



Stockholms
universitet

2023-10-30

Dnr SU FV-2582-23

Universitetsstyrelsen

Handläggare:

Marie Eriksson

Controller

Rektors kansli

Fördelning av anslagsmedel

Stockholms universitet 2024

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	Inledning	3
2	Planeringsförutsättningar	3
2.1	Anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå samt forskning och utbildning på forskarnivå	3
2.2	Stockholms universitets interna förutsättningar	4
3	Fördelning av ramanslag till utbildning på grundnivå och avancerad nivå samt forskning och utbildning på forskarnivå	6
3.1	Sammanställning av de ekonomiska ramarna	6
3.2	Förutsättningar enligt budgetpropositionen för 2024	6
3.3	Strategiska satsningar	10
3.5	Läroutbildningarna	13
3.6	Stockholms universitets studentkår (SUS)	14
4	Universitetsgemensamma verksamheter	14
4.1	Ekonomiska ramar för de universitetsgemensamma verksamheterna	15
4.2	Fördelning av de gemensamma kostnaderna på verksamhetsgrenar	18
4.3	Fördelning av de gemensamma kostnaderna på områdesnämnder	18
5	Uttaxering av medel för kommunersättning i verksamhetsförlagd utbildning (VFU) samt annan anknuten verksamhet	18
6	Internhyra	19
7	Universitetsstyrelsens beslut	20

1 Inledning

Universitetsstyrelsen fattar årligen beslut om fördelningen av de anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå och forskning och utbildning på forskarnivå som universitetet tilldelas i regleringsbrevet. Styrelsen fördelar anslagen till Områdesnämnden för humanvetenskap och Områdesnämnden för naturvetenskap, som i sin tur fördelar medlen vidare inom sina respektive organisationer. Dessutom fördelar styrelsen anslag som placeras centralt för senare fördelning till övriga mottagare, exempelvis kårverksamhet. Universitetsstyrelsen fattar också beslut om permanenta och tidsbegränsade strategiska satsningar.

Universitetsstyrelsen fastställer vidare ramarna för och finansieringen av de universitetsgemensamma verksamheterna. Universitetsstyrelsen fastställer även storleken på de belopp som faktureras områdesnämnderna för ersättning till kommunerna i Stockholmsområdet för verksamhetsförlagd utbildning (VFU) samt annan anknuten verksamhet.

Slutligen fastställer universitetsstyrelsen internhyran. För 2024, liksom var fallet inför 2023, beslutar universitetsstyrelsen istället att rektor bemyndigas att fastställa internhyran i ett separat beslut när den kontraktsevenliga indexuppräknningen inför nästa år blivit känd. Anledningen är att indexuppräknning av befintliga kontrakt görs utifrån konsumentprisindex (KPI) i oktober, som blir känd först i mitten av november, och som i år liksom förra året är ovanligt hög och oförutsägbar.

2 Planeringsförutsättningar

2.1 *Anslag för utbildning på grundnivå och avancerad nivå samt forskning och utbildning på forskarnivå*

Universitetets anslagsfördelningsprocess utgår från de förutsättningar och belopp som presenteras i budgetpropositionen för 2024. Anslagsmedlen är uppdelade på universitetets två verksamhetsgrenar, utbildning på grundnivå och avancerad nivå (UGA) och forskning och utbildning på forskarnivå (FUF).

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Inom anslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå avser merparten det så kallade takbeloppet, som är det utbildningsuppdrag som universitetet årligen får av regeringen. Ramanslaget för utbildning innehåller också ett antal mindre anslagsposter utöver takbeloppet, vilka benämns särskilda åtaganden. Dessa medel är öronmärkta för särskilda verksamheter.

Det totala anslaget för utbildning till samtliga lärosäten uppgår årligen till ca 27 miljarder kronor, Stockholms universitet erhåller 2024 ett takbelopp om 2 032 mnkr och

särskilda åtaganden om 117 mnkr. De nya reformer i budgetpropositionen som påverkar Stockholms universitets ekonomi 2024 är främst de höjda ersättningsbeloppen avseende helårsstudenter inom utbildningsområde naturvetenskap och teknik, satsningen på fler platser på utbildningar på avancerad nivå samt den generella besparing inom statsförvaltningen som för lärosätena uppgår till 0,5 procent av anslaget.

Fördelning av samtliga medel för utbildning på grundnivå och avancerad nivå inom universitetet behandlas i avsnitt 3.

Forskning och utbildning på forskarnivå

Anslaget för forskning och utbildning på forskarnivå tilldelas i form av en basresurs som internt kan fördelas efter universitetets egna prioriteringar. Regeringen har inlett framtagandet av en ny forsknings- och innovationspolitisk proposition där fokus ska vara excellens, internationalisering och innovation. Regeringen avser återkomma till frågan om hur anslaget till forskning och forskarutbildning ska fördelas framöver i den kommande propositionen. Det innebär att man i nuläget inte går vidare med förslaget till ny fördelningsmodell med fokus på profilmråden, en s.k. kvalitetsbaserad resursfördelning, som initierades i den föregående forsknings- och innovations-propositionen (prop. 2020/21:60).

