



UMEÅ UNIVERSITET

Budget 2024 – Justeringar utifrån budgetproposition 2023/24:1

Bakgrund

Den 23 augusti 2023 fastställde universitetsstyrelsen budgetramar för 2024 enligt dokumentet *Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026* (dnr FS 1.3.2-756-26). Universitetsstyrelsen beslutade då också att uppdra åt rektor att fastställa fördelning av eventuella tillkommande eller avgående medel i budgetpropositionen för 2024. Budgetpropositionen inför år 2024 avseende utgiftsområde 16 Utbildning och universitetsforskning innehåller flera förändringar i jämförelse med den budget som universitetsstyrelsen fastställde i augusti. Mot denna bakgrund har budgetramarna 2024 för utbildning på grundnivå och avancerad nivå, forskning och utbildning på forskarnivå, samt universitetsgemensamma funktioner genom rektors tilläggsbeslut den 13 oktober 2023 justerats enligt detta dokument.

Tilläggsbeslutet innebär förändringar i budgetramar inom samtliga verksamhetsgrenar och påverkar därmed kostnadsfördelningar i rektors detaljbeslut i budget 2024 (dnr: FS 1.3.2-1345-23. 2023-09-01). I detta dokument ingår därför även justerade kostnadsfördelningar utifrån förändringar i och med budgetpropositionen inför 2024. Övriga kostnadsfördelningar kvarstår enligt rektors redan fastställda beslut.

Justeringar i Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Samtliga anslag till utbildning på grundnivå och avancerad nivå minskas med 0,5 procent 2024 till följd av en generell besparing inom statsförvaltningen. Övriga anslag som pris- och löneomräknas minskas med 1,0 procent.

Av tabellen nedan framgår resurstilldelning för utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2024, justerad utifrån budgetproposition 2023/24/1.

RESURSTILLDELNING UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ	Budget 2024 tkr	Besparing i statsförvaltn. m.m. BP 2023/24:1	Budget 2023 tkr	Budget 2024 jmf 2023	
				tkr	%
Takbelopp	1 647 203	-1 148	1 592 610	54 593	3,4%
Särskilda utgifter (anslag 2:64)					
Ökad ersättning VFU	2 292	-37	2 250	42	1,9%
Särskilda medel (anslag 2:65)					
Decentraliserad läkarutbildning	6 690	-107	6 568	122	1,9%
Övrig decentraliserad utbildning	13 092	-208	12 850	242	1,9%
Decentraliserad vårdutbildning	8 777	-140	8 615	162	1,9%
Bidrag till lektorat i samiska och Bildmuseet	2 765	-44	2 714	51	1,9%
Läraryr utbildning i minoritetsspråk	4 649	-74	4 563	86	1,9%
Idébanksmedel	1 000	0	1 000	0	0,0%
Medel till sjukhusfysikerutbildning	1 512	-14	750	762	101,6%
Stärkt studenthälsa	1 302	-21	1 278	24	1,9%
Summa	1 689 282	-1 793	1 633 198	56 084	3,4%

Av bidraget till lektorat i samiska respektive Bildmuseet motsvarande totalt 2 765 tkr avser 539 tkr lektorat i samiska och 2 226 tkr Bildmuseet.



UMEÅ UNIVERSITET

Av följande tabell specificeras justerade budgetramar för decentraliserad utbildning 2024 utifrån justerade medel (anslag 2:65) angivna i tabellen ovan.

DECENTRALISERAD UTBILDNING UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ	Budget 2024 tkr	Besparing i statsförvaltning m.m. BP 2023/24/1	Budget 2023 tkr	Budget 2024 jmf 2023	
				tkr	%
Tilldelning av anslag					
Anslag enligt regleringsbrev (för 100 HST)	13 092	-208	12 850	242	1,9%
Anslag decentraliserad läkarutbildning	6 690	-107	6 568	123	1,9%
Anslag decentraliserad vårdutbildning	8 777	-140	8 615	162	1,9%
Summa	28 559	-455	28 033	526	1,9%
Användning av anslag					
Utbetalning av HST/HPR	7 027	-112	6 897	130	1,9%
Merkostnader/utvecklingskostnader/bibliotek (del av)	6 063	-96	5 951	112	1,9%
- Varav merkostnader/utvecklingskostnader (del av)	3 483	-55	3 454	29	0,9%
- Varav bibliotek	2 580	-41	2 558	22	0,9%
Medicinsk fakultet	15 135	-242	14 856	278	1,9%
Universitetsförvaltning	335	-5	328	6	1,9%
Summa	28 559	-455	28 033	526	1,9%

Av budgetpropositionen framgår att regeringen gör en riktad satsning för att höja ersättningsbeloppen för naturvetenskap och teknik. Detta i syfte att rusta studenterna med de kunskaper och förmågor som krävs för den framtida yrkesutövningen.

