Stockholms universitet

BESLUT
2014-12-17
Dnr: FV-1.1.4-3114-14



Gun-Britt Norberg
Controller

# Medelsfördelning verksamhetsåret 2015

Samhällsvetenskapliga fakultetsnämnden beslutar om medelsfördelning för verksamhetsåret 2015 enligt bilaga. Detta innebär:

Att fastställa utbildningsuppdrag i form av takbelopp för utbildningen på grundnivå och avancerad nivå samt ekonomisk ram enligt bilaga Per inst.

Att fastställa fördelning av medel för utbildning på forskarnivå och forskning, inklusive medel för studiestöd i forskarutbildningen enligt bilaga Per inst.

Att fastställa resultatansvar enligt bilaga Per inst.

Att fastställa fakultetens budgetprinciper enligt bilaga.

Att fastställa kostnadsfördelningen i enlighet med bilagan Kostnadsfördelning 2015.

Att CHESS får ett tillskott som förstärkning av basresursen motsvarande 13 tkr per helårsstudent året innan. Medlen utbetalas under en femårsperiod (budget 2015-2019), varefter omprövning ska ske. Medlen utbetalas av sparade UGA-medel.

Förhandling enligt § 11 MBL har ägt rum den 9:e december 2014.

Samhällsvetenskapliga fakultetsnämnden

Stockholms universitet
Samhällsvetenskapliga fakultetskansliet
106 91 STOCKHOLM

Besöksadress:
Rum A529, Södra huset, Frescati
www.samfak.su.se

Telefon: 08 – 16 32 10
Telefax:
E-post: gun-britt.norberg@su.se

Stockholms universitet

Dnr: FV-1.1.4-3114-14

BESLUT

2014-12-17

Gun-Britt Norberg
Controller

# Medels- och kostnadsfördelning Samhällsvetenskapliga fakulteten budgetåret 2015

## 1. Beslut fattade av Universitetsstyrelsen och Rektor

### 1.1. Inledning

Stockholms universitet tilldelas varje år anslag till utbildning och forskning i enlighet med beslut i budgetpropositionen. De tilldelade anslagen fördelas på utbildning på grundnivå och avancerad nivå (UGA) samt på utbildning på forskarnivå och forskning (FUF). Anslagen samt storleken på de universitetsgemensamma kostnaderna fördelas i sin tur till de två områdesnämnderna efter beslut i Universitetsstyrelsen och av rektor. Områdesnämnden för humaniora, juridik och samhällsvetenskap beslutar sedan om den interna fördelningen av anslagen och de ekonomiska ramarna för kommande budgetår (hädanefter förkortat bå) till de humanistiska, juridiska och samhällsvetenskapliga fakultetsnämnderna. Områdesnämnden beslutar också om de områdesgemensamma kostnaderna. Respektive fakultetsnämnd beslutar därefter om den interna fördelningen mellan fakultetens institutioner och institut/centra (nedan sammanfattat som institutioner).

Viktiga ändringar inför 2015 i den centrala budgeten är att

- Pris- och löneomräkningen (PLO) av anslagen är 0,79 % (*att jämföra med 1,92 % för 2014).*
- Budgeten vad gäller takbeloppet inte är slutgiltig vad gäller takbeloppet, på grund av förväntade utökningar i regleringsbrevet.
- Ansvaret för den högskolepedagogiska verksamheten och därmed att bereda budgetförslag för verksamheten ligger på det nyinrättade Centrum för universitetslärarutbildning (CeUL). Enligt stadgarna för CeUL ska den samlade resursen administreras av Institutionen för pedagogik och didaktik (IPD).



Stockholms universitet
Samhällsvetenskapliga fakultetskansliet

Besöksadress:
Rum A529, Södra huset, Frescati
www.samfak.su.se

Telefon: 08-16 32 10
Telefax:
E-post: gun-britt.norberg@su.se

Stockholms universitet

### 1.2. Medelsfördelning

Förändringar enligt budgetpropositionen som fördelas av Universitetsstyrelsen och Rektor enligt nedanstående:

- Takbeloppet minskas med 13 966 tkr för att finansiera fortsatt utbyggnad av landets vård- och ingenjörsutbildningar. Till detta kommer en generell indragning av anslag som pris- och löneomräknas för att bidra med finansiering till av regeringen prioriterade satsningar. Det innebär en ytterligare minskning av takbeloppet med 1 385 tkr.