Basanslaget för forskning och utbildning på forskarnivå till samtliga lärosäten uppgår årligen till totalt ca 20 miljarder kronor varav Stockholms universitet 2024 erhåller 1 857 mnkr. Även basanslaget minskas med den generella besparingen inom statsförvaltningen som för lärosätena uppgår till 0,5 procent av anslaget. Fördelningen av anslaget inom universitetet behandlas i avsnitt 3.

2.2 Stockholms universitets interna förutsättningar

Ekonomiskt utgångsläge inför 2024

Universitetet hade vid utgången av 2022 ett disponibelt myndighetskapital som uppgick till 678 mnkr efter ett marginellt negativt resultat om -11 mnkr. Prognosen för 2023 i tertial två är ett underskott i storleksordningen 30 mnkr, varav 21 mnkr avser utbetalning av tidigare ackumulerat kapital inom de nationella medlen för studenter med funktionshinder. Det disponibla kapitalet finns till största delen hos institutionerna och det centrala kapitalet är relativt lågt, 80 mnkr. I anslagsfördelningen för 2023 beslutades att under perioden 2023-2027 avsätta medel till det centrala kapitalet för att täcka redan utlovade finansieringsåtaganden, exempelvis byggprojekt och täckande av underskott som uppstått med anledning av pandemin. Avsättningen ses över årligen och inför 2024 görs bedömningen att den bör fortsätta med samma belopp som 2023.

Universitetet har de senaste åren stått inför utmaningar i form av bland annat ökade kostnader förknippade främst med nybyggnationen i Albano och underprestation mot takbeloppet. Dessutom har kostnadsnivån avseende lokaler, löneökningar och driftkostnader de senaste åren inte motsvarats av anslagsuppräknings. Fokus har därför riktats mot att vidta åtgärder för att säkerställa att kostnadsutvecklingen vänds så att målbilden ekonomi i balans uppnås till 2023.

Det intensifierade arbetet med särskilda åtgärdsplaner för att nå ekonomi i balans tas bort till 2024, men det är även fortsatt en ekonomi i balans som gäller kommande år. Den höga inflationen försvårar läget även inför 2024, tillsammans med den svaga kronkursen. Inflationen påverkar universitetets kostnadsnivåer exempelvis genom hyresökningar på grund av indexuppräkning av befintliga kontrakt utifrån konsumentprisindex (KPI).

För att främja ökade intäkter genom ökad utbildningsvolym fattade rektor i maj 2023 (dnr SU FV-1737-23) ett beslut om dels en tillfällig omfördelning 2023 av 10 mnkr av det interna takbeloppet från det humanvetenskapliga området till det naturvetenskapliga området och dels om en princip om viss ersättning vid överproduktion mot det reviderade takbeloppet 2023. Rektor avser att fatta beslut om att permanenta principen om ersättning vid överproduktion mot takbeloppet.

Strategiska satsningar

Vid fördelningen av anslagsmedel till områdena görs även avsättningar till vissa strategiska satsningar. Tidigare års beslut har omfattat bland annat avsättningar för stora byggprojekt och lokalinvesteringar samt stöd till forskningsinfrastruktur. Inför 2024 finns, liksom de senaste åren, inte något betydande ekonomiskt utrymme för nya strategiska satsningar. De strategiska åtgärder för vilka särskilda medel ändå avsätts, lyfts fram i avsnitt 3.3.

Utöver avsättningar från centrala medel, avsätter även universitetets vetenskapsområden, fakulteter och institutioner medel inom sina respektive ramar till strategiska satsningar. Detta görs i respektive nämnds anslagsfördelningsbeslut, som följer efter styrelsens och rektors beslut.

Universitetsgemensamma verksamheter

De universitetsgemensamma verksamheterna organiseras inom universitetsförvaltningen och finansieras genom interna intäkter från kärnverksamheten. Inom universitetsförvaltningen finns dels kostnader för drift av förvaltningsavdelningarna och dels kostnader för universitetsgemensamma system, avgifter och liknande. I stort sett alla förändringar motiverade av behov inom förvaltningsavdelningarnas verksamheter täcks även 2024 genom prioriteringar och omfördelningar inom förvaltningens ram, uppräknad med pris- och löneomräkning. Dock föreslås vissa nya universitetsövergripande satsningar som avser verksamheter inom förvaltningen, vilket innebär att förvaltningens ram, och därmed OH-

debiteringen, kommer att öka med motsvarande. Mer information om kostnaderna för de universitetsgemensamma verksamheterna finns i avsnitt 4.

3 Fördelning av ramanslag till utbildning på grundnivå och avancerad nivå samt forskning och utbildning på forskarnivå

3.1 Sammanställning av de ekonomiska ramarna

De ekonomiska ramarna fördelas till områdesnämnder och till övriga mottagare. Medlen till övriga mottagare hålls dock initialt kvar centralt för senare fördelning till den slutliga mottagaren i enlighet med gällande rutin för respektive utbetalning/överföring.

Nämnd	Ekonomisk ram 2023	Förändringar	Ekonomisk ram 2024
Områdesnämnden för humanvetenskap	2 539 411	66 820	2 606 231
Områdesnämnden för naturvetenskap	1 219 364	56 782	1 276 146
Övriga mottagare	116 985	6 681	123 665
Summa	3 875 760	130 283	4 006 043

3.2 Förutsättningar enligt budgetpropositionen för 2024

Pris- och löneomräkning

Samtliga anslag räknas upp med pris- och löneomräkningen (PLO), som inför 2024 är 3,5 procent (1,35 procent 2023).

