

Maria Gärdelöv
Controller

Medelsfördelning verksamhetsåret 2020

Samhällsvetenskapliga fakultetsnämnden beslutar om medelsfördelning för verksamhetsåret 2020 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 2020.

Att institutionen för folkhälsovetenskap (tidigare CHES och SoRAD) får ett tillskott som förstärkning av basresursen motsvarande 13 tkr per helårsstudent året innan. Tillskottet gäller för de masterkurser som CHES arrangerade före institutionen för folkhälsovetenskap bildades. Medlen utbetalas under 2020-2021. Medlen utbetalas av sparade UGA-medel.

Förhandling enligt § 11 MBL har ägt rum den 17 december 2019

Samhällsvetenskapliga fakultetsnämnden

Medels- och kostnadsfördelning Samhällsvetenskapliga fakulteten budgetåret 2020

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 humanvetenskap 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 2020 i den centrala budgeten är att

- Pris- och löneomräkningen (PLO) av anslagen är 1,91 % (*att jämföra med 1,22 % för 2019*).
- Den särskilda resursförstärkningen för att värna god kvalitet inom humaniora, samhällsvetenskap och lärarutbildningar som påbörjades 2015 och som lades ut i form av höjda ersättningsbelopp för utbildningsområdena humaniora, juridik och samhällsvetenskap samt undervisning och verksamhetsförlagt utbildning fortsätter även 2020.
- Stockholms universitet införde enhetshyror 2017. Införandet skedde kostnadsneutralt mellan områdena genom en permanent, årlig omföring från det Naturvetenskapliga området till det Humanvetenskapliga området för att kompensera det Humanvetenskapliga området för kostnadsökningar med det införda systemet. Inför varje nytt bå fastställer Universitetsstyrelsen nivån på enhetshyran för det aktuella bå. Enhetshyran är för 2020 fastställd till 3 774 kr per kvadratmeter, LOA:Vb. Kompensationen som genomfördes för kostnadsneutralitet är en permanent årlig omföring som ska uppräknas med pris- och löneomräkningen. Hälften av omföringen består av medel för UGA och hälften av medel för FUF.

1.2. Medelsfördelning

Förändringar enligt budgetpropositionen som fördelas av universitetsstyrelsen och rektor enligt nedanstående:

- Universitetets takbelopp ökar med 5 483 tkr 2020 med anledning av den pågående utbyggnaden av olika lärarutbildningar, utbyggnaden som startade 2015 och utbyggnaden som påbörjades 2017.

- Takbeloppet ökar år 2019 med 3 258 tkr med anledning av satsningen på sommarkurser. Universitetet ska erbjuda ett större utbud av sommarkurser som i första hand är relevanta för att studenter snabbare ska nå en lärarexamen och för att möjliggöra kompetensutveckling och vidareutbildning för obehöriga lärare. Medlen fördelas ut till områdena i proportion till takbeloppen (2 713 tkr till H-området och 545 tkr till N-området). Utöver detta tillförs Områdesnämnden för humanvetenskap 211 tkr för utbyggnad av de samhällsbyggnadsutbildningar som inleddes 2018.
- Basresursen för forskning och forskarutbildning ökar med 7 988 tkr. Medlen fördelas i proportion till områdenas basresurs för forskning.

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 2019 har 11 845 tkr (*5 199 tkr bå 2018*) in-tecknats för strategiska satsningar, fördelat enligt följande:

- SU Holding 2018, 2 960 tkr
- SU Inkubator 2018, 1 435 tkr
- Artic Avenue 2019, 1 000 tkr
- Medfinansiering CIVIS 2019, 1 800 tkr
- SUS för aktiviteter i samband med Nobel, 336 tkr
- SWETOX, 1 834 tkr
- Hållbarhetsforum, 1 500 tkr
- Konferens Historiska institutionen, 275 tkr
- Föreläsningsserie Stockholms barnrättscentrum, 705 tkr

Övriga av universitetsstyrelsen och rektor fördelade tillskott för bå 2020 är:

- MAX IV, 3 450 tkr
- Språkundervisning för internationella medarbetare, 1500 tkr
- Centrum för paleogenetik, 2 000 tkr
- Centrum för frielektronlaserforskning (FEL), 1 000 tkr
- Navarino environmental observatory (NEO), 800 tkr
- Nordiska Optiska Teleskopet (NOT), 700 tkr
- Baltic Eye, Östersjöcentrum, 10 000 tkr
- Stockholm Resilienscentrum (SRC), 8 000 tkr
- Accelerator, 8 000 tkr
- Information and Communication Technology – The Next Generation (TNG), 2 000 tkr
- Centrum för universitetslärarutbildning, 13 560 tkr
- Djurskydd, 1 000 tkr
- Veterinär, 2 000 tkr
- Utbildningsadministration för samordningsinstitutionerna för lärarutbildning, 7 691 tkr

