



Bilaga 1 till beslut: V-2023-0892

Verksamhetsplan för verksamhetsstödet vid KTH 2024 - 2026



Innehållsförteckning

1	Verksamhetsstödet vid KTH	3
1.1	<i>Uppdrag och mål</i>	3
1.2	<i>Verksamhetsutveckling av verksamhetsstödet vid KTH</i>	4
1.3	<i>Reformagenda för verksamhetsstödet vid KTH.....</i>	4
2	Verksamhetsstödet prioriterade utvecklingsområden åren 2024 - 2026	5
2.1	<i>KTH:s vision och mål</i>	5
2.2	<i>Målområde utbildning</i>	5
2.3	<i>Målområde forskning.....</i>	5
2.5	<i>Målområde Arbets- och studiemiljö.....</i>	6
2.6	<i>Målområde hållbar och effektiv resursanvändning</i>	6
3	Internrevisionens rapporter – verksamhetsstödet åtgärder	7
4	Miljörevisionsrapporter - verksamhetsstödet åtgärder.....	11
5	Portföljstyrning av KTH:s IT-utveckling	12
5.1	<i>Status och fortsatt arbete.....</i>	12
5.2	<i>Prioriteringar och resurser.....</i>	13
6	Ekonomi för verksamhetsstödet 2024	14
6.1	<i>Budget.....</i>	14
6.2	<i>Resultaträkning</i>	17



1 Verksamhetsstödet vid KTH

1.1 Uppdrag och mål

Verksamhetsstödet ska bidra till KTH:s konkurrenskraft genom att frigöra resurser till utbildning och forskning. Verksamhetsstödet har som övergripande mål hög kvalitet och kostnadseffektivitet. Stödet organiseras inom tillgängliga ekonomiska ramar med utgångspunkt i behov av stöd inom utbildning, forskning respektive för att leva upp till myndighetsuppdraget. Verksamhetsstödet ska vara följsamt mot KTH:s vision och mål vid prioritering av utvecklingsinsatser.

En förutsättning för att verksamhetsstödet ska kunna leva upp till att frigöra tid för lärare och forskare är en aktiv dialog om en effektiv arbetsdelning mellan lärare, forskare och funktioner inom verksamhetsstödet. Vidare ska det inom verksamhetsstödet finnas en god egen förmåga till att bedriva en långsiktigt hållbar utveckling och förvaltning av stödet. KTH ska vara en attraktiv arbetsgivare för personal inom verksamhetsstödet genom att både behålla och rekrytera den kompetens som behövs för att kunna bidra till ett konkurrenskraftigt KTH.

Verksamhetsstödet ska syfta till att säkerställa stödet i vardagen för lärare, forskare, studenter och medarbetare inom stödet. Med utgångspunkt i behov av stöd byggs robusta processer som gör att verksamhetsstödet står stabilt när ledningsfunktioner byts ut eller när det sker omorganisation av utbildning, forskning eller verksamhetsstöd. Organisationsöverskridande och tvärfunktionellt samarbete är nycklar i detta arbete. Hög kvalitet och kostnadseffektivitet i verksamhetsstödet nås genom enhetligt, likvärdigt och tillgängligt verksamhetsstöd vid KTH där så är relevant och organisationsspecifikt där det blir mer effektivt.

Styrande principer för att säkerställa ett verksamhetsstöd med hög kvalitet och kostnadseffektivitet är att stödet ska organiseras för att säkerställa verksamhetsnytta och att stödet upplevs som verksamhetsnära i bemärkelsen tillgängligt. Dessa två principer förutsätter en involvering och delaktighet från dem som är mottagare av stödet och att stödet arbetas fram under arbetsformer för förnyelse där relevanta kompetenser tillsammans utvecklar stödet.



1.2 Verksamhetsutveckling av verksamhetsstödet vid KTH

Verksamhetsutvecklingen av verksamhetsstödet vid KTH pågår sedan våren 2021 med stöd av programmet för ett gemensamt och samordnat verksamhetsstöd (V-2021-0296, V-2022-0218). Programmets arbete planeras att pågå fram t.o.m. september 2026. Arbetet utgår från den indelning i sju övergripande stödområden som beslutades våren 2022 och anpassas framåt utifrån målen för respektive område. Verksamhetsplaneringen för verksamhetsstödet ska vara synkroniserat med KTH:s visions- och målarbete samt KTH:s övergripande verksamhetsplanering. Utvecklingsprogrammet Framtidens utbildning och omlokalisering av KTH campus i Södertälje, respektive Kista samt utveckling av campus Flemingsberg, kräver de närmaste åren omfattande insatser från flera avdelningar inom verksamhetsstödet.