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Stockholms universitet erhåller 2 032 470 tkr inklusive pris- och löneomräkning i takbelopp för sitt utbildningsuppdrag 2024. Detta är en ökning med 67 887 tkr jämfört med den ekonomiska ramen för 2023. Därtill kommer vissa särskilda åtaganden som, liksom tidigare år, utgör ett mindre belopp om ca 117 miljoner kronor öronmärkta för specifika verksamheter.

Takbeloppets förändring jämfört med 2023 sammanfattas i tabellen nedan och avser dels pris- och löneomräkning, dels förändringar av storleken på tidigare beslutade satsningar och dels nya satsningar och neddragningar.

Reform/förändring	Belopp 2024 (tkr)	Förändring jämfört med 2023 (tkr)	Kommentar
Pris- och löneomräkning 2024 (3,5 %)	68 722	+68 722	
<u>Förändring av tidigare beslutade permanenta satsningar:</u>			
Fler studenter på kompletterande pedagogisk utbildning (KPU)	2 064	-3 956	Permanent
<u>Fortsättning på tidigare beslutade tillfälliga satsningar:</u>			
Livslångt lärande	23 400	0	T.o.m. 2024
Utbildning i hela landet	10 831	+2 040	T.o.m. 2025
Kortare kompletterande pedagogisk utbildning (kortare KPU)	6 779	+2 946	I stort sett hela satsningen är medel som flyttats från anslag 2:64. 2024 ökar anslaget med 187 tkr.
<u>Nya satsningar och neddragningar i BP24:</u>			
Generell besparing i statsförvaltningen	-10 171	-10 171	0,5 %, permanent
Förändrat uttag av avgift för årlig revision	-888	-888	Permanent
Höjt ersättningsbelopp inom natur och teknik	5 849	+5 849	Stegvis ökning till*): 11 697 tkr 2025 17 838 tkr 2026
Fler platser på avancerad nivå	3 345	+3 345	Permanent
Takbelopp 2024 och dess förändring jämfört med 2023	2 032 470	+67 887	

Generellt utbildningsuppdrag och takbelopp

Fördelningsprincip: För att bibehålla områdenas långsiktiga planeringsförutsättningar fördelas takbeloppet för det generella utbildningsuppdraget, inklusive den eventuella delpost avseende EU:s facilitet för återhämtning och resiliens (RRF) som kan komma att

anges i regleringsbrevet, till områdesnämnderna med bas i tidigare års utbildningsuppdrag.

Förändringar av tidigare beslutade satsningar

För de tidigare beslutade satsningar som förändras inför 2024 fördelas alternativt dras anslagsmedel in enligt samma princip som tillskotten tidigare fördelats. Detta innebär att:

- Den tidigare satsningen på *fler studenter på kompletterande pedagogisk utbildning (KPU)* minskar inför 2024 till 2,1 mnkr. Anslaget för Områdesnämnden för humanvetenskap, där denna utbildning bedrivs, minskas därmed med 4 mnkr. Satsningen fortsätter enligt tidigare besked sedan permanent på denna lägre nivå framöver.
- Anslagsökningen om 2 mnkr avseende *Utbildning i hela landet* fördelas mellan områdesnämnderna i proportion till takbeloppet. Satsningen fortsätter på samma nivå även 2025.
- Satsningen på *kortare kompletterande pedagogisk utbildning* utökas med 2,9 mnkr, vilka i sin helhet fördelas till Områdesnämnden för humanvetenskap. Satsningen är, liksom 2023, en överföring av medel från anslag 2:64, som 2024 kompletteras med en anslagsökning om 187 tkr.

Nya reformer i budgetpropositionen för 2024

För de nya satsningar som aviseras i budgetpropositionen föreslås fördelning inom Stockholms universitet enligt nedan:

- *Den generella besparingen i statsförvaltningen* vilken innebär en anslagsminskning om 10,2 mnkr, fördelas mellan områdena i proportion till takbeloppet.
- Anslagsminskningen om 0,9 mnkr på grund av *förändrat uttag av avgift för årlig revision* med anledning av att universitetet framöver inte kommer att betala någon avgift för den årliga revisionen. Även denna anslagsminskning fördelas mellan områdena i proportion till takbeloppet.
- Ökningen av *ersättningsbeloppet för studenter inom natur- och teknikutbildningar* innebär att prislapparna för helårsstudenter inom dessa utbildningar ökar med 5,2 procent istället för den ordinarie PLO-uppräkningsgraden om 3,5 procent. Ökningen uppgår till 5,8 mnkr och fördelas till områdena utifrån andelen helårsstudenter inom utbildningsområde naturvetenskap och teknik 2022. Detta innebär 46 procent till det humanvetenskapliga området och 54 procent till det naturvetenskapliga området. Ersättningen aviseras öka ytterligare 2025 och 2026.
- Anslaget utökas för att universitetet ska kunna erbjuda *fler platser på avancerad nivå*. Satsningen ingår i regeringens ”ingenjörspaket”. Genom fler utbildade inom bl.a. ingenjörsutbildningarna kan kompetensbehoven som följer av industrins gröna omställning mötas. Tilldelningen till Stockholms universitet är baserad på antalet helårsstudenter inom naturvetenskap och uppgår till 3,3 mnkr. Anslaget föreslås fördelas till det naturvetenskapliga området. Satsningen är permanent.