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

De interna takbeloppen för UGA 2019 är framräknade enligt nedanstående tabell (tkr):

| UGA | Interna takbelopp 2019 | Fördeln internt takbelopp | Pris- och löneomräkning | Utbyggn lärarutb | Sommarkurser o utbyggn samhällsbyggnadsutb | Omfördelning takbelopp | Interna takbelopp 2020 |
|---------|------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------|--|------------------------|------------------------|
| ONH | 2 912 | -2 912 | | | 2 713 | 15 000 | 17 713 |
| HUM | 438 085 | 1 189 | 8 525 | 2 253 | | -15 000 | 435 052 |
| JUR | 133 120 | | 2 584 | 82 | | | 135 785 |
| SAM | 898 470 | 1 725 | 17 470 | 3 147 | 211 | | 921 023 |
| Summa | 1 472 587 | 1 | 28 579 | 5 483 | 2 924 | 0 | 1 509 573 |
| | | | | | | | |
| NAT OMR | 295 637 | | 5 737 | 1 183 | 545 | | 303 102 |
| Övr | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Totalt | 1 768 224 | 1 | 34 316 | 6 666 | 3 469 | 0 | 1 812 675 |

Kommentarer till ovanstående tabell: Takbeloppen är pris- och löneomräknade med 1,91 %. Det utökade takbeloppet på 6 666 tkr med anledning av den pågående utbyggnaden av lärarutbildningarna är fördelat till områdesnämnderna på basis av utbildningsuppdraget. Det utökade takbeloppet för sommarkurser delas ut till områdena i proportion till takbeloppet. 211 tkr avser utbyggnaden av de samhällsbyggnadsutbildningar som inleddes 2018.

Medlen för UGA 2020 fördelas enligt följande tabell (tkr):

| UGA | Interna takbelopp | Omf kostnads- neutralitet enhetshyra | Strategiska satsningar | Områdets verksamhet | Kårverk- samhet | Särskilda åtaganden | Summa ek ram |
|---------|----------------------|---|---------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ONH | 17 713 | | -886 | 3 927 | | | 20 754 |
| HUM | 435 052 | 6 018 | 3 189 | -1 171 | -2 968 | 33 893 | 474 012 |
| JUR | 135 785 | 1 524 | -6 682 | -355 | -990 | | 129 282 |
| SAM | 921 023 | 5 265 | -23 913 | -2 401 | -4 996 | 1 068 | 896 046 |
| Summa | 1 509 573 | 12 807 | -28 292 | 0 | -8 954 | 34 961 | 1 520 095 |
| NAT OMR | 303 102 | -12 807 | 22 338 | | -1 197 | 2 404 | 313 840 |
| Övr | 0 | | 5 954 | | 10 151 | 37 134 | 53 239 |
| Totalt | 1 812 675 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74 499 | 1 887 174 |

Kommentarer till ovanstående tabell:

En omföring om 12 807 tkr görs från Områdesnämnden för naturvetenskap till Områdesnämnden för humanvetenskap med anledning av kostnadsneutralitet av enhetshyrans införande inför bå 2017.

De strategiska satsningarna är tillskott till fakulteterna som finansieras genom en proportionell minskning av medlen för samtliga fakulteter, inklusive den som erhållit tillskottet. Här återfinns den del av rektors strategiska satsningar som är hänförliga till utbildningen på grund- och avancerad nivå (UGA) samt tidigare beslutade interna förändringar under åren 2003-2019.

Områdesnämnden för humanvetenskap har 2019 gjort strategiska satsningar motsvarande 3 927 tkr som nu fördelas genom proportionell indragning från fakulteterna. Medlen avser kostnader för stöd till Genusakademien för JISU-arbete, stöd till fakultetsövergripande utbildning, finansiering av institutionsbibliotek, samverkan och förstärkning av den ekonomiska ramen för Institutionen för de humanistiska och samhällsvetenskapliga ämnas didaktik.

Medlen för kårverksamhet grundar sig på antalet takbeloppsfinansierade helårsstudenter per fakultet senaste hela verksamhetsår. I budgetbeslutet har Universitetsstyrelsen också anmodat fakultetsnämnderna att avsätta medel för finansiering av fakultetsföreningar (se sid 9).

