihuset, laserlaboratorium, m.m.
2018	39,2	Inredning Biologihuset, inredning Polisutbildningshus, markarbeten utanför Polisutbildningshuset, UCCB plan 4, m.m. Budgeterat 81,6 mnkr, många investeringar har skjutits fram i tid.
2019	66,0	Curiosum (f.d. Umevatoriet och Sliperiet), Biologihuset, Fyslab, m.m.
2020 (prognos)	90,6	Biologihuset, Kliniskt Träningscentrum (KTC) och Lindellhallens hörsalar, m.m.
2021 (budget)	44,5	Lokalstrukturella åtgärder (utökning institutionen för Datavetenskap m.m.), Universitetsbiblioteket magasin och värdemagasin, m.m.

6.3.3 Tillämpning av internhyra

I syfte att standardisera hyressättningen beslutade rektor år 2010 om en anpassning så att internhyra kan tillämpas för alla lokaler. I enstaka undantagsfall innebär det negativa konsekvenser för universitetet att tillämpa internhyra. Mot bakgrund av detta beviljas fakulteter bidrag med totalt 2,1 miljoner kronor år 2021 (2020: 2,1 mnkr) och fakulteter ska själva bidra med 0,7 miljoner kronor (2020: 0,7 mnkr).

6.3.4 Preliminär internhyra år 2022-2023

Universitetsstyrelsen beslutade vid sitt sammanträde 12 december år 2019 att internhyran tillåts öka med maximalt 3,5 procent årligen under åren 2020–2023.

6.4. Lokalvård

Priset för lokalvård förändras till 341,78 kronor per kvadratmeter år 2021 (2020: 336,0 kr/kvm). Den procentuella ökningen är 1,7 procent år 2021 jämfört med år 2020 (2020: 1,0 procent) och motsvarar indexuppräknings enligt den ekonomiska värpropositionen. Mot bakgrund av att andelen debiterbar yta ökar år 2021 jämfört med år 2020 möjliggörs utrymme för kostnadsökningar inom lokalvården och undantag från tillämpning av modell för beräkning av lokalvårdspris görs därmed 2021.

6.5. Lönekostnadspåslag (LKP)

På lönekostnader för anställda inom Umeå universitet görs ett lönekostnadspåslag (LKP). Lönekostnadspåslaget innehåller dels lagstadgade arbetsgivaravgifter, avtalspremier för pension samt andra avsättningar som särskild löneskatt m.m.

Lönekostnadspåslaget höjdes år 2020 och hade innan dess legat på samma nivå för åren 2016–2019. År 2020 sänktes lönekostnadspåslag för åldersgruppen födda 1954 och tidigare. Lönekostnadspåslaget behöver höjas med 1,0 procentenhet år 2021 för att finansiera ökade pensionsavgifter till Statens Pensionsverk (SPV) år 2019–2021. År 2019 ökade kostnaderna till SPV med 40 miljoner kronor eller 16 procent jämfört år 2018. Prognosen är att kostnaderna kommer att öka med cirka 50 miljoner kronor ytterligare mellan år 2021 och 2019 vilket motsvarar en ökning med 17 procent mellan år 2021 och 2019.



UMEÅ UNIVERSITET

Den kraftiga ökningen av pensionsavgifterna beror främst på att lönedelar över 7,5 inkomstbasbelopp (2020: 66 800 kr) har en betydligt högre procentsats på pensionsnivån. År 2018 var det 1 227 personer på Umeå universitet som hade ett pensionsunderlag (medel av de fem föregående årens löner) som överstiger denna gräns och år 2020 var det 1 399 personer, vilket motsvarar en ökning med 14 procent. Även medelvärdet per person i kronor över nivån 7,5 basbelopp ökar, från 155 680 kronor år 2018 till 162 893 kronor år 2020. SPV har också sänkt sin ränta, vilket också medför ökade avgifter.

Tabell 20. Nivåer för lönekostnadspåslag år 2021 resp. 2020.

