VÄLKOMNA

Ekonomidagen 2020

Agenda

08.30 Välkomna!
Reflektion över 2020 och framåtspaning 2021 *Agneta Sjöfors och Filip Bengtsson*

08.45 Övriga information inom ekonomiområdet *Eva Dilton, Tim Ekberg, Helena Jönsson m.fl.*

- - 15 min Paus - -

09.35 Bokslut 2020 *Cecilia Sjöström och Helena Josefsson*
Representationsregler – hur gick det med det stekta ägget? *Szidonia Ruggiero och Valerija Panic*

- - 5 min Paus - -

10.20 ”Så här gör vi!” - goda exempel från verksamheten *Helena Jönsson*
Återkoppling från tidigare pass

- - 5 min Paus - -

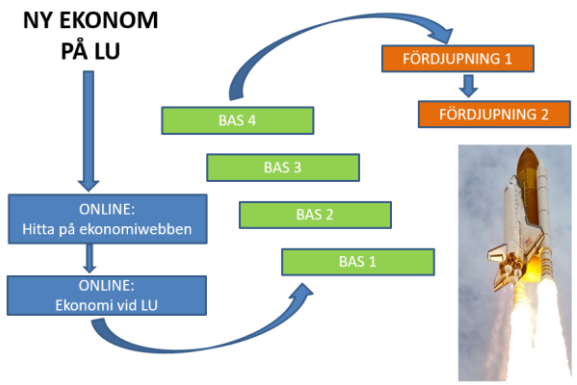
11.00 ”Inspiration om hur du förverkligar dina drömmar” *Aron Andersson*

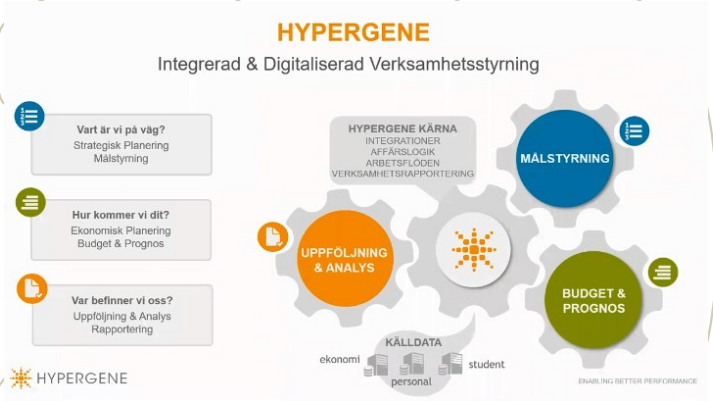
12.00 Tack och hejdå!