Medel för särskilda åtaganden tilldelas universitetet utanför takbeloppet och fördelas ut enligt direktiv i regleringsbrevet. Av medlen tilldelas 33 893 tkr Humanistiska fakulteten (22 276 tkr avser Tolks- och översättarinstitutet, 8 910 tkr svenska som andraspråk och svenskundervisning för invandrare, 2 223 tkr utveckling av lärarutbildning i minoritetsspråk samt 484 tkr för utveckling av lärarutbildning för dövas och hörselskadades behov). Samhällsvetenskapliga fakulteten får 1 068 tkr för utveckling av lärarutbildning för dövas och hörselskadades behov. Naturvetenskapliga fakulteten tilldelas 1 442 tkr för nationellt resurscentrum i kemi och 962 tkr för utveckling av lärarutbildning för dövas och hörselskadades behov. Studentavdelningen tillförs 36 134 tkr nationella medel till stöd för studenter med funktionshinder (inkl. teckenspråkstolkning).

Medlen för FUF 2020 fördelas enligt följande tabell (tkr):

| FUF 1 | Ekonomisk ram 2019 2a | "Tillbaka- spolad" ek ram 2019 2b | Förändringar enl proppen 3 | Omföring kostnads- neutralitet enhetshyra 4 | Strategiska satsningar 5 | Områdets verksamhet 5a | Kårverk- samhet 6 | Summa 7 |
|----------|-----------------------------|--|----------------------------------|---|--------------------------------|------------------------------|-------------------------|------------|
| ONH | 9 643 | 13 199 | 256 | | -1 377 | -883 | | 11 195 |
| HUM | 345 898 | 334 088 | 10 030 | 6 018 | 4 389 | 391 | -114 | 354 802 |
| JUR | 45 459 | 47 356 | 1 422 | 1 524 | -3 799 | 55 | -23 | 46 536 |
| SAM | 365 533 | 372 714 | 11 189 | 5 265 | -12 715 | 436 | -187 | 376 703 |
| Summa | 766 533 | 767 357 | 22 897 | 12 807 | -13 502 | 0 | -323 | 789 236 |
| | | | | | | | | |
| NAT OMR | 886 017 | 899 874 | 9 852 | -12 807 | -3 589 | | -315 | 893 015 |
| Övr | 14 681 | 0 | 10 000 | | 17 091 | | 638 | 27 729 |
| Totalt | 1 667 231 | 1 667 231 | 42 749 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 709 980 |

Kommentarer till ovanstående tabell:

Beloppen i kolumn 2a utgörs av den ekonomiska ramen för bå 2019. Beloppen i kolumn 2b utgörs av den ekonomiska ramen för 2019, exklusive de strategiska satsningar som tidigare beslutats, omföringen med anledning av kostnadsneutralitet för enhetshyran samt medlen för kårverksamhet.

Förändringarna enligt budgetpropositionen omfattar PLO (totalt 33 393 tkr) och ökad basresurs på 27 356 tkr. Medlen fördelas i proportion till basresursen för forskning.

En omföring om 12 807 tkr görs från Områdesnämnden för naturvetenskap till Områdesnämnden för humanvetenskap med anledning av kostnadsneutralitet vid enhetshyrans införande 2017.

Strategiska satsningar är motsvarande andel för FUF av det som ovan beskrivits för UGA (rektors strategiska satsningar m.m). Basen för beräkningen är kolumn 2b och 3.

För Humanvetenskapliga området behålls 11 195 tkr på områdesnämnden, att användas för strategiska satsningar som områdesnämnden har fattat beslut om (t ex folkhälsovetenskap och strategiska satsningar). Resten av medlen fördelas ut till fakulteterna proportionellt.

Medlen till kårverksamheten avser finansiering av studentkåren. 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 nya fördelningsnycklar för den del av fakturan som avser bibliotekskostnaderna.

I nedanstående tabell redovisas gemensamma kostnaderna inför 2020 (tkr).

| | UGA | FUF | Summa |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| HUM | 121 618 | 65 895 | 187 513 |
| JUR | 30 758 | 10 218 | 40 976 |
| SAM | 204 403 | 86 317 | 290 720 |
| Summa | 356 779 | 162 430 | 519 209 |
| | | | |
| NAT OMR | 60 526 | 171 899 | 232 425 |
| Totalt | 417 305 | 334 329 | 751 634 |