- Takbeloppet inom lärarutbildningen ökas med netto 3 779 tkr att användas inom förskollärarutbildningen.

Universitetsstyrelsen har medgett rektor att löpande under året göra strategiska satsningar, vilka täcks i nästföljande års budget genom en proportionell minskning av de ekonomiska ramarna. Under bå 2014 har 44 260 tkr *(51,0 Mkr bå 2013)* intecknats för strategiska satsningar, fördelat enligt följande:

- Medel för fundraisingarbete, 6 585 tkr
- Lönemedel för internationell handläggare, 540 tkr
- SRC fakultetsgemensamma kostnader, 2 000 tkr
- Jämställdhetssatsning, 1300 tkr
- Stärkta internationella relationer, 26 062 tkr
- Medfinansiering strategiska partnerskap, 3 773 tkr
- Prorektors forskningsprojekt, 1 500 tkr
- Kompetensutveckling inom högskolepedagogik, 2 500 tkr

Övriga av universitetsstyrelsen och rektor fördelade tillskott för bå 2015 är:

- Kriminologipriset, 450 tkr permanent förstärkning
- Institutet för Turkietstudier, 1 700 tkr permanent förstärkning
- Medarbetartolkning, 2 000 tkr permanent förstärkning
- Stockholm Resilience Centre, 1 000 tkr permanent förstärkning
- NORDITA, 2 000 tkr (2015)
- Institutionen för musik- och teatervetenskap, 800 tkr, år ett av två
- Institutionen för orientaliska språk, 500 tkr, år ett av tre
- Navarino Environmental Observatory, 1 000 tkr, år ett av fem
- Områdesöverskrivande forskning, 1 000 tkr (2015)
- Språkundervisning internationella medarbetare, 900 tkr, år ett av tre
- Stockholm Resilience Centre, 1 500 tkr, år ett av fyra
- Genusakademin, 245 tkr, år ett av två
- Centrum för universitetslärarutbildning, 15 629 tkr (2015)

Den totala ekonomiska ramen per fakultet är fördelad på utbildning på grundnivå och avancerad nivå (UGA) och på forskning och utbildning på forskarnivå (FUF).

Stockholms universitet

De interna takbeloppen för UGA 2015 är framräknade enligt nedanstående tabell (tkr):

| UGA | Interna takbelopp 2014 | Pris- och löneom-räkning | Minskning takbelopp | Tillskott | Interna takbelopp 2015 |
|---|---|---|---|---|---|
| HUM | 385 202 | 3 026 | -3 784 | | 384 444 |
| JUR | 119 690 | 940 | -1 176 | | 119 455 |
| SAM | 794 292 | 6 240 | -7 802 | 3 779 | 796 509 |
| Summa | 1 299 184 | 10 206 | -12 761 | 3 779 | 1 300 408 |
| | | | | | |
| NAT OMR | 263 664 | 2 071 | -2 590 | | 263 145 |
| Övr | 0 | | | | 0 |
| Totalt | 1 562 848 | 12 277 | -15 351 | 3 779 | 1 563 553 |

Kommentarer till ovanstående tabell: takbeloppen för 2014 är pris- och löneuppräknade med 0,79 %. Universitetets takbelopp har minskat med totalt 15 351 tkr för fortsatt finansiering av utbyggnaden av landets vård- och ingenjörsutbildningar (13 966 tkr) och en minskning med 1 385 tkr för att bidra med finansiering till regeringens prioriterade satsningar. Minskningen fördelas proportionerligt i förhållande till respektive fakultets takbelopp. Tillskottet till Samhällsvetenskapliga fakulteten består av utökning av förskollärarutbildningen (3 779 tkr).