STÄLL FRÅGOR PÅ MENTI.COM

KOD: 74 04 24 8

Ställ en fråga till sektionen Ekonomi





Statens servicecenter

E-beställ

Bild: Maskot

Lunds universitet
Raindance
Kundreskontraportal

Min myndighetspost

KIVRA DIN DIGITALA BREVLÅDA

eBoks

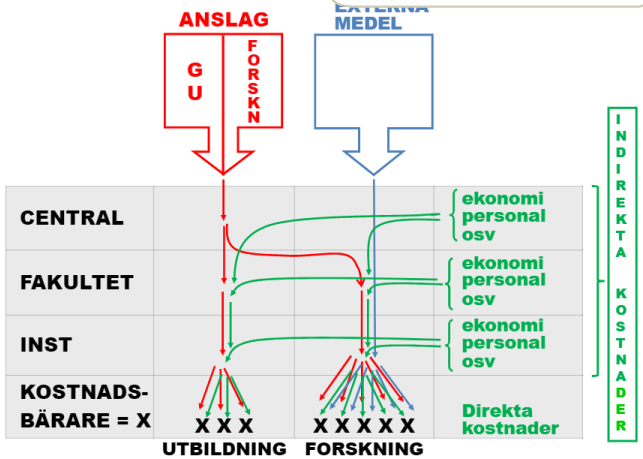
DIGIMAIL

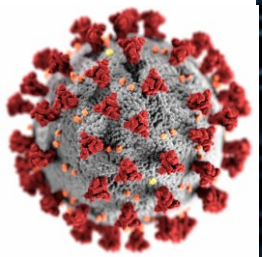
Statens servicecenter

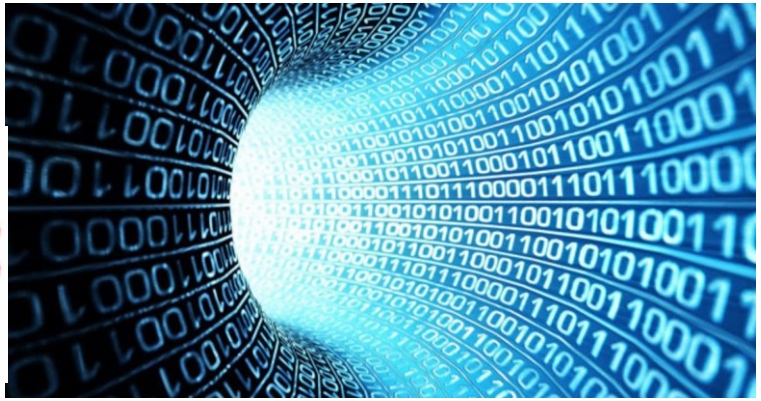
E-beställ

Bild: Maskot

2021







ÖVRIG INFORMATION INOM EKONOMRÅDET

Eva Dilton, Tim Ekberg och Helena Jönsson

AKTUELLT FRÅN INKÖP OCH UPPHANDLING

Eva Dilton

Inköp och upphandling – uppdrag

- Göra upphandlingar över tröskelvärdet i samverkan med beställaren.
- Ge stöd i inköps- och upphandlingsfrågor, ta fram mallar, utbilda och informera.
- Utveckla e–handelsprocessens alla delar, från upphandling till inköp och faktura.
- Verka för effektiva upphandlingsflöden och erforderlig avtalstäckning.
- Förvalta avtal och följa upp universitetets inköp

Nyheter i inköps- och attestreglerna

Bakgrund:

- Föreskrifter för inköp reglerar huvudsakligen vem som gör vad inom inköp och upphandling
- Attestordningen och andra delegationer reglerar beslutsbefogenheter

Nyheter i inköps- och attestreglerna

Nytt:

Prefekter har fått formell behörighet att teckna avtal i de avrop och upphandlingar som ska handläggas av institutionen, dvs:

- Upphandlingar och Avrop med förnyad konkurrensutsättning - när värdet på det som ska köpas in understiger ca 1,4 miljoner kronor
- Övriga avrop - alla avrop som avser institutionen, ingen beloppsgräns

Nyheter i inköps- och attestreglerna

Nytt, forts.:

Föreskriften från 1997 om anlitande av juridisk person har arbetats in i de nya inköpsföreskrifterna. Handlar om sådant som:

- att undvika jäv och andra intressekonflikter – avsnitt 3
- att universitetets utbildning och forskning som huvudregel ska bedrivas av anställd personal – avsnitt 4

Övriga ändringar utgörs mest av förtydliganden och anpassningar för att spegla utvecklingen inom inköp och upphandling.

Direktupphandling

Upphandling utan särskilda formkrav eller krav på annonsering, när det inte finns existerande avtal och kontraktsvärde < 615 312 kr

Sköts av institutionen

- fråga minst tre leverantörer och välj den leverantör som bäst uppfyller behoven

…och om kontraktsvärde 100 000 - 615 312 kr:

- dokumentera direktupphandlingen enligt ”Direktupphandlingsmall”

Du hittar checklistor, direktupphandlingsmall, avtalsmall här:
https://www.medarbetarwebben.lu.se/stod-och-verktyg/inkop-faktura-ekonomi/inkop-och-upphandling/direktupphandling

Förenklad upphandling

När det inte finns existerande avtal och kontraktsvärdet är 615.312 kr – 1.427.377 kr. Finns formkrav. Ska annonseras.

Du kan följa våra checklistor, som skiljer sig åt beroende på om det du upphandlar är en vara eller en tjänst.

https://www.medarbetarwebben.lu.se/stod-och-verktyg/inkop-faktura-ekonomi/inkop-och-upphandling/forenklad-upphandling

Hjälp med förenklad upphandling

Nyhet

Avdelningen Inköp och upphandling kan även genomföra förenklade upphandlingar som en intern tjänst med timpriset 700 kr.

Om du vill beställa tjänsten ska du skicka in en blankett för beställning av upphandling. Använd samma blankett som till Öppen upphandling

Öppen upphandling

När det inte finns existerande avtal och kontraktsvärdet överstiger 1.427.377 kr.