Jämfört med 2019 ökar de gemensamma kostnaderna med 41 036 tkr (PLO 13 572 tkr och verksamhetsförändringar 27 464 tkr). Inför 2020 sker ingen automatisk pris- och löneuppräknings av avdelningarnas budget, utan dessa medel används för satsningar på utveckling av verksamhetsstödet. Verksamhetsförändringarna består bland annat av ökad satsning på IT-säkerhet (3 700 tkr), kvalitetssäkring forskning (1 200 tkr), Spökslottet (2 000 tkr), ökade lokalkostnader nytt centralarkiv (2 000 tkr), projektledare vid större koordinerade EU-projekt (1 000 tkr), utökning inom internrevisionen (1 300 tkr) samt Civis - kanslifunktion (1 000 tkr). Kostnaderna för IT-nära förvaltning ökar med 11 186 tkr, varav 1 500 tkr är permanent förstärkning. Områdesnämnden för humanvetenskap debiteras sammanlagt 519 209 tkr, varav 356 779 tkr på UGA och 162 430 tkr på FUF. Det är en ökning med 31 308 tkr jämfört med 2019.

Utöver de universitetsgemensamma kostnaderna debiteras institutionerna även för de kostnader som Områdesnämnden har. Områdesnämnden har 2019-12-12 fattat beslut om nedanstående fördelning av fakturan.

| | UGA | FUF | Summa |
|-------|-------|-----|-------|
| HUM | 842 | 250 | 1 092 |
| JUR | 209 | 28 | 237 |
| SAM | 1 439 | 332 | 1 772 |
| Summa | 2 490 | 610 | 3 100 |

Fakturan avser medel till vicerektors disposition (250 tkr för UGA och 250 tkr för FUF), omkostnader för nämnden och beredningarna områdesnämnden inkl kostnader för arbetsgrupp UVK (640 tkr för UGA och 160 tkr för FUF), arvoden till bedömaregrupper för utbildningsgranskningar (1500 tkr för UGA), arvoden till granskare för utvärdering av centrumbildningar (100 tkr FUF) samt kostnader för miljösamordnare (100 tkr för UGA och 100 tkr för FUF). Inom USI-projektet finns ackumulerat kapital, varför inga medel avsätts för 2019. Detsamma gäller medel för kommunikation. Kostnaderna för områdesnämndens verksamhet fördelas på fakulteterna enligt respektive nämnds andel av personalkostnaderna 2018.

2. Samhällsvetenskapliga fakulteten

Samhällsvetenskapliga fakulteten har fått en budgetökning med 31 178 tkr eller 2,5 % jämfört med 2019.

2.1. Inledning

Från 1/1 2020 ingår verksamheten inom Stressforskningsinstitutet inom Psykologiska institutionen, som en egen redovisningsenhet. I budget 2020 redovisas medlen i anslagsfördelningen separat, men i kostnadsfördelningen av universitets-, områdes- och fakultetsgemensamma kostnader ingår utfördelade kostnader till fd Stressforskningsinstitutet i Psykologiska institutionens utfall.

2.2. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Varje år får fakulteten ett utbildningsuppdrag, takbeloppet. För år 2020 uppgår det till 921 023 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. I budget 2018 beslutade Områdesnämnden att innehålla 3 300 tkr i takbelopp under åren 2018-2022 för strategiska satsningar. Från och med bå 2019 fördelas medlen till Juridiska fakulteten (2 500 tkr) och till Samhällsvetenskapliga fakulteten (800 tkr).

Inför budget 2020 har områdes- och fakultetsnämnderna fått i uppdrag av rektor att redovisa konkreta åtgärder som inkluderar omfördelningar av takbelopp i syfte att minska risken för underprestationer. I budget 2020 kommer områdesnämnden därför innehålla 15 mnkr i takbelopp på områdesnivå. 10 mnkr omfördelas till de fakultetsnämnder med utbildningar under uppbyggnad eller expansion, där fakultetens nuvarande takbelopp *inte* bedöms täcka den långsiktiga utökningen av utbildningsuppdraget. Resterande 5 mnkr reserveras för en *tillfällig satsning för 2020*. Efter genomfört LADOK-bokslut fördelas medlen procentuellt utifrån värdet av institutioners överprestationer 2020 så att medlen utgör således en utökning takbelopp för delvis ersätta värdet av dessa prestationer.

Samhällsvetenskaplig fakultet har efter rektors uppdrag att omfördela takbelopp, inhämtat institutionernas budgetäskande inför 2020 men även takbeloppsbedömningar på längre sikt. Ett flertal institutioner som överpresterat under föregående år och som bedöms öka sin produktion under 2020 har erhållit ett utökat takbelopp. Institutioner som bedöms ha svårighet att uppnå nuvarande takbeloppsnivå har fått ett lägre takbelopp inför 2020. Fakultetsnämnden föreslås därmed omfördela ca 8 mnkr som en åtgärd i linje med rektorsuppdraget. Samtidigt kommer fakultetsnämnden att besluta om ytterligare takbelopp under inledningen av 2020, när Samhällsvetenskapliga fakultetsnämndens andel av de på områdesnivå innehållna medlen ska fördelas.