Medlen för UGA 2014 fördelas enligt följande tabell (tkr):

| UGA 1 | Interna takbelopp 2 | Omför-delning 3 | Internt be-slutade för-ändringar 4 | Områdets verksamhet 4b | Samordn resurs och VFU 5 | Kårverk-samhet 6 | Särskilda åtaganden 7 | Summa ek ram 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| HUM | 384 444 | -4 481 | -3 401 | -574 | 997 | -2 541 | 17 583 | 392 027 |
| JUR | 119 455 | -3 233 | -3 347 | -176 | -486 | -857 | | 111 356 |
| SAM | 796 509 | -21 559 | -3 015 | -1 171 | -2 191 | -4 229 | | 764 344 |
| HJS OMR | | | | 1 920 | | | | 1 920 |
| Summa | 1 300 408 | -29 273 | -9 763 | 0 | -1 680 | -7 627 | 17 583 | 1 269 648 |
| | | | | | | | | |

Stockholms universitet

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| NAT OMR | 263 145 | 29 273 | -6 535 | | 704 | -1 109 | 1 334 | 286 812 |
| Övr | 0 | 0 | 16 298 | | 976 | 8 736 | 35 741 | 61 751 |
| Totalt | 1 563 553 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54 658 | 1 618 210 |

Kommentarer till ovanstående tabell: Omfördelningen mellan fakulteterna hänför sig till det system för intern omfördelning som infördes 2003 och som totalt sett innebär att omföringar görs från Samhällsvetenskapliga och Juridiska fakulteterna till Humanistiska och Naturvetenskapliga fakulteterna (bl.a. skall omfördelningen bidra till att täcka höga lokalkostnader för naturvetenskapliga laboratorier respektive kostnader för språklig färdighetsträning inom humaniora).
De internt beslutade förändringarna är tidsbegränsade eller permanenta tillskott till fakulteterna som finansieras genom en proportionell minskning av medlen för samtliga fakulteter. Här återfinns den del av rektors strategiska satsningar som är hänförbara till utbildningen på grund- och avancerad nivå (UGA) samt tidigare beslutade interna förändringar under åren 2003-2015. Områdesnämnden för humaniora, juridik och samhällsvetenskap har 2014 gjort strategiska satsningar motsvarande 1 920 tkr som nu fördelas genom proportionell indragning från fakulteterna. Medlen avser kostnader för institutionssamgåenden.
Omorganisationen av lärarutbildningen innebär att ett ökat ansvar för att administrera lärarutbildningarnas allmänna utbildningsadministration och studievägledning faller på de s.k. samordningsinstitutionerna för lärarutbildning. Vidare förstärks administrationen av den verksamhetsförlagda utbildningen vid samordningsinstitutionerna. Beloppen avser nettotillskottet efter avdrag för respektive nämnds bidrag till finansieringen. Av medlen avsätts 976 tkr till samordningsgruppen för lärarutbildningarna att besluta om senare.
Medlen för kårverksamhet grundar sig på antalet takbeloppsfinansierade helårsstudenter per fakultet senaste hela verksamhetsår. Enligt beslut av Universitetsstyrelsen är 6 014 tkr medel för studentmedverkan, 873 tkr medel för studiesocial verksamhet och 1 849 tkr för Gaudeamus. Medlen tillfaller Stockholms universitets studentkår. I budgetbeslutet har Universitetsstyrelsen också anmodat fakultetsnämnderna att avsätta medel för finansiering av fakultetsföreningar (se sid 8).
Medel för särskilda åtaganden tilldelas universitetet utanför takbeloppet och fördelas ut enligt direktiv i regleringsbrevet. Av medlen tilldelas 17 583 tkr Humanistiska fakulteten (11 545 tkr avser Tolk- och översättarinstitutet, 3 469 tkr svenska som andraspråk och svenskundervisning för invandrare samt 2 569 tkr utveckling av ämneslärarexamen i minoritetsspråk). Naturvetenskapliga fakulteten tilldelas 1334 tkr för nationellt resurscentrum i kemi. 2 323 tkr avsätts till övriga mottagare för senare fördelning. Medlen avser utveckling av lärarutbildning för dövas och hörselskadades behov. Studentavdelningen tillförs 33 418 tkr nationella medel till stöd för studenter med funktionshinder (inkl. teckenspråkstolkning).

