



2020-06-10  
Dnr V-2020-0398  
KS-kod 1.2

## Övergripande planeringsförutsättningar inför år 2021 vid KTH

### Inledning och process

Planeringsförutsättningarna innehåller anvisningar inför arbetet med verksamhetsplanering och budget inför år 2021. Dokumentet ger de övergripande förutsättningarna för utbildningens dimensionering, rektors fördelning av medel till skolorna, ramar för det gemensamma verksamhetsstödet samt villkor för fördelning av vissa KTH-gemensamma kostnader.

Årsprocessen innehåller två till tre årliga systematiska dialoger mellan KTH:s ledning och företrädare för skolorna. Det första dialogtillfället som sker i maj-juni är uppdelat på diskussioner i skolchefsrådet som leds av rektor och en kvalitetsdialog som leds av dekanus. I oktober är det en gemensam skoldialog per skola. Vid årets slut resulterar dialogerna i en verksamhetsplan med tillhörande uppdrag för varje skola.

Vid universitetsstyrelsens möte i juni fattas beslut om vissa planeringsförutsättningar inför kommande budgetår. Universitetsstyrelsen fattar beslut om KTH:s budget för nästkommande år vid mötet i oktober.

### KTH:s styr- och resursfördelning

#### *Fördelning av resurser till forskning och utbildning på forskarnivå*

Skolorna erhåller medel genom bastilldelning, riktade medel och en tilldelning baserad på utförda prestationer enligt den modell universitetsstyrelsen beslutat om år 2014. De prestationsbaserade delarna bygger på antalet forskarexamina, externa medel och bibliometri. På KTH-nivå ska bastilldelningen uppgå till 55 procent, prestationsmedlen till 25 procent och riktade medel till 20 procent av de tillgängliga medlen.

Inför år 2021 tar vissa strategiska satsningar slut vilket medför att cirka 80 mnkr frigörs. De frigjorda medlen planeras i och med den stora osäkerheten inför år 2021 att ingå i en strategisk pott för rektor att fatta beslut om.

Skolorna erhåller EU-samfinansiering i nivå med tidigare år.

Beräknade anslag inför år 2021:

	2020 enligt regl.brev	2021, Beräkn med PLO 1,72%	2022 Beräkn, budg.prop 2019/20:1
<b>Forskning och utbildning på forskarnivå, mnkr</b>			
Basresurs	1 712	1 742	1 768
varav SciLifeLab och SFO*	592	603	612

\* SciLifeLab och SFO är inte specificerat i budg.prop, 2021 och 2022 beräknat med samma andel som 2020 års regleringsbrev

### Fördelning av resurser till utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Fördelning av medel för utbildning på grundnivå och avancerad nivå till KTH:s skolor beslutades av universitetsstyrelsen 2014. Modellen knyter an till det sätt som medel fördelas från regeringen till lärosätena, alltså att medel genereras utgående från producerade helårsstudenter och helårsprestationer. De anslag KTH erhåller enligt regleringsbrev samt beräknade avgifter från verksamheten avseende studieavgiftsskyldiga studenter fördelas till programskola och till producentskola, grundat på utfall närmast föregående läsår. Medel för helårsprestationer fördelas i sin helhet till producentskola grundat på produktion innevarande år. Utöver fördelningen av medel i förhållande till helårsstudenter och helårsprestationer ingår i modellen en pott för riktade strategiska satsningar. Anslaget finansierar även kostnader som hanteras på central nivå såsom studieytor.

Inför år 2021 räknar KTH med tillkommande anslag i och med regeringens aviserade satsningar i ändringsbudget under år 2020, se tabell nedan samt avsnittet om dimensionering av utbildning. Regeringen har också aviserat ytterligare 225 mnkr i anslag till universitet och högskolor för att underlätta för fler att studera där det ännu inte finns uppgift om hur stor andel som tilldelas KTH. Inför resursfördelningen till KTH:s skolor finns samtidigt en stor osäkerhet kring hur stora intäkterna från studieavgifter blir. En minskning med 20 procent medför ca 30 mnkr lägre intäkter till KTH att fördela.