Institutionerna tilldelas en ekonomisk ram, vilken skall täcka kostnaderna för att producera hås och håp. Den ekonomiska ramen fakulteten tilldelats för 2020 är 896 046 tkr. Fakulteten får därmed en ekonomisk ram som är 97,3 % av takbeloppet. Anledningen till differensen mellan takbeloppet och



den ekonomiska ramen är att alla fakulteter bidrag proportionellt till finansieringen av de strategiska satsningarna. När fakultetens disponibla medel är utfördelade har alla institutioner tilldelats en ekonomisk ram som är minst 93,28 % av takbeloppet. Särskilda medel för UGA uppgår till 36 944 tkr. Här återfinns kompensation för ökade hyreskostnader (totalt 2 144 tkr) samt omfördelning av kostnader med anledning av enhetshyrans införande (5 265 tkr). Kompensation för kostnader som uppkommer på grund av lokalisering m m uppgår till 1 223 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 2019). Totalbeloppet för år 2019 är 2 566 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 ingår (3 046 tkr). De institutioner som har samordningsansvar för lärarutbildningarna får särskilda medel. För Samhällsvetenskapliga fakultetens del innebär det 2 049 tkr Övriga poster avser högskolepedagogik (13 560 tkr) och medel för utveckling av lärarutbildning för dövas och hörselskadades behov (1 068 tkr).

Avsättningarna till nämnden uppgår till 3 858 tkr. Här ingår kostnader för löner, arvoden och expenser till dekanerna samt kostnader för tjänstetillsättningar, fakultetskonferenser och –möten. I avsättningarna till nämnden ingår även understöd om 1 188 tkr till fakultetsföreningarna, som fakulteten enligt beslut av Universitetsstyrelsen är ålagd att avsätta med anledning av att kårobligatoriet avskaffades 2010.

2.3. Forskning och utbildning på forskarnivå

Anslaget för forskning och utbildning på forskarnivå ökar för budgetåret 2020 med 3,2 %, eller 11 164 tkr, vilket ger en ekonomisk ram om 376 703 tkr.

De särskilda medlen, totalt 26 579 tkr består av FUF-andelen av kompensationen för ökade hyreskostnader (3 866 tkr), kostnader på grund av lokalisering (175 tkr), medel till Centrum för barnkulturforskning (828 kr), medel till CKVO (846 tkr), medel till Centrum för Asienstudier (2 872 tkr), medel till ARC (1 414 tkr), medel till professor i miljöforskning (726 tkr), IT-universitetet (1 389 tkr), kriminologipriset (450 tkr), svensk nationell databas (950 tkr), till informations- och kommunikationsteknologi (2 000 tkr), Rehward (2 300 tkr), Skolforskning (3 825 tkr) och Score (1000 tkr). I budget 2018-2022 har fakulteten fått tillfälligt utökad ram på 4 819 tkr årligen som kompensation för ökade bibliotekskostnader. Medlen fördelas till de institutioner som har lägst andel FUF-medel (under 20 %) relativt totala anslagsmedel. Den del av kompensationen för enhetshyrans införande som avser FUF är fr o m 2018 inbakad i respektive institutions basresurs. Enligt rektorsbeslut ska ca 1 % av FUF-budgeten avsättas till dekanens disposition (3 760 tkr). För disputationersättningarna avsätts 1 800 tkr.

Avsättningarna till nämnden uppgår till 2 640 tkr. Här ingår FUF-andelen av kostnaderna för dekanlöner och arvoden, kostnader för tjänstetillsättningar, fakultetskonferenser och –möten, kostnader för handledarutbildning, hedersdoktorer m m.

Som studiestöd fördelas 64 841 tkr, vilket motsvarar 18 % av de medel som fördelas ut till institutionerna. Utöver dessa medel tilldelas institutionen för folkhälsovetenskap enligt rektorsbeslut 3 000 tkr i öronmärkt studiestöd under perioden 2018-2024. 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 2020 är ett överskott på 3 509 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. 2014-07-01 – 2019-06-30. 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. 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.

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 2020 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-prislapp faktureras även för VFU-ersättning till kommunerna, för IT-nära förvaltning av VFU-portalen och –portföljen, för VFU-koordinatorer och administratör av VFU-portföljen.

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 2016 - 2018. Debiteringen till berörda institutioner sker enligt samma princip. Studentavdelningen får uttaxera maximalt 26 440 tkr i VFU-ersättning. Av dessa är Samhällsvetenskapliga fakultetens andel 13 721 tkr.