Ska alltid genomföras av Inköps- och upphandlingsavdelningen

Beställningsblankett finns på Medarbetarwebben/Inköp och Upphandling/Öppen upphandling

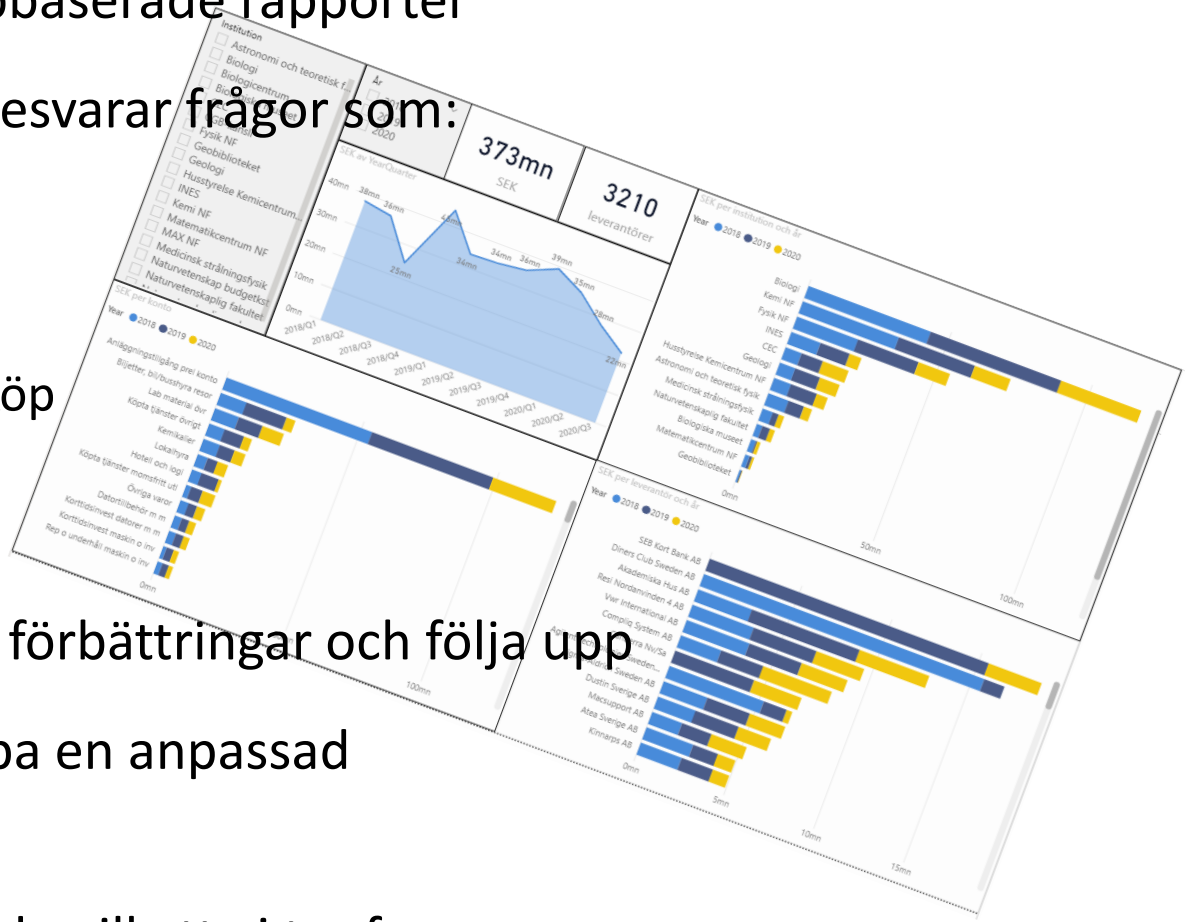
Var ute i god tid, en öppen upphandling tar tid!

Pågående projekt

- Djupare samarbete samt strukturerat stöd till inköpssamordnarna
- Utveckling av utbildningsutbudet inom Inköp
- Power BI – fakultetspilot
- Förstudie E-handelsprojekt gemensamt inom Sektionen Ekonomi

Inköpsrapport i Microsoft Power BI

- Visualisera inköpsdata och skapa interaktiva webbaserade rapporter
- Anpassade inköpsrapporter för verksamheten. Besvarar frågor som:
  - Från vilka leverantörer köper vi?
  - Hur mycket köper vi för?
  - Vem/vilka köper?
  - Hur bra är vi på att använda Lupin/Proceedo för inköp
  - Var finns förbättringsmöjligheter?
  - Köper vi av leverantörer utan upphandlat avtal?