Medlen för FUF 2015 fördelas enligt följande tabell (tkr):

Stockholms universitet

| FUF 1 | Ekonomisk ram 2014 2 | Förändringar enl proppen 3 | Internt beslutade förändringar 4 | Områdets verksamhet 4b | Kårverksamhet 5 | Summa 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| HJS OMR | 15 000 | 110 | -1 145 | -2 715 | | 11 250 |
| HUM | 299 346 | 2 186 | -1 402 | 1 195 | -51 | 301 274 |
| JUR | 43 163 | 315 | -3 100 | 172 | -8 | 40 542 |
| SAM | 337 543 | 2 465 | -11 125 | 1 348 | -79 | 330 151 |
| Summa | 695 052 | 5 076 | -16 773 | 0 | -138 | 683 217 |
| | | | | | | |
| NAT OMR | 825 271 | 5 510 | -17 541 | | -114 | 813 126 |
| Övr | 0 | | 34 314 | | 252 | 34 566 |
| Totalt | 1 520 323 | 10 586 | 0 | 0 | 0 | 1 530 909 |

Kommentarer till ovanstående tabell: Utgångspunkten är de ekonomiska ramarna för 2014 exklusive de interna förändringar som beslutades 2003 samt medlen för kårverksamhet. Dessa upprepas i kolumnen för internt beslutade förändringar och kårverksamhet.
Förändringarna enligt budgetpropositionen omfattar PLO (totalt 11 942 tkr) och en minskning med 1 356 tkr för att bidra till finansiering av regeringens prioriterade satsningar. Till basresursen förs också medel motsvarande 517 tkr tillbaka, vilka använts i en tidsbegränsad satsning på Stockholms matematikcentrum mellan 2012 och 2014.
Internt beslutade förändringar är motsvarande andel för FUF av det som ovan beskrivits för UGA (rektors strategiska satsningar m.m).
För HJS-området behålls 11 250 tkr på områdesnämnden, att användas för strategiska satsningar som områdesnämnden har fattat beslut om (t ex folkhälsovetenskap och fakultetsövergripande forskarskola). Resten av medlen fördelas ut till fakulteterna proportionellt.
Medlen till kårverksamheten avser finansiering av doktorandombudsman på halvtid. Kostnaden fördelas proportionerligt i förhållande till antal doktorander per fakultet senaste helår.

### 1.3. Kostnadsfördelning av universitetsgemensamma och områdesgemensamma kostnader

Institutionerna faktureras samtliga gemensamma kostnader genom den så kallade täckningsfakturan. Denna täcker både de *universitetsgemensamma kostnaderna* (förvaltning och övriga gemensamma kostnader) och *kostnaderna för Universitetsbiblioteket.* Alla gemensamma kostnader fördelas på de två verksamhetsgrenarna UGA och FUF.
Fördelningsnyckeln för fördelning av de gemensamma kostnaderna utgörs av respektive fakultets andel av personalkostnaderna (kontoklass 4) året innan för förvaltningen och av universitetsbibliotekets fördelningsnyckel 2013 för den del av fakturan som avser bibliotekskostnaderna.

Stockholms universitet

I nedanstående tabell redovisas gemensamma kostnaderna inför 2015 (tkr).

| | UGA | FUF | Summa |
|---|---|---|---|
| HUM | 83 637 | 62 950 | 146 588 |
| JUR | 25 171 | 15 823 | 40 995 |
| SAM | 153 063 | 86 767 | 239 830 |
| Summa | 261 872 | 165 541 | 427 413 |
| | | | |
| NAT OMR | 57 296 | 136 773 | 194 069 |
| Totalt | 319 168 | 302 314 | 621 482 |

De förändringar som har skett inför 2015 är följande: Kostnader för den nya Fastighetsavdelningen som inrättades 2014-10-01 (5 700 tkr), stöd till ökad upphandlingskompetens (2 800 tkr), kvalitetsfunktion i samband med UKÄ:s utvärderingar (1 000 tkr), infocenter vid Studentavdelningen (3 000 tkr), kansliet för strategiska partnerskap (7 031 tkr) och ökade ledningskostnader (2 200 tkr).