Omfördelning av takbelopp mellan områdena

Rektor fattade med anledning av universitetets underproduktion mot takbeloppet 2022 och prognostiserade underproduktion 2023 ett beslut (dnr SU FV-1737-23) om en tillfällig omfördelning 2023 av 10 mnkr av det interna takbeloppet från det humanvetenskapliga området till det naturvetenskapliga. Beslutet togs för att öka universitetets möjligheter att producera enligt takbeloppet, då den prognos som gjordes visade en överproduktion mot det interna takbeloppet inom det naturvetenskapliga området samtidigt som det humanvetenskapliga området prognostiserades underproducera. Aktuell utbildningsprognos visar på en fortsatt obalans mellan områdena inför 2024 och en liknande, tillfällig, omfördelning om 10 mnkr för 2024 ingår därför i fördelningen av anslag i tabell 3.1.

Särskilda åtaganden, anslag 2:65

Anslag för särskilda åtaganden fördelas direkt till aktuell områdesnämnd eller universitetsförvaltningen, med uppdrag att fördela vidare öronmärkt belopp till avsedd verksamhet. De förändringar som aviseras i budgetpropositionen för universitets särskilda åtaganden 2024, utöver PLO-uppräknig, avser ökade nationella medel för stöd till studenter med funktionshinder samt helårseffekt av den satsning på sjukhusfysiker-utbildningen som inleddes 2023. Dessa tillskott fördelas enligt samma princip som medlen tidigare fördelats.

Forskning och utbildning på forskarnivå

Stockholms universitet erhåller enligt budgetpropositionen 1 856 651 tkr som basanslag för forskning och utbildning på forskarnivå 2024. Förändringen jämfört med 2023 avser dels pris- och löneomräkning som uppgår till 63 mnkr, dels neddragning av anslaget med 0,5 procent med anledning av den generella besparingen i statsförvaltningen vilket motsvarar 9,3 mnkr samt med 0,9 mnkr till följd av den slopade avgiften för årlig revision.

I basresursen ingick i regleringsbrevet 2023 för Stockholms universitet öronmärkta anslag om 32 546 tkr till strategiska forskningsområden (SFO), vilka hanterats av Områdesnämnden för naturvetenskap. I budgetpropositionen brukar inte finnas några uppgifter om en sådan öronmärkning men anslaget hanteras på samma sätt inom universitetet även 2024.

Fördelningsprincip pris- och löneomräkning: Pris- och löneomräkningen för basresursen fördelas till områdesnämnderna proportionerligt i förhållande till nämndernas andel av universitetets totala basresurs.

Fördelningsprincip för anslagsminskningarna till följd av generell besparing i statsförvaltningen samt slopad avgift för årlig revision: Anslagsminskningarna fördelas till områdesnämnderna proportionerligt i förhållande till deras andel av universitetets totala basresurs.

3.3 Strategiska satsningar

I Strategier för Stockholms universitet 2023-2026 sammanfattas den övergripande inriktningen för verksamheten vid Stockholms universitet liksom de utmaningar och risker som universitetet arbetar med. Till strategidokumentet kopplas tvååriga åtgärdsplaner som tas fram av respektive område samt av universitetsförvaltningen. De åtgärdsplaner som är aktuella gäller för perioden 2023–2024.

Stockholms universitet har av regeringen fått ett mål för perioden 2021-2024 att fyra procent av all forskande och undervisande personal ska vara biträdande lektorer. Med anledning av detta uppmanas områdena att prioritera biträdande lektorer vid utlysning av läraranställningar.

Det finns ett antal fleråriga satsningar som beslutats tidigare år, och som fortsätter även 2024. Det finns också ett antal satsningar som löper ut 2023, vissa av dem förlängs genom nya beslut inför 2024 (se nedan). Utöver avsättningar vid anslagsfördelningen avsätter även universitetets vetenskapsområden, fakulteter och institutioner medel inom sina respektive ramar till strategiska satsningar. Dessa satsningar avspeglar dels interna behov, dels är de delfinansieringar av satsningar som också sker universitetsgemensamt.

Satsningar på forskningsinfrastruktur

MAX IV

3 450 tkr (2024)

Max IV är en nationell forskningsanläggning för acceleratorfysik och forskning med synkrotronljus. En tidigare beslutad satsning löper ut 2023 och satsningen förlängs ett år med samma belopp som tidigare.

ATLAS-projektet

900 tkr (2024)

ATLAS-projektet är ett av fyra stora experiment vid Large Hadron Collider-anläggningen (LHC) vid CERN och en av två generella detektorer som är utformade för att utforska ett brett spektrum av frågor om materiens grundläggande beståndsdelar och naturkrafterna. 2023 togs ett rektorsbeslut om central finansiering av Stockholms universitets överenskomna andel av den fördyring som då uppstått. Det har uppstått ytterligare fördyringar inom projektet om totalt 2 100 tkr där institutionen täcker 1 200 tkr och resterande del täcks genom en central satsning 2024.