Av tabellen nedan framgår ersättningsbelopp för helårsstudenter och helårsprestationer per utbildningsområde 2024. Utöver justering för pris- och löneomräkning (3,5 procent) höjs ersättningsbeloppet för en helårsstudent inom naturvetenskapligt, tekniskt och farmaceutiskt utbildningsområde med 992 kronor (1,6 procent). Övriga ersättningsbelopp har marginellt justerats jämfört med *Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026* med anledning av avrundningsdifferenser.

UTBILDNINGSMOMRÅDE	Ersättning för en helårsstudent	Ersättning för en helårsprestation
Humanistiskt, teologiskt, juridiskt, samhällsvetenskapligt	35 470	23 113
Naturvetenskapligt, tekniskt, farmaceutiskt	61 474	51 006
Vård	64 301	55 692
Odontologiskt	53 174	61 942
Medicinskt	71 854	87 400
Undervisning ¹	43 143	45 196
Verksamhetsförlagd utbildning ²	61 141	59 320
Övrigt ³	48 573	39 457
Design	171 391	104 423
Konst	243 318	104 460
Musik	147 863	93 490
Opera	352 372	210 793
Teater	340 736	169 717
Media	347 722	278 539
Dans	239 640	132 415
Idrott	124 875	57 787

¹Avser utbildning inom det allmänna utbildningsområdet och den utbildningsvetenskapliga kärnan.

²Avser verksamhetsförlagd utbildning inom lärar- och förskollärarytutbildning.

³Avser utbildning i vissa ämnen inom humanistiskt utbildningsområde enligt uppdrag i regleringsbrev, journalistutbildning, bibliotekarieutbildning samt praktiska och estetiska kurser inom lärarytutbildning med inriktning mot tidigare år, inom grundlärarytutbildning och inom förskollärarytutbildning.



UMEÅ UNIVERSITET

Utökningen av ersättningsbeloppet för helårsstudenter inom utbildningsområdet naturvetenskap och teknik har fördelats till fakulteter och Lärarhögskolan utifrån antalet helårsstudenter inom detta utbildningsområde under perioden 2020–2022 (genomsnitt). Ökningen uppgår till totalt 4 329 tkr för Umeå universitet.

Av budgetpropositionen framgår även att regeringen gör en bredare satsning på utbildning på avancerad nivå för att fler ska kunna vidareutbilda sig och tillgodogöra sig kompetens inom områden som bland annat batterier, elektrifiering och andra områden där teknikutvecklingen går snabbt fram. för att höja ersättningsbeloppen för naturvetenskap och teknik. Denna utökning har fördelats till fakulteter och Lärarhögskolan utifrån fastställd budgetram för utbildning på grundnivå och avancerad nivå enligt *Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026*. Ökningen uppgår till totalt 4 460 tkr för Umeå universitet.

Av tabellen nedan framgår budgetramar för utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2024, justerad utifrån budgetproposition 2023/24/1.

FÖRDELNING AV ANSLAG UTBILDNING PÅ GRUNDNIVÅ OCH AVANCERAD NIVÅ	Budget 2024 tkr	Besparing i statsförvaltn. m.m. BP 2023/24:1	Budget 2023 tkr	Budget 2024 jmf 2023	
				tkr	%
Humanistisk fakultet	159 095	-422	154 123	4 972	3,2%
Samhällsvetenskaplig fakultet	460 223	-637	445 276	14 947	3,4%
Medicinsk fakultet ¹⁾	507 000	-1 509	491 313	15 687	3,2%
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	371 395	1 669	357 223	14 172	4,0%
Lärarhögskolan	177 256	-249	171 502	5 753	3,4%
Summa	1 674 969	-1 148	1 619 437	55 532	3,4%

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

Utöver utökning av ersättningsbelopp för helårsstudenter inom utbildningsområdet naturvetenskap och teknik, utökning av medel för utbildning på avancerad nivå har den generella besparingen och övriga justeringar fördelats till fakulteter och Lärarhögskolan utifrån fastställd budgetram för utbildning på grundnivå och avancerad nivå enligt *Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026*. Minskningen uppgår till totalt 9 937 tkr för Umeå universitet.



UMEÅ UNIVERSITET

Forskning och utbildning på forskarnivå

Samtliga anslag till forskning och utbildning på forskarnivå minskas med 0,5 procent 2024 till följd av en generell besparing inom statsförvaltningen.

Av tabellen nedan framgår fördelning av anslag för forskning och utbildning på forskarnivå 2024, justerad utifrån budgetproposition 2023/24/1.