Beräknade anslag för år 2021:

<b>Utbildning på grundnivå och avancerad nivå</b>	<b>2020 enligt regl.brev</b>	<b>2021, Beräkn med PLO 1,72%</b>	<b>2022 Enligt BP 2019/20:1</b>
Takbelopp inkl tidigare beslutad utb av ingenjörsubt. Och samhällsbyggnadsutb.	1 217	1 245	1 266
<b>Nya satsningar, aviserat t.o.m. 20 maj 2020</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Ny satsning behörighetsgivande utbildning, prel 2 år	37	73	
Ny satsning, nya platser	15	30	30

### Myndighetskapital

De under år 2019 beslutade satsningar med myndighetskapital fortsätter.

### Dimensionering av utbildning

Anslaget år 2020 för utbildning på grundnivå och avancerad nivå är enligt regleringsbrevet 1 216 mnkr. Anslaget inkluderar ett höjt takbelopp som enligt uppdrag från regeringen ska användas dels för en satsning inom samhällsbyggnad, dels för en satsning på ingenjörsubildningar (satsningarna startade år 2018 och pågår till och med år 2022).

I slutet av juni 2020 förväntas regeringen besluta om ett antal satsningar på utbildning med anledning av covid-19. För KTH:s del innebär det bland annat ytterligare bidrag för år 2020 med 37 mnkr för behörighetsgivande utbildning och knappt 15 mnkr för utbyggnad av bristyrkesutbildning (permanenta platser).

Utfallet för år 2019 blev cirka 2 mnkr under takbeloppet. För år 2020 beräknas KTH få ett utfall i nivå med takbeloppet. De ytterligare medel som KTH erhåller för år 2020 med anledning av covid-19 kommer att erhållas som bidrag, men med avräkningsförfarande. Covid-19-situationen gör dock

prognosen osäker. Covid-19-situationen kan också medföra att resultatet av antagningen av nybörjare till höstterminen år 2020 kommer att se annorlunda ut än tidigare.

Takbeloppet för år 2021 beräknades i budgetpropositionen för år 2020 till 1 245 mnkr. För år 2021 kommer satsningarna på utbildning med anledning av covid-19 att ingå i takbeloppet. Det innebär att takbeloppet utökas med 73 mnkr för behörighetsgivande utbildning och knappt 30 mnkr för utbyggnad av bristyrkesutbildningar (permanenta platser).

Förslag på dimensionering av utbildning på grundnivå och avancerad nivå återfinns i bilaga 1. Där ingår de nya covid-19-satsningarna på behörighetsgivande utbildning som för år 2021 innebär ytterligare 693 helårsstudenter jämfört med tidigare samt 397 helårsstudenter för utbyggnad av bristyrkesutbildning. Satsningen på behörighetsgivande utbildning är tvåårig och satsningen på bristyrkesutbildningar är permanent och fast i förhållande till takbeloppet år 2020 (ingen successiv utbyggnad).

### **Dimensionering och finansiering av gemensamma verksamheter**

Kostnaderna för de KTH-gemensamma verksamheterna budgeteras till 2 143 mnkr för år 2021 (1 913 mnkr för år 2020).

Kostnadsökningen på 230 mnkr förklaras främst av ökade lokalkostnader med 83 mnkr, varav 7 för studenbostäder. När Akademiska hus blir ny hyresvärd inom Albanovaområdet så lämnar KTH tre av tio byggnader till Stockholms universitet. För första gången på många år får nu KTH och SU betala en mer marknadsmässig hyra vilket innebär att KTH:s lokalkostnader för de återstående sju byggnaderna ökar med 15 mnkr inför år 2021 jämfört med kostnaden för tio byggnader under år 2020. Därtill ökar kostnader för personal med ca 50 mnkr, inklusive lönerevisioner och ökat LKP-uttag. Externa kostnader för informationsförsörjning vid KTH Biblioteket och avtal så som licensavgifter ökar driftskostnaderna med ca 25 mnkr. Konsultkostnader med ca 20 mnkr, varav en stor del avser interna konsulttjänster som skolorna levererar till de gemensamma resurserna.