1.3 Reformagenda för verksamhetsstödet vid KTH

För perioden 2024 - 2028 är utgångspunkterna för prioritering av utvecklingsarbete inom verksamhetsstödet dels följsamhet till pågående utvecklingsinitiativ vid KTH, dels omhändertagande av tidigare prioriterad och påbörjad utveckling inom de sju stödområdena. Det förra kan innebära omprioritering av det senare.

På en övergripande nivå är reformagendan för verksamhetsstödet vid KTH att:

- Säkerställa ledningsstödet i samband med införandet av fakultetsnämnder
- Vidareutvecklaorganiseringen av olika verksamhetsstödsområden med fokus på att säkerställa ett behovsstyrt stöd som är tillgängligt (verksamhetsnära)
- Effektivisera lokalnyttjande för hela VS i syfte att friställa lokaler och därmed kunna säga upp hela hyreskontrakt, alternativt lämna hela byggnader.
- Samordna bemanning inom och mellan de olika verksamhetsområdena
- Skapa ny mer transparent finansieringsmodell för VS
- Ta fram indikatorer för att följa verksamhetsstödet arbete med hållbarhet, hög kvalitet och kostnadseffektivitet

2 Verksamhetsstödet prioriterade utvecklingsområden åren 2024 - 2026

2.1 KTH:s vision och mål

Med utgångspunkt i KTH:s övergripande visions- och måldokument och sedan tidigare genomfört arbete inom de sju stödområdena, följer nedan prioriterade utvecklingsområden inom verksamhetsstödet. Kolumnen **Ansvarig uppföljning avd VS** följer av arbets- och delegationsordningen för verksamhetsstödet. Uppföljning av utvecklingsområdena kommer att ske varje tertiäl. Kolumnen **Påbörjas/Klart – tertiäl Tx/yy:** är angivet enligt tillgänglig information vid tidpunkten för beslut om denna verksamhetsplan.

2.2 Målområde utbildning

Utvecklingsområde:	Ansvarig uppföljning avd VS:	Påbörjas/Klart – tertiäl Tx/yy:
Etablera samarbetsformer med "Framtidens utbildning" för att säkerställa verksamhetsstöd <ul style="list-style-type: none"> • Utveckla samordnad examinationsadministration • Lokalt lärarnära stöd • Meritvärdering master • En ingång • <i>Studievägledning FUNKA, se 2.4</i> 	EDO	Påbörjat T2/2023 Påbörjas T1/2024 Påbörjat T2/2023 Påbörjas T2/2024 Påbörjas T1/2024
Forskarutbildningssamordning	EDO	Påbörjas T1/2024
Strategisk planering och ansvar för GRU-lokaler	PD	Påbörjat T2/2023
In- och utresande studenter	EDO	Påbörjat T3/2023

2.3 Målområde forskning

Utvecklingsområde:	Ansvarig uppföljning avd VS:	Påbörjas/Klart – tertiäl Tx/yy:
Utveckla och implementera ny modell för resursfördelning för forskning	MO	Klart T2/2024
Utveckling av administrativt stöd för forskningsprojekt <i>se även internrevisionsrapport 2023:1, 2020:3</i>	RSO	Klart T3/ 2026
KTH:s forskningssatsningar – anpassa stödet i linje med vicerektor forsknings översyn	RSO	Avvaktar resultat av översyn
Etablera ett strategiskt arbete för öppen vetenskap på KTH	KTHB	Påbörjat T3/2024