Utöver de universitetsgemensamma kostnaderna debiteras institutionerna från och med 2013 även för de kostnader som Områdesnämnden för humaniora, juridik och samhällsvetenskap har. Områdesnämnden har 2014-12-17 fattat beslut om nedanstående fördelning av fakturan.

| | UGA | FUF | Summa |
|---|---|---|---|
| HUM | 166 | 105 | 271 |
| JUR | 47 | 15 | 61 |
| SAM | 313 | 155 | 467 |
| Summa | 525 | 275 | 800 |

Fakturan avser medel till vicerektors disposition (100 tkr för UGA och 100 tkr för FUF), sammanträdeskostnader för områdesnämnden (75 tkr för UGA och 75 tkr för FUF), omkostnader för information (100 tkr för UGA och 100 tkr för FUF) samt kostnader för USI (250 tkr för UGA). Kostnaderna för områdesnämndens verksamhet fördelas på fakulteterna enligt respektive nämnds andel av personalkostnaderna 2013.

Stockholms universitet

## 2. Samhällsvetenskapliga fakulteten

Samhällsvetenskapliga fakulteten har fått en budgetökning med 14 313 tkr eller 1,3 % jämfört med 2014.

### 2.1. Inledning

Ändringar i budgeten för 2015 är att:

- Sedan något år tillbaka infördes en behovsanpassad fördelning av medlen för utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Detta innebär att de institutioner som har sparade medel överstigande en av nämnden beslutad procentsats, för 2015 30 % av en årsomsättning får en indragning med 10 % av den överstigande delen. Fakultetsnämnden beslutar hur de indragna medlen ska disponeras.
  Ett önskemål om utökat stöd för mastersprogrammet i folkhälsovetenskap har inkommit från CHESS. Ca 50 % av studenterna på programmet är internationella och med skiftande bakgrund alltifrån från medicinsk till samhällsvetenskaplig. Programmet är en nödvändig förutsättning för utbildningen på forskarnivå i folkhälsovetenskap, men det är svårt att finansiera inom ramen för HÅS/HÅP-ersättning. För att kompensera för de personalkostnader i samband med mastersprogrammet som saknar täckning anhåller CHESS om bidrag för uppkomna kostnader. Budgetgruppen har vid sitt möte 2014-11-17 tillstyrkt att fakultetsnämnden beslutar att CHESS får ett tillskott som förstärkning av basresursen motsvarande 13 tkr per helårsstudent året innan. Medlen utbetalas under en femårsperiod (budget 2015-2019), varefter omprövning ska ske. Medlen utbetalas av sparade UGA-medel.

- Barn- och ungdomsvetenskapliga institutionen får ett tillskott om 3 779 tkr för förskollärarutbildningen.

- Kursen Teori och Metod: Globalisering, Miljö och Social Förändring (15 hp) som har getts vid Ekonomisk-historiska institutionen ges fr o m vårterminen 2015 av Kulturgeografiska institutonen. Ett takbelopp på 342 tkr flyttas därmed från Ekonomisk-historiska institutionen till Kulturgeografiska institutionen.

### 2.2. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Varje år får fakulteten ett utbildningsuppdrag, takbeloppet. För år 2015 uppgår det till 796 509 tkr. Uppdraget fördelas till institutionerna, vilka avräknar sitt uppdrag via statens prislappar på helårsstudenter (hås) och helårsprestationer (håp). När institutionen har producerat hås och håp motsvarande minst takbeloppet är uppdraget avklarat. Sedan år 2012 understiger fakultetens takbelopp institutionernas önskemål. Områdesnämnden beslutade vid sitt möte 2014-12-11 att områdets tillgängliga takbelopp ska fördelas ut proportionellt till fakulteterna. Det innebär att de institutioner som har önskat höja sitt takbelopp inte kan få önskemålen tillgodo-

Stockholms universitet

sedda. Budgetgruppen föreslår att nämnden beslutar att fördela takbeloppet enligt budgetbilaga, vilket innebär en proportionell minskning av takbeloppet 2014 med 0,98 % för samtliga institutioner. De institutioner som har fått ökade takbelopp har fått anvisade medel.