FÖRDELNING AV ANSLAG FORSKNING OCH UTBILDNING PÅ FORSKARNIVÅ	Budget 2024 tkr	Besparing i statsförvaltn. m.m. BP 2023/24:1	Index	Övriga juste- ringar	Ökning FO anslag	Budget tkr	Budget 2024 jmf 2023	
							tkr	%
Humanistisk fakultet	114 171	-567	3 372	0	0	111 367	2 804	2,5%
Samhällsvetenskaplig fakultet	216 536	-1 076	6 395	0	0	211 217	5 319	2,5%
Medicinsk fakultet	361 564	-1 796	10 678	0	0	352 683	8 881	2,5%
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet	346 989	-1 724	10 247	0	0	338 466	8 523	2,5%
Teknisk-naturvetenskaplig fakultet, forskningsstöd inom AI-satsning	5 970	-30	0	6 000	0	0	5 970	0,0%
Lärarhögskolan	54 622	-271	1 613	0	0	53 280	1 342	2,5%
Strategiska forskningsområden	69 788	-347	2 372	0	0	67 763	2 025	3,0%
Universitetsgemensamma satsningar ¹⁾	38 519	-191	1 275	1 000	0	36 435	2 084	5,7%
Forskningsanslag 2020-2024	9 285	-46	0	-1 000	0	10 331	-1 046	-10,1%
Curiosum	7 304	-36	403	0	0	6 937	367	5,3%
Forskningsinfrastruktur	38 066	-189	0	0	0	38 255	-189	-0,5%
Arcum	5 951	-30	202	0	0	5 778	173	3,0%
Idrottshögskolan	3 982	-20	135	0	0	3 866	116	3,0%
Uppbyggnad av forskningsmiljöerna vid de verksamheter som KC-utredningen omfattar	4 975	-25	0	0	0	5 000	-25	-0,5%
Artificiell intelligens universitetsgemensamt	5 970	-30	0	1 000	0	5 000	970	19,4%
Forskningsdatahantering	1 990	-10	0	0	0	2 000	-10	0,0%
Anslag för senare fördelning	0	0						
Summa	1 285 682	-6 388	36 693	7 000	0	1 248 377	37 305	3,0%

Den generella besparingen fördelas ut till samtliga anslagsposter inom forskning och utbildning på forskarnivå utifrån fastställd budgetram för forskning och utbildning på forskarnivå enligt *Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026*. Minskningen uppgår till totalt 6 388 tkr för Umeå universitet.



UMEÅ UNIVERSITET

Universitetsgemensamma funktioner

Enligt budgetproposition 2023/24/1 justeras samtliga myndigheters anslag till följd av slopad avgift för årlig revision fr.o.m. år 2024. Minskningen uppgår till totalt 1 188 tkr för Umeå universitet. Med anledning av denna minskning justeras budgetramen för universitetsgemensamma funktioner (Övrigt universitetsgemensamt) i motsvarande omfattning.

Utifrån den beräkningsmodell som Umeå universitet tillämpar för att beräkna budgeterat basanslag för universitetsgemensamma funktioner, justeras även budgetramen till följd av den generella besparingen som införs på samtliga anslag 2024. Denna justering har fördelats till Universitetsförvaltning, Universitetsbibliotek och Övrigt universitetsgemensamt utifrån fastställd budgetram för universitetsgemensamma funktioner enligt *Budget 2024 Umeå universitet inkl. ekonomisk plan 2025–2026*.

Totalt uppgår minskningen av basanslaget för universitetsgemensamma funktioner till 1 897 tkr, se tabellen nedan.

BASANSLAG UNIVERSITETSGEMENSAMMA FUNKTIONER	Budget 2024 tkr	Besparing i statsförvaltn. BP 2023/24:1	Budget 2023 tkr	Budget 2024 jmf 2023	
				tkr	%
Universitetsförvaltningen	246 425	-393	235 722	10 703	4,5%
Universitetsbiblioteket	78 511	-125	74 331	4 181	5,6%
Övrigt universitetsgemensamt	118 741	-1 379	113 353	5 388	4,8%
Summa	443 678	-1 897	423 406	20 272	4,8%

Ovanstående justeringar påverkar ej de fasta procentsatser som har fastställts genom rektors detaljbeslut i budget 2024 (dnr: FS 1.3.2-1345-23) utan angivna nivåer enligt avsnitt 1.4.1 Fördelning av universitetsgemensamma kostnader kvarstår oförändrade 2024.



UMEÅ UNIVERSITET

Justeringar i Rektors detaljbeslut i budget 2024

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Fördelning av kostnad för språkstöd

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av kostnad för språkstöd per fakultet och Lärarhögskolan 2024 (tkr).