- Kan även se trender och identifiera områden för förbättringar och följa upp
- Just nu pilot tillsammans med Natfak för att skapa en anpassad fakultetsrapport
- Hör gärna av dig till Joel.dahllof@eken.lu.se om du vill att vi tar fram en inköpsrapport för din fakultet

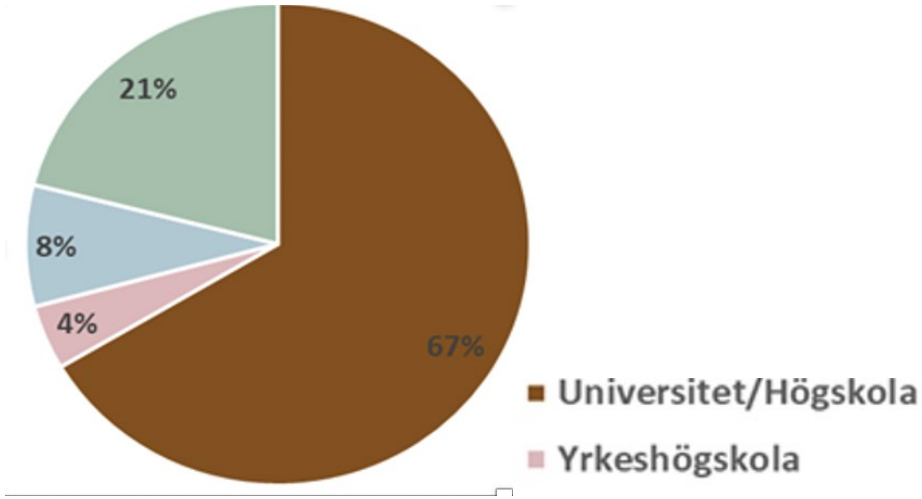
BP 2021 OCH FORSKNINGS-PROPOSITIONEN

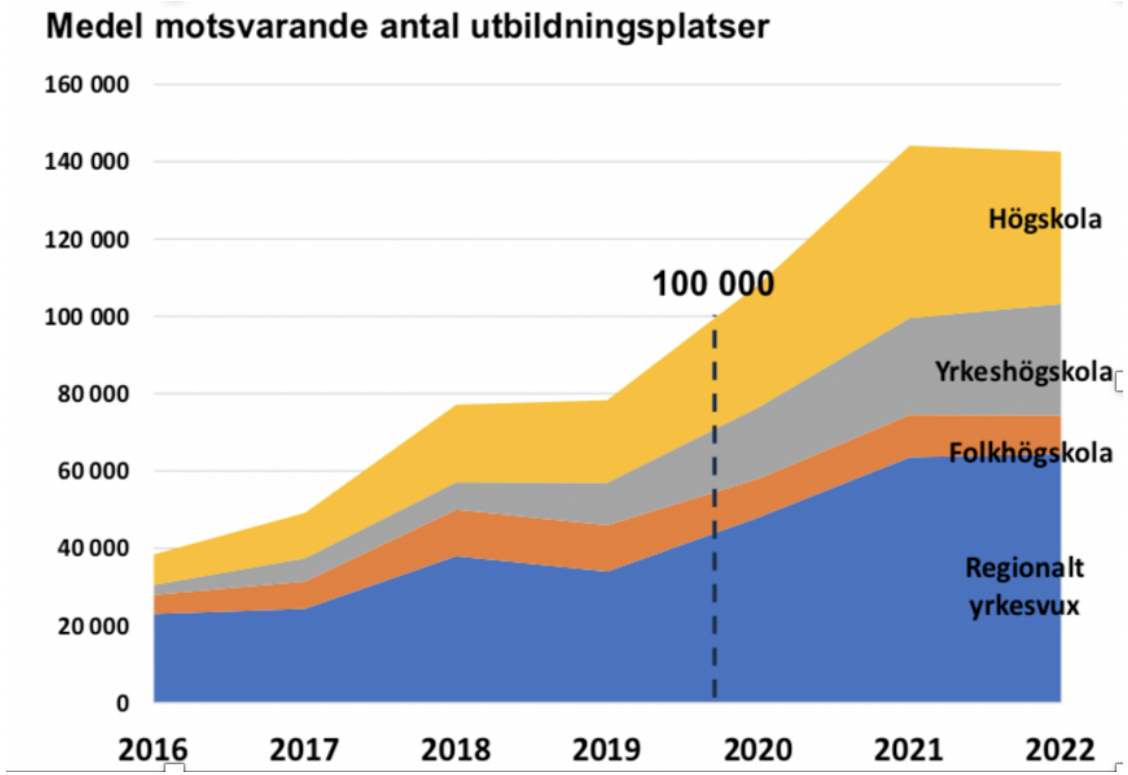
Tim Ekberg

Budgetpropositionen för 2021

- Historiskt stor BP
- Jobben i fokus
- Satsningar på 105 miljarder
  - Nya och utökade satsningar 75 miljarder
  - Skattelättnader 30 miljarder
- Större satsningar
  - Grön återstart
  - Vård, omsorg och välfärd
  - Skola och utbildning
  - Kommuner och landsting
  - Rättsväsende och trygghet
  - Skatteförändringar för pensionärer och låg- och medelinkomsttagare

Satsning på utbildning i BP-21





- Regional yrkesvux och yrkeshögskolan är vinnarna
- Satsningarna präglas av kortsiktighet och att lösa här-och-nu problem

➢ Inriktning på kompetensutveckling, omställning och livslångt lärande

Nya platser till universitet och högskolor

- Bristyrkessatsningen är permanent, resten tidsbegränsat
- Bristyrken och Behörighetsgivande utbildningar (basår) var kända sedan tidigare

Sammanfattning av utbyggnader	2021	2022	2023	Slutår
Bristyrken	447 000	447 000	447 000	-