Övergripande satsningar

Centrum för universitetslärarutbildning (CeUL): Basverksamhet

19 900 tkr (permanent)

För 2024 föreslår CeUL:s styrelse en budget om 19 900 tkr för basverksamheten inom CeUL, att jämföra med 2023 års budget om 16 040 tkr. Ett antal förändringar i kostnadsfördelning mellan CeUL och medverkande institutioner föreslås inför 2024. Den största förändringen är att CeUL avser kompensera institutionerna fullt ut för den OH som lärarnas löner genererar, vilket ökar CeUL:s kostnad med 1 800 tkr. Utöver detta har budgeten även räknats upp med

pris- och löneomräkning. Utökningen av budgeten innebär inte en utökning av verksamheten. I basverksamheten ingår utbudet av utbildningar och workshops, vilka ges av medarbetare vid CeUL och lärare vid andra institutioner. I basverksamheten ingår även forskarhandledningsutbildningen, kostnader för stöd för IKT-pedagogisk verksamhet, Pedagoggeeks och nyhetsbladet Aktuell högskolepedagogisk forskning, samt den löpande administrationen av CeUL. Den ettåriga budget som tidigare tagits ställning till årligen omvandlas från 2024 till ett permanent anslag för CeUL:s basverksamhet.

Språkundervisning för internationella studenter och forskare 700 tkr (permanent)

Institutionen för svenska och flerspråkighet ger kurser i svenska för internationella studenter och forskare. Institutionen tillförs en satsning om 700 tkr per år för att säkerställa att de kan fortsätta ge kurser med lågt deltagarantal på mer avancerad nivå för internationella studenter och forskare.

SCORE (Stockholms centrum för forskning om offentlig sektor) 1 200 tkr (2024-2028)

En fortsatt satsning för att förlänga tiden för en professor verksam vid SCORE.

Accelerator 10 000 tkr (2024-2026)

Den satsning som pågått under åren 2019-2023 för att finansiera Accelerators verksamhet förlängs med tre år.

Nordita 9 000 tkr (permanent)

Nordita kommer från och med 2024, i likhet med övrig verksamhet, att betala overheadkostnader vilket institutet varit befriat från tidigare på grund av villkor från en tidigare finansierare. Institutets OH-kostnad kommer enligt beräkningar att uppgå till ungefär 6 mnkr. För att förändringen ska vara kostnadsneutral tillförs Nordita 4 500 tkr som en central satsning. Resterande OH-kostnad för Nordita avser intern omfördelning av kostnader inom det naturvetenskapliga området och hanteras därför i områdets anslagsfördelning.

Nordita tillförs därutöver 4 500 tkr för att fortsätta den forskning som fram till och med 2023 finansierats med ett tioårigt bidrag från Vetenskapsrådet samt för att vidareutveckla forskningsområdet genom ytterligare en rekrytering.

Tarfala 3 000 tkr (2024-2028)

Medel satsas för att förstärka och utveckla verksamheten vid Tarfala forskningsstation vid Stockholms universitet under en femårsperiod.

TISUS 883 tkr (permanent)

Stockholms universitet har regeringens uppdrag att ansvara för det nationella testet i svenska för universitets- och högskolestudier, Tisus. Genomförandet täcks av deltagaravgifter. Konstruktionen av testet finansieras däremot med anslag och kostnaden har ökat mer än tidigare beslutad tilldelning samtidigt som det finns behov av att utöka verksamheten framför



allt avseende digitalisering. En satsning görs därför dels för att täcka kostnader för nuvarande verksamhet och dels för utökning av verksamheten.

Läraryrket *2 000 tkr (2024-2028)*

Institutionen för ämnesdidaktik tillförs en femårig satsning i syfte att förstärka verksamheten. I och med tillskottet förväntas också institutionen minska sitt ackumulerade underskott.

Språksatsning *2 000 tkr (2024-2028)*

En femårig satsning för att åstadkomma samarbeten mellan de olika språkinstitutionerna och främja integration mellan språkämnen.

Doktorandprogrammet *500 tkr (2024)*

Doktorandprogrammet har t.o.m. 2023 finansierats genom omställningsmedel och lämplig framtida finansiering kommer utredas under året. I avvaktan på utredningen avsätts under tiden medel för finansiering via centrala medel 2024.

Högskoleprovet *3 500 tkr (permanent)*

Högskoleprovet har under flera år gått med underskott då de nationella medel universitetet får för ändamålet i kombination med intäkterna för avgifterna för provet inte täcker kostnaderna. Ett stort underskott har därför ackumulerats under åren. Inför 2024 lyfts det underskott som ackumulerats fram till och med 2023 från verksamheten och läggs centralt för att finansieras gemensamt när så är möjligt utifrån universitetets ekonomiska läge. Verksamheten kompenseras också med centrala medel för de årliga underskotten från och med 2024. För detta ändamål avsätts 3 500 tkr centralt som kan betalas ut till verksamheten när det aktuella årets utfall blir känt.