	GU-intäkt (budget 2024)	Andel GU-intäkt	Kostnad för språkstöd 2024
Hum fak	159 095	9,5%	864
Sam fak	460 223	27,5%	2 500
Med fak	507 000	30,3%	2 754
Tek-nat fak	371 395	22,2%	2 018
Lärarhögskolan	177 256	10,6%	963
Summa	1 674 969	100,0%	9 099

Fördelning av kostnad för Idrottshögskolan

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av kostnad för Idrottshögskolan per fakultet och Lärarhögskolan 2024 (tkr).

	GU-intäkt (budget 2024)	Andel GU-intäkt	Kostnad för Idrottshögskolan 2024
Hum fak	159 095	9,5%	425
Sam fak	460 223	27,5%	1 231
Med fak	507 000	30,3%	1 356
Tek-nat fak	371 395	22,2%	993
Lärarhögskolan	177 256	10,6%	474
Summa	1 674 969	100,0%	4 479

Fördelning av kostnad för övriga medel inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av kostnad för övriga medel inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå 2024 (tkr).

	GU-intäkt (budget 2024)	Andel GU-intäkt	Kostnad för övriga medel 2024
Hum fak	159 095	9,5%	395
Sam fak	460 223	27,5%	1 141
Med fak	507 000	30,3%	1 257
Tek-nat fak	371 395	22,2%	921
Lärarhögskolan	177 256	10,6%	440
Summa	1 674 969	100,0%	4 154



UMEÅ UNIVERSITET

Fördelning av kostnad för praktikkurser

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av kostnad för praktikkurser inom Humanistisk fakultet och Samhällsvetenskaplig fakultet 2024 (tkr).

	GU-intäkt (budget 2024)	Andel GU-intäkt	Kostnad för praktikkurser 2024
Hum fak	159 095	9,5%	118
Sam fak	460 223	27,5%	343
Med fak	507 000	30,3%	377
Tek-nat fak	371 395	22,2%	277
Läraryhögskolan	177 256	10,6%	132
Summa	1 674 969	100,0%	1 247

Fördelning av anslag för decentraliserad utbildning

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av anslag för decentraliserad utbildning 2024 (tkr).

Decentraliserad utbildning	Fördelning av anslag år 2024
Utbetalning av HST/HPR	7 027
Bibliotek	2 580
Merkostnadsersättning (dec-peng)	690
Universitetsförvaltningen (IT, hustekniker, studerandehälsovård mm.)	2 795
Universitetsförvaltningen (decentraliserad läkarutbildning fyra orter)	335
Medicinsk fakultet (decentraliserad läkarutbildning fyra orter)	6 355
Medicinsk fakultet (decentraliserad vårdutbildning)	8 777
Summa	28 559

Forskning och utbildning på forskarnivå

Fördelning av anslag avseende Umu-gemensamma satsningar

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av anslag avsatta till Umu-gemensamma satsningar 2024 (tkr).

Umu-gemensam satsning	Fördelning anslag 2024
Rektors strategiska resurs	12 885
Företagsforskarskolan	12 107
Umeå universitet Holding AB (inkl. inkubatorer)	12 309
Forskningsledarutbildning	1 218
Summa	38 519

Fördelning av anslag avseende strategiska forskningsområden

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av anslag avsatta till strategiska forskningsområden 2024 (tkr).

Strategiska forskningsområden	Fördelning anslag 2023	Index 2024	Fördelning anslag 2024
Energi (Bio4Energy)	58 115	1 736	59 851
Havsmiljöforskning (Ecochange)	9 648	288	9 937
Summa	67 763	2 025	69 788



UMEÅ UNIVERSITET

Universitetsgemensamma poster

Fördelning av medel mellan Universitetsbiblioteket och Universitetspedagogik och lärandestöd

Av tabellen nedan framgår justerad fördelning utifrån budgetpropositionen inför 2024 av anslagsmedel 2024 mellan UmUB och UPL (tkr).

Typ av anslag	Fördelas till UmUB	Fördelas till UPL	Totalt budgetbeslut 2024
Basanslag	65 588	12 923	78 511
Förvärv och publiceringar	68 776	0	68 776
Lokaler	51 314	1 201	52 515
Lokalvård	4 241	131	4 372
Lärplattformar och e-lärande ¹⁾	0	1 802	1 802
Ceremoni för meriterad och excellen	0	108	108
Decentraliserad utbildning ²⁾	2 580	0	2 580
Summa	192 498	16 166	208 664

¹⁾ Ingår även i tabell 3

²⁾ Ingår även i tabell 5