Gemensamma resurser finansieras via täckningsbidrag, enligt den så kallade SUHF-modellen, med 760 mnkr (700 mnkr) och intern och extern fakturering etc, 1 383 mnkr (1 206 mnkr). I beloppet för intern och extern fakturering ingår avsättning från grundutbildningsanslaget med 134 mnkr (129 mnkr i f.g. års planeringsförutsättningar) för finansiering av delar av grundutbildningslokaler och grundutbildningsrelaterade kostnader. I summan ingår även ett nyttjande av myndighetskaptal med totalt 1,2 mnkr.

Inför år 2021 föreslås att skolor och externfinansierad verksamhet inom det gemensamma verksamhetsstödet ska bidra med 760 mnkr för att finansiera delar av de gemensamma verksamheterna enligt ovan. De gemensamma kostnaderna följs upp årligen i relation till totala kostnader och den beräkningsbas fastställda procentpåslag beräknas på. Med föreslagna 760 mnkr beräknas procentpåslaget för täckningsbidraget för de universitetsgemensamma kostnaderna bli oförändrat (21,65 procent) jämfört med år 2020.

I planeringsförutsättningarna inför år 2020 angavs att de gemensamma resurserna skulle finansieras med 700 mnkr i täckningsbidrag. Denna post var underbudgeterad och prognosen för år 2020 är 723 mnkr. Täckningsbidragsbehovet för de gemensamma resurserna beräknas inför år 2021 att uppgå till 760 mnkr.

Ökningen beror jämfört med de 700 mnkr som presenterades vid förra årets beslut om planeringsförutsättningar på;

- 8 mnkr till följd av höjd LKP i december 2019 och prognos om höjning inför år 2021,

- 4 mnkr i ökade lokalkostnader till följd av höjt internpris för lokaler inför år 2021,
- 16 mnkr till följd av löneresvision oktober 2019 och 2020,
- 10 mnkr till följd av ökade kostnader förknippade med informationsförsörjning vid KTH Biblioteket,
- ca 4 mnkr till följd av ändrad finansiering av Albanova administration och drift då Akademiska hus blir ny hyresvärd i Albanovaområdet,
- ca 8 mnkr till följd av indexuppräknning av tex. licensavgifter samt
- 10 mnkr till följd av IT-investeringar.

### **Prognos avseende pålägg för lönebikostnader (LKP) för år 2021**

Pålägget för lönebikostnader (LKP) vid KTH är för närvarande 53,30 procent exklusive semester tillägg. Liksom tidigare år bör LKP sättas för att täcka samtliga avgifter såsom arbetsgivaravgifter och premier för avtalsförsäkringar. Inför år 2020 beslutade rektor att höja LKP inom KTH med 0,95 procentenheter från 52,35 procent år 2019. Vid beslutet noterade KTH, efter både intern uppföljning samt information från Arbetsgivarverket och Statens pensionsverk, att en större höjning krävdes, uppemot 1,9 procentenheter. Det är framför allt avgiften för sparpremier, vilka bekostar pensionsrätt för förmånsbestämd pensionsrätt, som ökat jämfört med tidigare år. Det var emellertid inte möjligt att i ett så sent skede i budgetprocessen ändra förutsättningarna i sådan utsträckning för skolorna. I stället har ett underskott budgeterats centralt för år 2020.