Summering av de strategiska satsningar (tkr) som beskrivs ovan

<i>Permanent satsningar</i>		<i>Satsning 2024</i>
Centrum för universitetsläraryrket (CeUL), basverksamhet		19 900
Språkundervisning internationella studenter		700
Nordita		9 000
Tisus		883
Högskoleprovet		3 500
Totalt permanenta satsningar		33 983

<i>Nya beslut om tidsbegränsade satsningar</i>	<i>Belopp hela satsningen</i>	<i>Satsning 2024</i>
MAX IV (2024)	3 450	3 450
ATLAS (2024)	900	900
SCORE (2024-2028)	6 000	1 200
Accelerator (2024-2026)	30 000	10 000
Tarfala (2024-2028)	15 000	3 000
Lärarytutbildningen (2024-2028)	10 000	2 000
Språksatsning (2024-2028)	10 000	2 000
Doktorandprogrammet (2024)	500	500
Totalt nya beslut tidsbegränsade satsningar	75 850	23 050

Redovisning av rektors finansieringsbeslut under 2023

Universitetsstyrelsen har beslutat medge att rektor löpande under året kan fördela medel för att finansiera satsningar för universitetet som helhet. Rektors beslut ska redovisas för styrelsen och finansieras i efterhand. De beslut som rektor fattat och som inte tidigare redovisats för styrelsen uppgår till 10 828 tkr.

Rektors beslut om satsningar 2023	Belopp (tkr)
SU Holding och Inkubator	2 874
Institutet för social forskning (SOFI)	4 477
Atlas-projektet	1 134
Stiftelsen European Solar Telescope	2 343
Totalt	10 828

3.5 Lärarytutbildningarna

Organisationen av lärarytutbildningen innebär ett ansvar för att administrera lärarytutbildningarna för de så kallade samordningsinstitutionerna för lärarytutbildning. Det är Områdesnämnden för humanvetenskap som har det ansvaret och därför tillförs hela anslaget för att förstärka den allmänna utbildningsadministrationen och studievägledningen vid samordningsinstitutionerna. 2024 uppgår detta anslag till 8 294 tkr (8 014 tkr 2023) och verksamheten kommer att utredas under året.

3.6 Stockholms universitets studentkår (SUS)

För 2024 beslutar universitetsstyrelsen att ge stöd till kårverksamheten med totalt 11 634 tkr (11 241 tkr 2023). 10 679 tkr av dessa utgår främst för att stärka studentinflytande och studiesocial verksamhet. Här ingår även student- och doktorandombud, aktiviteter i samband med Nobel och övrigt enligt Stockholms universitets studentkårs verksamhetsplan. 955 tkr avser stöd för studentidrotten.

Kostnaderna fördelas på verksamhetsgrenarna utbildning på grundnivå och avancerad nivå (UGA) respektive forskning och utbildning på forskarnivå (FUF) utifrån antal takbeloppfinansierade helårsstudenter och antal doktorander senaste hela verksamhetsår.

Utöver detta stöd erhåller studentkårerna statsbidrag som stöd för studentinflytande. Storleken på stödet bygger på antalet helårsstudenter inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå föregående år samt antalet doktorander föregående höst omräknat till helårsekvivalenter för föregående år. Utbetalt statsstöd vidarefördelas i sin helhet till studentkårerna.

Därtill anmodas områdesnämnderna att inför 2024 avsätta totalt minst 2 762 tkr (2 669 tkr 2023), varav 323 tkr för lärarstudenternas förening, för finansiering av fakultetsföreningarna.

4 Universitetsgemensamma verksamheter

De universitetsgemensamma kostnaderna utgörs av universitetsförvaltningen, universitetsbiblioteket och övriga gemensamma kostnader, där övriga gemensamma kostnader består av kostnader som inte är direkt påverkade av universitetsförvaltningens och universitetsbibliotekets verksamhet.

Målet är att hålla kostnaderna på en ändamålsenlig nivå för att kunna uppfylla de krav och förväntningar som finns samtidigt som den ekonomiska belastningen på kärnverksamheten ska hållas på en så låg nivå som möjligt. Arbetet med att identifiera kostnadsminskningar och omfördelningsmöjligheter för att kunna utveckla verksamheten inom tidigare fastställd ram fortsätter inför 2024. I stort sett alla förändringar av behov inom verksamheterna täcks således även 2024 genom prioriteringar och omfördelningar inom förvaltningens ramar. Vissa universitetsövergripande satsningar av verksamhetskritisk karaktär har dock föreslagits, som avser verksamheter organiserade inom förvaltningen. Dessa redovisas nedan och innebär att förvaltningens ram och därmed OH-debiteringen kommer att öka med motsvarande.

4.1 Ekonomiska ramar för de universitetsgemensamma verksamheterna

Sammanställning av ekonomiska ramar för universitetsgemensamma verksamheter

De satsningar och andra ramförändringar som summeras i tabellen redovisas mer detaljerat i efterföljande text och tabeller.