2.5 Målområde Arbets- och studiemiljö

Utvecklingsområde:	Ansvarig uppföljning avd VS:	Påbörjas/Klart – tertial Tx/yy:
Utveckling av ledningskommunikation till KTH:s ledning och ledningen vid skolorna	COM	Påbörjas T3/klart T2 2024
Utveckling av internkommunikation	COM	Påbörjas T3/klart 2027 (nytt CMS)
<i>Lokalt lärarnära stöd, se 2.2 Utbildning</i>	EDO	Påbörjas T1/2024
Studenternas arbetsmiljö	EDO	Påbörjas T1/2024
Studievägledning FUNKA	EDO	Påbörjas T2/2024
Säkerhetsarbete – prioriterade utvecklingsområden: <ul style="list-style-type: none"> • Samordna KTH-gemensam labb- och biosäkerhetsarbete. • Utveckla och träna KTH:s nya krisorganisation • Implementera överliggande kontrollsystem för passersystemet i syfte att öka kontroll av tillträde, inpassering och behörigheter. 	SSD	Påbörjat T3/2023

2.6 Målområde hållbar och effektiv resursanvändning

Utvecklingsområde:	Ansvarig uppföljning avd VS:	Påbörjas/Klart – tertial Tx/yy:
Utveckling av verksamhetsstöd med hög kvalitet och kostnadseffektivitet	MO	Klart T3/2026
Samordnad bemanning av vissa verksamheter inom verksamhetsstödet	HR	Klart T2/2024
Långsiktig lokalförsörjning <ul style="list-style-type: none"> • Plan för lokalförändringar Campusöversyn • Campusplan 	PD	Klart T2/2024 Påbörjas T1/2024
<i>GRU-lokaler, se 2.1 ovan</i>	PD	
Ekonomi i balans	FO	Påbörjat T1/2023
Ekonomistyrning	FO	Påbörjat T1/2023
Ledningsprocess för strategisk kompetensförsörjning inom verksamhetsstödet	HR	Påbörjas T1/ 2024

3 Internrevisionens rapporter – verksamhetsstödet åtgärder

Åtgärd:	Ansvarig:	Rapporteras:
IR 2020:2, 2021:5 Hantering av korruption och oegentligheter Organisera ett samordnande stöd och utse en operativ funktion, inkl. kanalisera information om oegentliga inköp, förtroendeskadliga närståendetransaktioner och bisysslor. Förebygga att verksamheten utsätts för korruption.	Universitetsdirektören	Universitetsdirektören meddelar former för återrapporering under 2024 till rektor/universitetsstyrelsen.
IR 2023:4 Avtals- och avgiftshantering SciLifeLab Intern styrning och kontroll – regelefterlevnad	Universitetsdirektören Skolchef för CBH med stöd av universitetsdirektören	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:4 Stöd för avtals- och avgiftshantering SciLifeLab	Universitetsdirektören med stöd av SciLifeLab-administration, VS/RSO/FO/CBH	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:5 Samordnad bemanning – korrekt och effektiv hantering av arbetsledningsrätten	Universitetsdirektören med stöd av VS/HR	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:5 Utlysning av anställning gällande teknisk- administrativ personal	Universitetsdirektören med stöd av VS/HR	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2022:5 Kursanalys och kursvärderingar – Ansvars och delegationer för att enligt regelverk uppfylla högskoleförordningens krav	Skolornas verksamhetsstöd till skolchefen	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2019:5	VS HR alt VS SSD	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för

Åtgärd:	Ansvarig:	Rapporteras:
Ansvarsfull internationalisering – korttidsvistelser		verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:2, 2021:5, 2019:1 Inköp, upphandling och direktupphandling Styrdokument, rutin för kontroll av oberoende och jäv, kompetenshöjning Proaktiva kontroller vid inköp – utveckling av systemstöd Avtalsförvaltning enligt uppföljningsmall	VS/FO	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:1, 2020:3 Ekonomiadministrativ hantering av forskningsprojekt – del av prioriterat utvecklingsområde utveckling av administrativt stöd för forskningsprojekt 2023-2026	VS/FO och VS/RSO	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:3 Utredning av fördelning av arbetsmiljöuppgifter	VS/HR Universitetsdirektör och skolchefer med stöd av personalavdelning och skolornas verksamhetsstöd	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024 Klart: September 2024
IR 2022:5 Kursanalys och kursvärderingar – Översyn av interna regelverk särskilt riktlinje om kursvärdering och kursanalys anpassas på lämpligt sätt för att säkerställa tillämpning och regelefterlevnad.	VS/MO	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024

