



2015-06-02
Dnr V-2015-0394
KS-kod 1.2

Övergripande planering och vissa förutsättningar inför budget 2016 vid KTH

Statens årliga styrning – propositioner och regleringsbrev

Budgetpropositionen (BP) för 2016 kommer att avlämnas till riksdagen i slutet av september. Regeringen beslutar i december varje år om regleringsbrevet, som är det årliga styrdokumentet. I regleringsbrevet fastställs uppdrag och resurser för kommande år.

KTH:s styr- och resursfördelningssystem

Årsprocessen

Årsprocessen innehåller två till tre årliga systematiska dialoger mellan KTHs ledning och företrädare för skolorna. Vid årets slut resulterar dialogerna i ett så kallat Verksamhetsuppdrag för varje skola samt universitetsförvaltningen. Den årliga processen beskrivs kortfattat i bilaga 1.

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

Fördelning av resurser till forskning och utbildning på forskarnivå

Sedan 2010-01-01 tillämpar KTH det fördelningssystem som US beslutade om vid styrelsemötet i juni 2009. Skolorna erhåller medel genom en bastilldelning, riktade medel och en tilldelning baserad på utförda prestationer. De prestationsbaserade delarna bygger på antalet forskarexamina, externa medel och bibliometri. Enligt beslut av US 2014 ska bastilldelningen uppgå till 55 procent, prestationsmedlen till 25 procent och riktade medel till 20 procent av de tillgängliga medlen.

Inför 2016 frigörs cirka 45 mnkr av de riktade medlen vilka främst kommer att satsas på forskningsinfrastruktur, fakultetsutveckling och tvärvetenskapliga, gärna skolövergripande, initiativ. Satsningarna ska vara kopplade till skolornas utvecklingsplaner.

Fördelning av resurser till utbildning på grundnivå och avancerad nivå

US beslutade i december 2013 om en, delvis, ny resursfördelningsmodell för utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Modellen tillämpas för fördelning av medel från och med 2015. Modellen knyter an till det sätt som medel fördelas från regeringen till lärosätena, alltså att medel genereras utgående från producerade helårsstudenter och helårsprestationer. Medlen som KTH erhåller för helårsstudenter fördelas till riktade satsningar, 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. Inför 2016 finns inga frigjorda medel för nya satsningar.

Dimensionering av utbildning

KTH:s ersättningstak ökade från 995 mnkr 2013 till 1 060 mnkr 2015. Ökningen beror på att KTH fick medel för 150 nya utbildningsplatser inom civilingenjörsutbildning 2012 och 45 nya platser för civilingenjörsutbildning och 10 nya platser för högskoleingenjörsutbildning 2013. Dessa byggs ut till full volym på fem respektive tre år. I ökningen av anslaget ingår också en tillfällig treårig satsning 2013-2015 som omfattar 45,5 mnkr. 2016 beräknas takbeloppet således minska igen. Enligt regeringens

budgetproposition för 2015 inklusive vårandringsbudgeten 2015 beräknas anslaget för 2016 till 1 030 mnkr, för 2017 till 1 048 mnkr och för 2018 1 091 mnkr.

Utfallet 2014 blev cirka 3 mnkr under tak. För 2015 prognosticeras ett utfall som ligger något över takbeloppet. Även 2016 beräknas KTH få ett utfall över takbeloppet. I budgetunderlaget för 2016-2018 har KTH äskat att även fortsättningsvis behålla den tillfälliga satsningen om 45,5 mnkr. KTH har även äskat om en tidigareläggning av regeringens satsning på utbildning i Södertälje som nu ligger i takbeloppet först 2018. Osäkerheten inför 2016 är således stor innan vi sett utfallet av KTH:s äskanden, som kommer i budgetpropositionen för 2016.

KTH bör därför vara något återhållsam när det gäller dimensioneringen av utbildningen. Förslag på dimensioneringen av utbildning på grundnivå och avancerad nivå återfinns i bilaga 2.

Dimensionering och finansiering av gemensamma verksamheter

Omsättning för de KTH-gemensamma verksamheterna budgeteras till 1 498,7 mnkr inför 2016 (1 445 mnkr för 2015).