Ekonomisk ram 2023 (tkr)	713 095
Pris- och löneomräkning	24 349
Tillfälliga satsningar som avslutas/minskar inför 2024 (inklusive IT-nära förvaltning 18 mnkr)	- 27 150
Nya tillfälliga satsningar/förändringar 2024 (inklusive IT-nära förvaltning 18 mnkr)	23 000
Nya permanenta satsningar/förändringar	7 250
Förändring av Övriga gemensamma kostnader	3 103
Ekonomisk ram 2024 (tkr)	743 647
<i>Varav förvaltning och övriga gemensamma kostnader</i>	<i>564 537</i>
<i>Varav Stockholms universitetsbibliotek</i>	<i>179 110</i>

Förändringar av ekonomiska ramar till förvaltningen och övriga gemensamma kostnader

De universitetsövergripande satsningar som har föreslagits och som avser verksamheter inom förvaltningen redovisas nedan.

Spökslottet och konstsamlingen *750 tkr (permanent)*

En satsning görs på Spökslottet då lokal- och verksamhetskostnader har ökat och ramen inte längre räcker för att täcka dessa.

Utbildningstolkning *2 000 tkr (permanent)*

Stockholms universitet bedriver såväl personal- som utbildningstolkning. Behovet av utbildningstolkning har de senaste åren ökat samtidigt som tolkningskompetensen hos de tolkar som utför tolkning inom högre utbildning behöver vara hög. För att stärka upp verksamheten och säkra framtida kompetensförsörjning behöver därför ett antal åtgärder vidtas till en beräknad kostnad av totalt 8 mnkr, varav 2 mnkr sker inom ramen för en strategisk satsning.

IT-satsningar

3 200 tkr (permanent)

IT-avdelningen har lyft verksamhetsrisker inom IT-verksamheten som inte har kunnat hanteras genom omfördelningar inom universitetsförvaltningens ram. En genomlysning av de ekonomiska förutsättningarna kommer därför att göras inför 2025, dock behöver några behov lyftas redan 2024. Detta rör en förbättrad övervakningsplattform för övervakning av datorer och annan nätverksansluten utrustning för att exempelvis kunna detektera digitala attacker, förbättrat stödsystem för hantering av programvarulicenser samt avgift för Sunets nätanslutning.

Stockholm Trio inklusive Brysselkontoret

1 300 tkr (permanent)

Stockholms universitet, Karolinska institutet och KTH ingick 2019 universitetsalliansen Stockholm Trio i syfte att utveckla och lyfta fram den internationellt framstående forsknings- och utbildningsmiljö som de tre universiteten bildar i Stockholmsregionen. Inför 2021 avsattes medel för att under tre år finansiera Stockholms universitets andel av kostnaderna för Stockholm Trios kontor i Bryssel. Detta kontor används bland annat för att attrahera mer EU-medel till Stockholm Trios lärosäten och då arbetet varit framgångsrikt förlängs satsningen och permanentas.

Ökade kostnader för publicering och förvärv

5 000 tkr (2024-2026)

Universitetsbiblioteket har sedan flera år tillskjutits tillfälliga medel för att täcka ökade kostnader och underskott med anledning av övergången till transformativa avtal för öppen tillgång till vetenskapliga publikationer. På grund av valutaförändringar och inflation har kostnaderna ökat än mer och underskotten har därmed inte kunnat minska. Ytterligare medel behöver därför tillskjutas för att täcka såväl de tidigare underskotten som de nya ökade kostnaderna. Efter tre år görs en utvärdering om kostnaderna för de transformativa avtalen och valutakurserna sjunkit så att förstärkningen kan tas bort eller om de behövs för att säkra den löpande verksamheten.

IT-nära förvaltning

18 000 tkr (2024)

Inför 2023 gjordes en förändring av anslagsfördelningen till IT-nära förvaltning som gick över till att vara en rambudget, med siktet att bli en permanent ram. Inför 2024 föreslås dock en fortsatt ettårig ram, då arbete pågår med bland annat en digitaliseringsplan och det långsiktiga resursbehovet därmed är osäkert. Den ettåriga satsningen uppgår 2024 till 18 mnkr, vilket är lika mycket som 2023.

Summering av de universitetsövergripande satsningar inom universitetsförvaltningen som beskrivs ovan (tkr)

<i>Permanent satsningar</i>		Satsning 2024
Spökslottet och konstsamlingen		750
Utbildningstolkning		2 000
IT-satsningar		3 200
Stockholm Trio inklusive Brysselkontoret		1 300
Totalt nya beslut om permanenta satsningar		7 250

<i>Tidsbegränsade satsningar</i>	Belopp hela satsningen	Belopp 2024
Ökade kostnader för publicering och förvärv (2024-2026)	15 000	5 000
IT-nära förvaltning (2024)	18 000	18 000
Totalt nya beslut om tidsbegränsade satsningar	33 000	23 000

Övriga gemensamma kostnader

Inom posten *Övriga gemensamma kostnader* ingår bland annat avgifter till LADOK-konsortiet och UHR, medel för BONUS samt medel för universitetsstyrelse och universitetets ledning. Utöver pris- och löneomräkning görs förändringar enligt nedan.