Åtgärd:	Ansvarig:	Rapporteras:
IR 2022:4 Integrerat livslångt lärande utreda flexibel hantering av antagning utveckla en samordnad stödorganisation och process inom KTH avseende uppdragsutbildningen säkerställa verksamhetsstöd för livslångt lärande styrdokument som motsvarar UHR:s föreskrifter om uppdragsutbildning	VS/MO i samverkan med EDO, FO, LLA och GA	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2021:3 Överskott av studieavgifter från tredjelandstudenter – översyn av kostnader	VS/MO med FO, EDO, KTHB och skolornas verksamhetsstöd	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2022:5 Kursanalys och kursvärderingar – i kvalitetssystemets uppföljning- och åtgärdsarbete	VS/MO som stöd för dekanus i revidering av kvalitetssystemet	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:4 Utredning av regler för statsstöd, konkurrenslagstiftning samt för hantering av personuppgifter	VS/RSO Universitetsdirektören med stöd av VS/RSO	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2022:2 Efterlevnad av GDPR– se även 2.4 Målområde Arbets- och studiemiljö/Säkerhetsarbete	VS/SSD	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2021:4, 2021:2, 2020:1, 2019:2 Ledningssystem för informationssäkerhet	VS/SSD	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024



Åtgärd:	Ansvarig:	Rapporteras:
IR 2022:1 Tillträde och inpassering – se även 2.4 Målområde Arbets- och studiemiljö/Säkerhetsarbete	VS/SSD	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2022:3 Krisberedskap och krishantering – se även 2.4 Målområde Arbets- och studiemiljö/Säkerhetsarbete	VS/SSD	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2023:3 Hanteringen av anmälningar hot och våld – se även 2.4 Målområde Arbets- och studiemiljö/Säkerhetsarbete	VS/SSD	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024
IR 2019:5 Ansvarsfull internationalisering – säkerhetsbedömningar av internationella samarbeten	VS/SSD i samverkan med vicerektor för internationalisering	I samband med uppföljning av verksamhetsplan för verksamhetsstödet (avdelningarnas verksamhetsplaner) under 2024



4 Miljörevisionsrapporter - verksamhetsstödet åtgärder

Åtgärd:	Ansvarig:	Rapporteras:
Hantering av säkerhetsdatablad	PD (KTHSO) i samverkan med SSD	VS årliga uppföljning av miljöledningssystemet och hållbarhetsmålen
Förbättrad avfallshantering	PD (Hantverksgruppen och KTH SO)	VS årliga uppföljning av miljöledningssystemet och hållbarhetsmålen.



5 Portföljstyrning av KTH:s IT-utveckling

5.1 Status och fortsatt arbete

Portfölj- och projektstyrning (PPM) är en uppsättning processer, som stöds av människor och verktyg, i syfte att guida en organisation i att välja rätt projekt och lagom antal projekt. Målet är att bidra till kvalitet och resurseffektivitet i KTH:s utbildning och forskning samt leva upp till uppdraget som myndighet. Portföljstyrningen har till uppgift att prioritera och underhålla en bestämd uppsättning projekt och se till att dessa projekt levererar i linje med KTH:s vision och mål.

KTH:s portföljstyrningsmodell för IT-utveckling utgör ett prioriteringsstöd med gemensamma kriterier för att värdera nytta och effekter. KTH:s ledningsgrupp utgör styrgrupp för portföljstyrningen. En effektiv portföljstyrning innebär att all väsentlig IT-utveckling ska passera genom KTH:s portföljstyrningsmodell. Prioriteringarna i portföljstyrningen ska utgöra underlag och vara synkroniserade med årscykeln för KTH:s ledningssystem för planering och uppföljning. Universitetsdirektören fattar beslut om projektdirektiv och övergripande prioriteringar inom ramen för portföljerna.

KTH:s portföljstyrningsmodell är under fortsatt utveckling. För ett robust prioriteringsarbete krävs samlad bild av nytta, effekthemtagning, finansiering, uppföljning av kostnader och kapacitetsplanering. Under 2023 är fokus på etablering av roller, arbetssätt och bemanning av delportföljerna. Grundupplägget beräknas vara klart till första kvartalet 2024. Vidare ska under slutet av 2023 och framåt arbete fokuseras på att samla in utvecklingsinitiativ, projekt och förvaltningsområden kopplat till delportföljerna. I detta arbete ingår insamling av utveckling som idag inte har självklar tillhörighet till någon av delportföljerna.