Åldersgrupp år 2021 (ingen förändring jämfört med föregående år)	År 2021	År 2020
Personer födda 2006 och senare	54,584 %	53,584 %
Personer födda 2003-2005, lönedel under 25 000 kronor per månad	33,374 %	32,374 %
Personer födda 2003-2005, lönedel över 25 000 kronor per månad	54,584 %	53,584 %
Personer födda mellan 1988 och 2002	54,584 %	53,584 %
Personer födda mellan 1956 och 1987	52,72 %	51,72 %
Personer födda mellan 1938 och 1955	34,85 %	33,85 %
Personer födda 1937 och tidigare	13,43 %	12,43 %

Regeringen kan komma att föreslå förändringar för olika åldersgrupper avseende arbetsgivaravgift, särskild löneskatt samt ålderspensionsavgift. I detta fall delegerar universitetsstyrelsen till rektor att besluta om justerade nivåer för berörda åldersgrupper.

Inför år 2022 kan nivån på lönekostnadspåslaget komma att behöva höjas ytterligare. Orsaken till detta är att universitetets pensionsavgifter ökar varje år och det är svårt att prognostisera utvecklingen inför år 2022 och framåt.

Bilaga 1

2020-06-02
Sid 32 (42)

Sammanställning av fördelade anslag år 2021 till fakultetsnämnder, Lärarhögskolan, Universitetsförvaltningen, Universitetsbiblioteket, samt Övrigt universitetsgemensamt

I tabellen nedan redovisas de samlade anslagsmedel som verksamheterna vid Umeå universitet erhåller år 2021.

Förutom anslag finansieras Umeå universitets verksamhet med bidrag, avgifter och andra ersättningar, samt finansiella intäkter. Tillkommer gör också medel för särskilda utgifter som finansieras via anslag 2:64 (t.ex. praktisknära forskning, kompletterande utbildningar, vidareutbildning av obehöriga lärare, medel för innovationskontor) och ersättning enligt ALF- och TUA-avtalet.

	UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ 2021			FORSKNING OCH UTBILDNING PÅ FORSKARNIVÅ 2021			UNIVERSITETSGEMENSAMMA FUNKTIONER 2021					TOTALT TILLDELAT ANSLAG
	Tilldelat anslag GU	Särskilda åtgärderna ^{1.)}	TOTALT GU	Tilldelat anslag FO	Övriga beslut	TOTALT FO	Tilldelat anslag	Gemensamma lokaler	Lokalvård gemensamma lokaler	Förvärv	TOTALT UGEM ^{2.)}	
Enhet: Tkr												
Humanistisk fakultet	131 894	0	131 894	106 869	0	106 869	0	0	0	0	0	238 763
Samhällsvetenskaplig fakultet ^{4.)}	402 264	0	402 264	202 163	0	202 163	0	0	0	0	0	604 427
Medicinsk fakultet	461 252	6 091	467 343	337 935	0	337 935	0	0	0	0	0	805 278
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	351 548	0	351 548	318 403	0	318 403	0	0	0	0	0	669 951
Lärarhögskolan	165 382	0	165 382	51 524	0	51 524	14 574	0	0	0	14 574	231 480
Universitetsbiblioteket (UmUB)	0	0	0	0	0	0	69 594	49 246	3 982	51 221	174 043	174 043
Universitetsförvaltningen	0	321	321	0	0	0	212 095	15 804	1 497	0	229 396	229 717
Övrigt universitetsgemensamt ^{3.)}	9 200	5 809	15 009	190 403	0	190 403	95 689	19 469	856	0	116 014	321 426
Summa	1 521 540	12 221	1 533 761	1 207 297	0	1 207 297	391 952	84 519	6 335	51 221	534 027	3 275 085

^{1.)} Anslaget får användas för utgifter vid universitetet för särskilda åtgärderna, vilka för Umu's del avser decentraliserad utbildning (Med fak, universitetsförvaltningen samt övrigt universitetsgemensamt), bidrag till lektorat i samiska respektive Bildmuséet (Hum fak), samt Lärarutbildning i minoritetsspråk (Lärarhögskolan).

^{2.)} Medel fördelade till universitetsgemensamma funktioner finansieras via debitering av fasta belopp till fakulteter, Lärarhögskolan, UmUB och Universitetsförvaltningen.

^{3.)} Inkl. Internrevision.

^{4.)} I forskningsanslaget till Sam fak ingår anslag till Idrottshögskolan med 3 774 tkr.