Institutionerna tilldelas en ekonomisk ram, vilken skall täcka kostnaderna för att producera hås och håp. Den ekonomiska ramen fakulteten tilldelats för 2015 är 764 344 tkr, vilket motsvarar en ökning med 0,9 % från föregående år. Fakulteten får därmed en ekonomisk ram som är 95,9 % av takbeloppet. Anledningen till differensen mellan takbeloppet och den ekonomiska ramen är att fakulteten på grund av de tidigare nämnda omfördelningarna från 2003 lämnar bidrag till Humanistiska och Naturvetenskapliga fakulteterna. När fakultetens disponibla medel är utfördelade har alla institutioner tilldelats en ekonomisk ram som är minst 92,35 % av takbeloppet. Särskilda medel för UGA uppgår till 28 791 tkr. Här återfinns extra lokalmedel för de institutioner vilka har en lokalhyra som är högre än 10 % av fakultetens genomsnittshyra per kvm (totalt 4 707 tkr). Kompensation för kostnader som uppkommer på grund av lokalisering m m uppgår till 1 612 tkr. Sedan 2009 utgår ett särskilt stöd till de institutioner som ansvarar för att anordna utbildningsprogram, vilka är tre år eller längre. Den programansvariga institutionen tilldelas 1 000 kr per student som antagits och registrerats för första gången på något av dessa program (baserat på statistik för år 2014). Totalbeloppet för år 2015 är 2 955 tkr och dessa medel avses kompensera något för extra kostnader för administration, studievägledning och handledning av examensuppsatser. Även överföringen av Lärum, IT-universitetet och personalplanering (3 046 tkr) ingår. Från och med budget 2012 tillkom som permanent tillskott särskilda medel för att förstärka den allmänna utbildnings-administrationen och studievägledningen samt VFU-administrationen vid de institutioner som har samordningsansvar för lärarutbildningarna. För samhällsvetenskapliga fakultetens del innebär omfördelningen (841 tkr). Övriga poster avser högskolepedagogik (15 629 tkr).

Avsättningarna till nämnden uppgår till 5 771 tkr. Här ingår kostnader för löner, arvoden och expenser till dekanerna, delfinansiering av miljösamordnare, kostnader för tjänstetillsättningar, fakultetskonferenser och –möten. I informationsbudgeten ingår lön och kringkostnader för en informatör. I avsättningarna till nämnden ingår även understöd om 981 tkr till fakultetsföreningarna, som fakulteten enligt beslut av Universitetsstyrelsen är ålagd att avsätta med anledning av att kårobligatoriet avskaffades 2010 (se sid 4). För 2015 avsätts inga nya medel till dekanens disposition.

### 2.3. Forskning och utbildning på forskarnivå

Anslaget för forskning och utbildning på forskarnivå ökar för budgetåret 2015 med 2,3 %, eller 7 456 tkr, vilket ger en ekonomisk ram om 330 151 tkr.

De särskilda medlen, totalt 12 421 tkr består av FUF-andelen av extra lokalmedel (1 236 tkr), kostnader på grund av lokalisering (217 tkr), medel till Centrum för barnkulturforskning (779 kr), medel till CKVO (795 tkr), medel till Centrum för Asienstudier (2 700 tkr), medel till

Stockholms universitet

ARC (1 330 tkr), medel till professurer i fritidspedagogik och miljöforskning (2 125 tkr), medel till basresurs i ämnesdidaktik (1 399 tkr), IT-universitetet (1 389 tkr) och kriminologipriset (450 tkr). 2 600 tkr hålls inne av fakulteten för senare fördelning som disputationsbidrag.

Avsättningarna till nämnden uppgår till 3 340 tkr. Här ingår FUF-andelen av kostnaderna för dekanlöner och arvoden, kostnader för tjänstetillsättningar, fakultetskonferenser och –möten, kostnader för handledarutbildning, hedersdoktorer m m.