Utvecklingsaktiviteter och systemförvaltning måste ske i ett nära samspel. I beslutsunderlagen för IT-utveckling vid KTH ska både åtaganden och kostnader för att förvalta och vidareutveckla framtagna system samt utvecklingsprojektens avsedda effekter och kostnader redovisas. Här ingår analys av eventuella överlapp och beroenden mellan olika systemförvaltningsområden och utvecklingsprojekt. Parallellt behöver portföljen även fastställa principer för vilka resurser som ska belasta utvecklingsprojekt respektive förvaltning, liksom vad som kan utvecklas agilt respektive kräver en projektorganisation. Sammantaget ska en grundläggande förvaltningsmodell med enhetlig struktur för all systemförvaltning vara etablerad senast den 1 juli 2024.

Under 2024 kommer arbetet med en ny KTH-gemensam förvaltningsmodell sortera utvecklingsinitiativ utan klar delportföljstillhörighet, så att de antingen placeras i lämplig delportfölj alternativt ingår i nya definierade delportföljer med beskrivna förvaltnings- och utvecklingsområden. I arbetet ska KTH ha en enhetlig struktur och gemensamma arbetssätt för både befintliga och nyetablerade systemförvaltningsobjekt, där det finns olika beskrivna nivåer och varianter som grundar sig områdenas komplexitet eller andra ändamålsenliga behov. Exempel på detta är att alla områden inte behöver dubbla förvaltningsledare.



5.2 Prioriteringar och resurser

Nedan följer tabell över den IT-utveckling som i december 2024 är prioriterad. De kursiverade aktiviteterna är ännu inte igångsatta medan andra löper på sedan tidigare. Tabellen kommer under 2024 att utvecklas för att också synliggöra den totala investeringen för respektive delportfölj samt prognostiserad förvaltningskostnader. I detta arbete ingår följsamhet mot KTH:s mål och synkronisering mellan delportföljerna.

IT-delportfölj:	Utveckling:	Tkr:
Administration	Gemensamma projektkostnader	3 877
Administration	Lönesystem	9 841
Administration	<i>Resehantering</i>	4 510
Administration	<i>Utbildningsportal</i>	1 292
Administration	E-signering	299
Administration	<i>Budget och prognos</i>	456
Forskning	Gemensamma projektkostnader	2 807
Forskning	Datadriven analys och uppföljning av KTH:s forskning (DAUF)	5 969
Forskning	Förbättra tjänster för datadriven uppföljning av KTH:s forskning	3 200
Utbildning	Gemensamma projektkostnader	4 147
Utbildning	<i>Digital examination</i>	4 983
Utbildning	<i>Utbildningsplanering Ladok</i>	4 871



6 Ekonomi för verksamhetsstödet 2024

6.1 Budget

I februari 2023 fattade rektor beslut om åtgärder för en ekonomi i balans (V-2023-0079). I beslutet uppdrar rektor åt universitetsdirektören att i det fortsatta arbetet med ett samlat verksamhetsstöd vidta åtgärder som innebär besparingar om 50 mnkr 2024. För kommande år har rektor aviserat ytterligare besparingskrav inom verksamhetsstödet.

Verksamhetsstödet är i en förändringsprocess och räknar med att revidera budgeten för 2024. Det innebär att vissa kostnader och intäkter kommer flyttas mellan avdelningarna inom VS, de övergripande kostnads- och intäktsramarna förblir oförändrade. Den här förändringsprocessen innebär ett stort behov av löpande ekonomisk uppföljning under 2024. Under 2023 har den ekonomiska redovisningen för skolornas stödverksamhet inom VS hanterats på skolorna. Från 2024 kommer uppföljningen underlättas av att redovisningen ingår i det samordnade verksamhetsstödet.

I 2024-års planeringsförutsättningar gällande verksamhetsstödet (exklusive Openlab och SciLifeLab) var kostnadsramen 1 505 mnkr. Till följd av satsningar i KTH:s verksamhetsplan har verksamhetsstödet kostnadsram justerats till 1 508 mnkr.