Inför år 2021 föreslås att LKP tas ut i nivå med de avgifter som bl.a. fastställs av regeringen och Arbetsgivarverket under hösten 2020. LKP bedöms, med nu kända förutsättningar, behöva höjas med drygt en procentenhet.

### **Lokalkostnader exkl. student- och gästforskarbostäder och lokaler vid SciLifeLab**

I den budget som nu arbetas fram inom ekonomiavdelningen ser vi att de lokalrelaterade kostnaderna (exkl. student- och gästforskarbostäder samt lokaler vid SciLifeLab) summerar sig till 915 mnkr. De lokalrelaterade kostnaderna utgörs av lokalhyra, mediakostnader, kostnader för reparation och underhåll, kostnader för lokalvård, bevakning, larm och skalskydd och avskrivningskostnader för förbättringsutgift på annans fastighet. Av de 915 mnkr hör 780 mnkr till lokaler inom KTH Campus och Albanova- och Albanområdet.

Interpriset för lokaler i enlighet med den internprismodell som sedan 1997 år tillämpas inom KTH Campus debiteras verkamheten som ett ytpris med tre olika korrektionsfaktorer beroende på typ av lokal. Till en lokals korrektionsfaktor knyts även en kvalitetsfaktor. En kvalitetsfaktor som understiger 1,0 ger en lokal en tillfällig rabatt och lokalen knyts till en underhållsplan. Varje debiteringsbar lokal bär sin andel av gemensamma ytor så som till exempel korridorer och trapphus. Internprismodellen utgår från att debiteringsbara och gemensamma ytor har en hyresbas per m<sup>2</sup>. Eftersom en debiteringsbar yta (t.ex. ett kontor) även bär sin andel av gemensamma ytor blir det faktiska kvadratmeterpriset för en lokal högre än hyresbasen. I internprismodellen för lokaler vid KTH Campus ingår utöver hyra och media, bland annat basstämning, bevakning, larm och kostnader för disponibla lokaler.

För år 2020 beslutades hyresbasen till 3 285 kronor för lokaler med korrektions- och kvalitetsfaktor på 1,0. Inför år 2021 budgeteras de kostnader, inkluderat Albanova- och Albanområdet, som interpriset för lokaler ska fördela och finansiera till 817 mnkr. För att täcka dessa kostnader bör hyresbasen per kvadratmeter höjas med ca 3 procent, vilket innebär att hyresbasen för år 2021 blir 3 384 kronor (3 285 kronor) för lokaler med korrektionsfaktor 1,0 och kvalitetsfaktor 1,0. Timpriserna för lärosalar föreslås höjas i motsvarande grad.

Inför år 2021 föreslås en utredning av om den internprismodell som sedan år 1997 tillämpas inom KTH Campus, ska tillämpas för övriga campus inom KTH, exklusive SciLifeLabs lokaler i Solna. Syftet med denna utredning är att ge verksamheten inom KTH, oavsett campus, samma förutsättningar och skapa transparens. Därtill innebär en enhetlig hantering en förenklad administration. Vid en översyn av modellen är det viktigt att hålla isär frågorna om fördelning av lokalkostnaderna och hur dessa ska finansieras.

### **Lönerevision och pris- och löneomräkning**

Det gällande löneavtalet, fr.o.m. oktober 2011, innebär årliga lönerevisioner. I juni 2020 är utrymmet för den kommande lönerevisionen ej fastställt. Den senaste lönerevisionen, oktober 2019, stannade på 2,5 procents höjning.

Den generella pris- och löneomräkning av de direkta statsanslagen beräknas för 2021 bli 1,72 procent, enligt 2020 års ekonomiska våpropositionen 2019/20:100.