Gemensamma resurser finansieras via täckningsbidrag, enligt den så kallade SUHF-modellen, 610,3 mnkr (610,0 mnkr) och intern och extern fakturering etc, 888,6 mnkr (829,0 mnkr). För lokaler vid AlbaNova budgeteras för ett överskott om 1,2 mnkr (2,5 mnkr), övriga gemensamma resurser finansieras med 1,0 mnkr av myndighetskapitalet. I beloppet för intern och extern fakturering ingår avsättning från grundutbildningsanslaget med 79,4 mnkr (80,5 mnkr) för finansiering av grundutbildningslokaler och grundutbildningsrelaterade kostnader.

Inför 2016 föreslås en sänkning av procentpåslaget för täckningsbidraget jämfört med tidigare år. Procentpåslaget föreslås till 21,80 procent (22,09 procent).

Pålägget för lönebikostnader (LKP) vid KTH är för närvarande 51,15 procent exkl. semesterlönetillägg. KTH har tidigare haft en lokal avgift inom LKP som har sänkts i två steg. Inför 2014 med 1 procentenhet och inför 2015 med ytterligare 1,3 procentenheter. Inför 2016 föreslås LKP tas ut i nivå med de avgifter som bl.a. fastställs av regeringen och Arbetsgivarverket under hösten 2015. LKP bedöms, med nu kända förutsättningar, hamna i nivå med 2015 års procentsats.

KTH tillämpar internpris på sina lokaler, vilket debiteras verksamheten som ett ytpris i olika kvalitetsklasser. För att täcka lokalkostnaderna bedömer KTH att internpriset måste höjas med 1 procent. Internpriset debiteras verksamheten som ett ytpris i olika kvalitetsklasser, vilket innebär att priset per m² för 2015 blir 2 999 kronor för lokaler med kvalitetsfaktor 1,0.

Andra planeringsförutsättningar

Skolorna erhåller EU-samfinansiering i nivå med tidigare år.

Det gällande löneavtalet, fr.o.m. oktober 2011, innebär årliga lönerevisioner. I juni 2015 är utrymmet för den kommande lönerevisionen ej fastställt. Den senaste lönerevisionen, oktober 2014, stannade på 2,75 procent.

Den generella pris- och löneomräkning av de direkta statsanslagen beräknas, för 2016, enligt vårpropositionen till 1,6228 procent.

Beslut

Universitetsstyrelsen beslutar att:

- uppdra åt rektor att dimensionera procentpåslaget för täckningsbidraget inför 2016 med utgångspunkt i en sänkning av påslaget jämfört med 2015, till 21,8 procent,
- uppdra åt rektor att besluta om påslaget för lönebikostnader (LKP) utifrån lagstadgade och avtalsenliga avgifter som fastställs under hösten 2015,
- internpriset på lokaler ska höjas med 1 procent vilket innebär att priset per m² blir 2 999 kronor för lokaler med kvalitetsfaktor 1,0,
- dimensionera utbildningen på grundnivå och avancerad nivå enligt förslag i bilaga 2,
- bemyndiga rektor att besluta om den slutliga dimensioneringen av planeringstal inom ramen för ovanstående övergripande dimensionering,
- 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 statsmakterna kan komma att fatta om anslag till KTH eller om andra omständigheter så kräver,
- två miljoner kronor ska ställas till universitetsstyrelsens disposition främst avsedd för KTH:s internrevisionsfunktion.

Bilaga 1

Årsprocessen - styrning, planering, resursfördelning och uppföljning

Två till tre årliga dialogerna mellan KTHs ledning och företrädare för skolorna är kärnan i årsprocessen vilken kort kan beskrivas på följande sätt;

Den första skoldialogen i maj - Uppföljning av föregående års utfall och innevarande års verksamhetsuppdrag. Preliminära planeringsförutsättningar inför budget 2016. Indikatorrapporten ska vara uppdaterad för det gångna budgetåret.

Den andra skoldialogen i oktober/november – Fortsatt uppföljning av innevarande års verksamhetsuppdrag samt planeringsförutsättningar för nästa års budget. I planeringsförutsättningarna ingår bastilldelningar och prestationsrelaterade ersättningar för fakultetsmedel samt motsvarande uppgifter för utbildning på grundnivå och avancerad nivå. Skolornas budgetförslag för kommande år ska vara inlämnad till rektor i mitten av september och utgör en väsentlig del av dialogen, liksom strategiska, riktade, satsningar och uppdrag 2016. Inför dialog 2 görs en uppföljning avseende skolornas riskanalyser.

Den tredje skoldialogen i november – ev. fortsatta diskussioner kring uppdrag och strategiska satsningar.

Senast i slutet av november ska verksamhetsuppdragen för kommande år vara underskrivna.