Ramen rymmer effekter av ökade kostnader för internpris lokaler till följd av lokalinventering och ny internprismodell. De 1 508 mnkr finansieras med täckningsbidrag och intäkter från avgiftsskyldiga studenter, internt fakturerade tjänster från främst IT-avdelningen och fastighetsavdelningen, riktade anslagsmedel, intäkter för externa tjänster och uppdrag samt bidrag. I enstaka fall finansieras verksamheten även via nyttjande av myndighetskapital.

I planeringsförutsättningarna för verksamhetsstödet budgetram ingår 30 mnkr för investeringar inom de tre IT-delpportföljerna. Den faktiska investeringsbudgeten för de tre IT-delpportföljerna uppgår 2024 till 46 mnkr. Utöver detta tillkommer även 4 mnkr i nyttjande av myndighetskapital. Detta innebär en överbudgetering på 20 mnkr. En stor del av investeringarna i IT-delpportföljerna kommer att hanteras som anläggningstillgångar. När investeringarna är redo att tas i bruk kommer avskrivningskostnader att genereras. Under slutet av 2024 planeras för att aktivera anläggningstillgångar för ca 1 mnkr.

I planeringsförutsättningarna som beslutades i juni framgår att verksamhetsstödet skulle ha 412 mnkr i intäkter och 1 093 mnkr i täckningsbidrag under 2024, dessa belopp reviderades till 401 mnkr i intäkter och 1 107 mnkr i täckningsbidragsbehov. När sammanställning av budget 2024 är klar visar vi på ett behov av justering mellan intäkter och täckningsbidrag då det skiljer sig mot den finansiering som tidigare beskrivits. Vid budgetering har det framkommit att intäkterna räknats för högt och att vi därmed har en kalkyldifferens på 37 mnkr mellan intäkter och täckningsbidrag.

Då IT- och telekostnader både finns som externa kostnader i IT-avdelningens budget och som internt fakturerade kostnader i övriga avdelningars budgetar behöver elimineringar göras av såväl kostnader som intäkter.



Inom VS och inför 2024 genomförs nedanstående förändringar:

- VS har räknat med ett lönervisionspåslag om 3,8 procent och en LKP-ökning om 0,5 procent Samtidigt har det gjorts schablonneddragningar inom personalkostnaderna.
- Internpriset för lokaler ökar med 37 mnkr jämfört med 2023, samtidigt räknar vi med lokaloptimering som kan innebära en minskning av verksamhetsstödet lokalkostnader med ca 5 mnkr.
- Från 2024 kommer Open Access inom KTH Biblioteket, i enlighet med SUHF:s rekommendation, finansieras via anslagsmedel i stället för täckningsbidrag. Förändringen påverkar inte kostnadsbudgeten för VS men minskar behovet av täckningsbidrag.
- Jämfört med budget 2023 har redovisningen av lokalrelaterade kostnader för student- och gästforskarbostäder flyttats till KTH:s lokalramar vilket innebär att de inte längre ingår i verksamhetsstödet budget.
- Inför 2024 har en Säkerhetsavdelning bildats och kostnaderna för universitetsledningen har minskat till följd av de vicerektorsuppdrag som upphört.

Verksamheten inom Openlab och SciLifeLab finansieras via anslag och extern- och intern fakturering och dimensioneras genom exempelvis beslut inom styrelsen för SciLifeLab. Det innebär att det inte gick att fastställa en kostnadsram i KTH:s planeringsförutsättningar på samma sätt som för övriga avdelningar inom VS. Verksamhetsstödet kopplat till OpenLab respektive SciLifeLab:s ska ändå i möjligaste mån bidra till att de löpande kostnaderna för det samlade stödet inom KTH minskas i relation till KTH:s totala kostnader.



Inför 2024 skulle det enligt planeringsförutsättningarna ske en förändring i hanteringen gällande redovisning av lokalhyran inom SciLifeLab:s administration som skulle flyttas till en lokalram. Denna förändring har senarelagts vilket innebär att verksamhetsstödet kostnadsbudget för SciLifeLab:s administration inte minskar såsom beskrivet i planeringsförutsättningarna.