## Beslut

Universitetsstyrelsen beslutar att;

- bemyndiga rektor att fördela anslag inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå samt anslag inom forskning och forskarutbildning i enlighet med de av riksdag och regering aviserade anslagen,
- bemyndiga rektor att fatta beslut om budget för de universitetsgemensamma verksamheterna,
- täckningsbidraget för de universitetsgemensamma verksamheterna högst får uppgå till 760 mnkr under år 2021,
- en översyn av gemensamma kostnader inom hela KTH ska ske i syfte att effektivisera och därmed hitta framtida möjligheter till kostnadsbesparingar,
- bemyndiga rektor att besluta om pålägget för lönebikostnader (LKP) utifrån lagstadgade och avtalsenliga avgifter,
- hyresbasen för internpris för lokaler inom KTH Campus (inklusive Albanova- och Albanoområdet) ska höjas med högst 3 procent inför år 2021 vilket innebär att priset per m<sup>2</sup> blir 3 384 kronor för lokaler med 1,0 i korrektions- och kvalitetsfaktor,
- timpriset för lärosalar höjs med högst 3 procent,
- uppdra åt rektor att utreda förutsättningarna för en gemensam internprismodell för lokaler vid samtliga campus inom KTH, exkl. verksamhet inom SciLifeLab i Solna,
- om utredningen visar på att det finns förutsättningar för och behov av en gemensam internprismodell bemyndiga rektor att fatta beslut om att samtliga KTH:s campus, exkl. verksamhet inom SciLifeLab i Solna, ska ingå i en KTH-gemensam internprismodell för lokaler,
- dimensionera utbildningen på grundnivå och avancerad nivå enligt förslag i bilaga 1,
- bemyndiga rektor att besluta om den slutliga dimensioneringen av planeringstal inom ramen för ovanstående övergripande dimensionering av utbildning på grundnivå och avancerad nivå,
- bemyndiga rektor att besluta om den slutliga dimensioneringen av antagningstal för urval 1 och 2,
- bemyndiga rektor att revidera förutsättningarna med hänsyn till de beslut som riksdag och regering kan komma att fatta om anslag till KTH eller om andra omständigheter så kräver,
- 3,8 miljoner kronor ska avsättas till universitetsstyrelsens förfogande främst avsedd för KTH:s internrevisionsfunktion.

## Dimensionering av utbildning på grundnivå och avancerad nivå

	Uppdrag 2021	Uppdrag 2020**	Antal nybörjare 15 sept 2019	Uppdrag 2019
<b>Utbildning finansierad av anslaget för utbildning på grundnivå och avancerad nivå</b>				
<b>Program</b> (planeringstal antal personer)				
Arkitekt	110	110	114	110
Civilingenjör, civilingenjör/lärare	1 610	1 535	1 692	1 535
Ämneslärare	30	30	6	30
Kompletterande pedagogisk utbildning	50	50	44	50
Högskoleingenjör	795	573	604	573
Kandidat	90	90	117	90
Högskoleutbildning	30	30	36	30
Master (exkl 5-åriga utbildningar)	674	663	597	663
Magister	44	66	56	66
Tekniskt basår, teknisk bastermin*	1 160	480	720	480
<b>Utbytesstudenter</b> (antal personer som påbörjar utbytesstudier)				
Inkommande	950	950	1 006	950
Utresande	700	700	690	700
<b>Vidareutbildningskurser</b> (antal HST)				
	<b>325</b>	125	47	125
<b>Utbildning finansierad med andra medel</b>				
<b>Nya betalande studenter</b> (antal personer)	<b>750</b>	750	653	750
<b>Särskilt uppdrag, finansieras med särskilda medel</b> (planeringstal antal personer)				
Kompletterande utbildning för arkitekter respektive ingenjörer med avslutad utländsk utbildning, start både vt och ht	120	120	9	120

\*) Planeringstalen för teknisk bastermin bestäms av hur stort utrymme som uppstår inom motsvarande kull på basårsprogrammen.

\*\*\*) För 2020 tillkommer platser inom civil- och högskoleingenjörsutbildning, behörighetsgivande utbildning och kurser med anledning av vad regeringen förväntas besluta om i slutet av juni 2020.