Medlen för utbildningsvetenskaplig forskning (46 514 tkr) är öronmärkta av styrelsen enligt förslag från samordningsgruppen för lärarutbildningarna. De utbildningsvetenskapliga institutionernas andel för finansiering av de särskilda medlen och disputationsersättningen uppgår till 2 116 tkr.

Som studiestöd fördelas 46 514 tkr, vilket motsvarar 15 % av de medel som fördelas ut till institutionerna (exkl utbildningsvetenskap). Efter dessa avsättningar kvarstår den fria resursen som enligt fakultetens budgetprinciper skall fördelas som 1) basresurs, 2) genom prestationsrelatering. Alla institutioner/institut/centra tilldelas en basresurs som motsvaras av tilldelningen året innan minus särskilda medel och studiestöd. De medel som därefter finns kvar prestationsrelateras. För institutionerna delas förändringen i fyra lika stora delar och fördelas efter examina, egna befordringar, publikationer och bidragsmedel. Institut och centra har två fördelningsgrunder: publikationer som viktas till en tredjedel och bidragsmedel som viktas till två tredjedelar. Den fria resursen att fördela för 2015 är ett överskott på 3 947 tkr. Överskottet fördelas utifrån en princip, som innebär att för vart och ett av de fyra mätetalen bildas ett effektivitetsmått. Detta översätts via en linjär funktion till en belastningsfaktor där bättre prestation ger lägre belastning.

### 2.4. Studiestöd

Fördelningsbasen för studiestödet är examination i forskarutbildningen de senaste fem åren dvs. 2009-07-01 – 2014-06-30 (varje doktorsexamen räknas som 1/1 och licentiatexamen som ½. I de fall en person avlagt licentiatexamen före doktorsexamen räknas licentiatexamen som ½ och doktorsexamen som ½). För att inte studiestödet skall variera för mycket från år till år för de institutioner som har lägre andel examinationer än föregående period justeras minskningen jämfört med föregående år så att hälften av det nya lägre beloppet tas från de institutioner som erhållit en utökad andel. Minst 75 % av de fakultetsmedel som totalt avsätts för studiefinansiering skall avse doktorandanställningar. Begränsningen avser således inte externt finansierat studiestöd. Oförbrukat studiestöd under året dras tillbaka av fakulteten om inte dispens ansöks och beviljas av dekanen. Det angivna beloppet för studiestödet är nettobeloppet. För att full kostnadstäckning ska uppnås **ska** beloppet ökas med den påslagsprocent som respektive institution har för FUF.

Stockholms universitet

## 2.5. Fördelning av gemensamma kostnader

Grundprincipen i universitetets modell för kostnadsredovisning är att alla intäkter och kostnader skall föras ner till kostnadsbärare som återfinns där kärnverksamheten utförs, dvs. på institutionerna. Alla medel förs sålunda ut till institutionerna, antingen direkt genom budgetbeslutet eller genom senare fördelning under budgetåret (disputationsbidraget). Men det innebär också att alla gemensamma kostnader (både de universitetsgemensamma, områdesgemensamma och fakultetsgemensamma) måste fördelas på institutionerna för kvartalsvis fakturering. Kostnaderna skall också fördelas på UGA och FUF så att respektive verksamhetsgren bär sina egna kostnader.

OH-fakturan för 2015 består av 3+3 delar. Alla institutioner faktureras för:

- Gemensamma kostnader för förvaltning och universitetsbiblioteket
- Områdesnämndens gemensamma kostnader
- Samhällsvetenskapliga fakultetens gemensamma kostnader

Institutioner som får ersättning med VFU- och utbildningsprislapp faktureras även för VFU-ersättning till kommunerna.

De olika delarna av de gemensamma kostnaderna har fördelats i proportion till respektive institutions eller centrums andel av lönekostnaderna per verksamhetsområde (UGA och FUF) under de tre senaste kända åren.

Kostnaderna för VFU-ersättning har fördelats efter fakultetsnämndernas andel anslagsfinansierade VFU-håsar 2013. Debiteringen till berörda institutioner sker enligt samma princip. Studentavdelningen får uttaxera maximalt 17 000 tkr i VFU-ersättning. Av dessa är Samhällsvetenskapliga fakultetens andel 9 029 tkr.