Verksamhetsstöd 2024 (tkr)	Kostnadsbudget inkl. investeringar i IT-delpportföljer	Finansiering via bidrag/uppdrag extern- & intern fakturering/oförbrukade medel/anslag	Finansiering via myndighetskapital/ IT-delpportföljer	Behov av täckningsbidrag 2023	Behov av täckningsbidrag 2024
Universitetsledningen	23 798	0	0	34 025	23 798
Säkerhetsavdelningen	42 929	19 617	0	0	23 312
Ekonomiavdelningen	78 377	6 553	260	56 293	71 564
Personalavdelningen	71 634	100	10 119	68 540	61 415
Ledningskansliet	52 669	292	196	36 428	52 180
Avdelningen för utbildningsstöd	194 596	75 541	2 272	123 460	116 783
Avdelningen för forskningsstöd	76 882	25 406	0	49 698	51 476
Kommunikationsavdelningen	62 690	1 080	416	61 182	61 194
IT-avdelningen	262 703	102 502	30 737	127 618	129 464
Fastighetsavdelningen	118 021	53 635	0	65 755	64 386
Internrevisionen	4 000	0	0	4 467	4 000
KTH Innovation	34 032	14 599	4 197	13 446	15 236
KTH Biblioteket	129 725	31 726	2 250	119 089	95 749
Avd. för verksamhetsstöd ABE	80 477	7 911	0	65 827	72 566
Avd. för verksamhetsstöd CBH	70 920	730	0	74 342	70 190
Avd. för verksamhetsstöd EECS	103 285	10 171	0	96 909	93 114
Avd. för verksamhetsstöd ITM	74 429	505	0	85 485	73 923
Avd. för verksamhetsstöd SCI	72 759	8 950	0	59 107	63 809
Överbudgetering IT-delpportföljer och KTH Innovation	-20 447	0	-20 447	0	0
Eliminering dubbelräknade IT- & telekostnader samt Funka	-24 989	-24 989	0	-5 955	0
Finansieringsdifferens i förhållande till planeringsförutsättningarna	0	37 158	0	0	-37 158
SUMMA Verksamhetsstöd kostnadsram	1 508 490	371 489	30 001	1 135 716	1 107 000
OpenLab	10 550	10 550	0		0
SciLifeLab admin	189 959	189 959	0		0
Eliminering dubbelräknade tjänster och lokaler inom SciLifeLab	-23 885	-23 885	0		
TOTALT Verksamhetsstöd	1 685 113	548 112	30 001	1 135 716	1 107 000

Elimineringar pga dubbelräknade kostnader

Merparten IT- och telekostnader inom VS	24 989
Ekonomi- och IT-tjänster samt lokalkostnader inom SciLifeLab	23 885

48 874

6.2 Resultaträkning

Resultaträkningen visar verksamhetsstödet budget för 2024 fördelat på intäkt- och kostnadstyper. Utöver anslag, bidrag, uppdrag från externa finansiärer samt övriga intäkter påverkas intäkterna även av finansieringsdifferensen som tidigare beskrivits. Totalt uppgår därmed verksamhetsstödet intäktsbudget 2024 till 401 mnkr. Kostnader utgörs av personal, lokaler, konsulter, drift och övrigt samt täckningsbidrag som levereras från verksamhetsstödet anslags- och externfinansierade projekt. Eliminering av överbudgetering inom IT-delpportföljerna samt budgeterad myndighetskapitalsatsning påverkar kostnadsramen. Totalt uppgår verksamhetsstödet kostnadsbudget 2024 till 1 508 mnkr. Det innebär att det budgeterade täckningsbidraget 2024 är 1 107 mnkr. Elimineringarna avseende IT- och telekostnader är hanterade under tillhörande kostnads- och intäktsslag.

Verksamhetsstöd 2024		Budget 2024 (tkr)
Intäkter	Anslag (GRU och FoFu)	95 586
	Bidrag och uppdrag fr externa finansiärer	25 904
	Övriga intäkter	242 732
	Finansieringsdifferens	37 268
	Summa: Intäkter	401 490
Kostnader	Personalkostnader	-984 473
	Lokalkostnader	-177 966
	Konsulttjänster	-97 978
	Drift och övrigt	-239 317
	Täckningsbidrag KTH	-29 117
	Överbudgetering IT-delpportföljer och nyttjande av MK	20 362
	Summa: Kostnader	-1 508 490
Täckningsbidrag KTH		-1 107 000