Eftersom kostnaden för Ladok och UHR ökar för hela sektorn, beräknas avgifterna för Stockholms universitet öka med sammanlagt 76 tkr utöver pris- och löneomräkningen trots ett lägre antal helårsstudenter. Även avsättningen för den beräknade avgiften till BONUS ökar med 514 tkr utöver pris- och löneomräkning för att täcka avgiftsökning samt tidigare års underfinansiering. För stöd till studenter med funktionshinder ska 0,3 procent av takbeloppet sättas av. Denna avsättning ökar 2024 något med anledning av att takbeloppet ökar.

Kostnaderna för personal- och medarbetartolkning har ökat kraftigt sedan 2021 och ett ackumulerat underskott har uppstått inom verksamheten. Posten ökas därför med 1 000 tkr och observation görs framöver för att se om nivån blir tillräcklig för att även täcka upp för det ackumulerade underskottet.

Det finns också sedan flera år ett underskott inom den fackliga verksamheten. Tilldelningen utökas med 1 500 tkr för att täcka detta.

4.2 Fördelning av de gemensamma kostnaderna på verksamhetsgrenar

De gemensamma kostnaderna ska fördelas på verksamhetsgrenarna utbildning på grundnivå och avancerad nivå (UGA) respektive forskning och utbildning på forskarnivå (FUF) innan de fördelas på områdesnämnderna.

Fördelningen av förvaltningens och övriga gemensamma kostnader sker med 58 procent UGA och 42 procent FUF. Kostnaderna för universitetsbiblioteket fördelas utifrån av rektor särskilt fastställda fördelningsnycklar.

4.3 Fördelning av de gemensamma kostnaderna på områdesnämnder

Fördelningen av de gemensamma kostnaderna på respektive områdesnämnd sker sedan enligt olika fördelningsnycklar. Kostnaderna för förvaltning och övriga gemensamma kostnader fördelas på basis av personalkostnadernas storlek i enlighet med SUHF-modellen. Universitetsbibliotekets kostnader fördelas enligt särskilda nycklar utifrån kostnader för respektive verksamhetsområden inom biblioteket.

Områdesnämnderna ska därmed bidra till de universitetsgemensamma verksamheterna enligt följande (förra årets belopp inom parentes):

	Områdesnämnden för humanvetenskap (tkr)	Områdesnämnden för naturvetenskap (tkr)	Summa (tkr)
UGA	344 774 (333 428)	50 475 (46 924)	395 249 (380 351)
FUF	169 381 (164 149)	179 017 (168 595)	348 398 (332 744)
Totalt	514 155 (497 577)	229 492 (215 518)	743 647 (713 095)

5 Uttaxering av medel för kommunersättning i verksamhetsförlagd utbildning (VFU) samt annan anknuten verksamhet

Medel för att täcka kostnader för de kommunersättningar som erfordras i samband med att lärarutbildningsstudenter genomför VFU ska uttaxeras från Humanvetenskapliga områdesnämnden, som är ansvarig för lärarutbildningen. Även andra kostnader för VFU-anknuten verksamhet såsom kostnader för VFU-portalen, VFU-portföljen, Valwebben, VFU-koordinator för extern samverkan och intern VFU-samordnare uttaxeras på motsvarande sätt. För 2024 är den totala summan som uttaxeras 23 270 tkr (24 236 tkr 2023).

6 Internhyra

2017 infördes enhetshyra vid Stockholms universitet. Vanligen fastställer universitetsstyrelsen genom sitt anslagsfördelningsbeslut nivån på enhetshyran för det kommande året. För 2024 beslutar universitetsstyrelsen istället, liksom 2023, att rektor bemyndigas att fastställa internhyran i ett separat beslut när den kontraktssenliga indexuppräknings för 2024 blivit känd. Anledningen till bemyndigandet är att den indexuppräknings av befintliga kontrakt som görs utifrån konsumentprisindex (KPI) i oktober även i år är ovanligt oförutsägbar och att en avvikelse mot den faktiska uppräknings, med nuvarande höga KPI-nivå, riskerar innebära ett betydande under- eller överskott inom internhyressystemet.

De kompensationsmodeller som införts för att uppnå kostnadsneutralitet mellan områdena, dels när enhetshyran infördes 2017 och dels när debiteringsprincipen för allmänna lokaler ändrades 2022, räknas upp med pris- och löneomräkning.

7 Universitetsstyrelsens beslut

Universitetsstyrelsen beslutar

- att fastställa ekonomiska ramar för områdesnämnderna 2024 enligt sammanställningen i avsnitt 3.1 ovan,
- att anmoda områdesnämnderna att i övrigt beakta de anvisningar för medelsfördelning som framgått ovan,
- att områdesnämnderna utifrån de givna fördelningsnycklarna ska bidra till de universitetsgemensamma kostnaderna enligt tabellen i avsnitt 4.3,
- att en uttaxering om 23 270 tkr får göras för kommunersättning i anslutning till VFU samt VFU-anknuten verksamhet,
- att uppdra åt rektor att utfärda kompletterande anvisningar till bland annat områdesnämnderna med utgångspunkt i föreliggande beslut,
- att uppdra åt rektor att fatta kompletterande beslut om mindre justeringar i anslagsfördelningen i de fall anslagstilldelningen skiljer sig från de besked i budgetpropositionen som legat till grund för detta styrelsebeslut,
- att uppdra åt rektor att fastställa internhyra för 2024 när indexuppräkningsnivån av hyresnivån blivit känd.