Hela landet	167 000	167 000	170 000	2025
Utbildninga på avancerad nivå	356 000	356 000		2022
Behörighetsgivande utbildning	420 000	140 000		2022
Livslångt lärande	259 000			2021
KPU	47 000	70 000	70 000	2024
Totalt	1 696 000	1 180 000	687 000	

Fördelning av nya platserna till LU

Lunds universitet, utbyggnader	2021	2022	2023
Bristyrken	31 159	31 159	31 159
2018 års utbyggnad, finansiering *		-6 725	-10 088
Bristyrken, återstår	**31 159**	**24 434**	**21 071**
Hela landet	**14 006**	**14 006**	**14 262**
Utbildning på avancerad nivå	**34 330**	**34 330**	**0**
Behörighetsgivande utbildning	**18 375**	**6 125**	**0**
Livslångt lärande	**22 513**		
KPU	**2 162**	**3 220**	**3 220**
2018 års utbyggnad	**17 006**	**26 308**	**32 248**
Generell besparing	**-3 370**	**-3 370**	**-3 370**
Totalt	**136 181**	**105 053**	**67 431**

*) Viss utbyggnad 2022 och 2023 ska finansieras genom bristyrkessatsningen

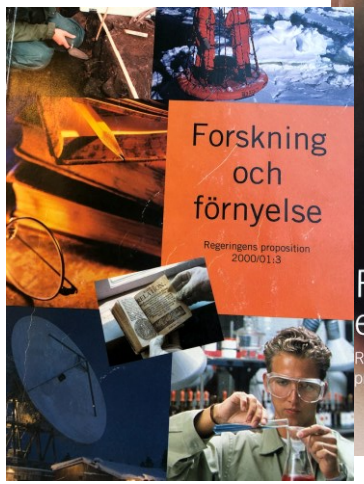
Det har varit tufft och bitvis svårt för fakulteterna att handskas med dessa nya platser

Forskningspropositionen

BP:n berättar lite om forskproppen

- Ramar och trappor är beskrivna
- Få specifika satsningar är kända
- Inga fördelningar till lärosätena är beskrivna
- Propositionen kommer troligen den 10 december

September 2000
1,3 miljarder

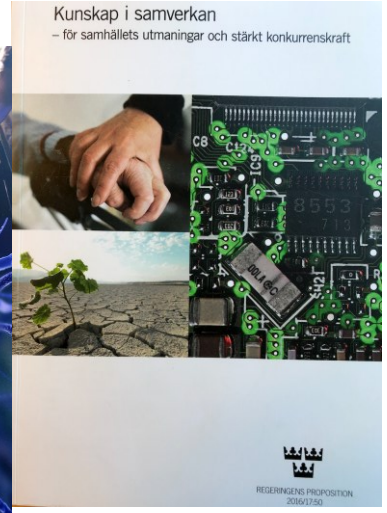


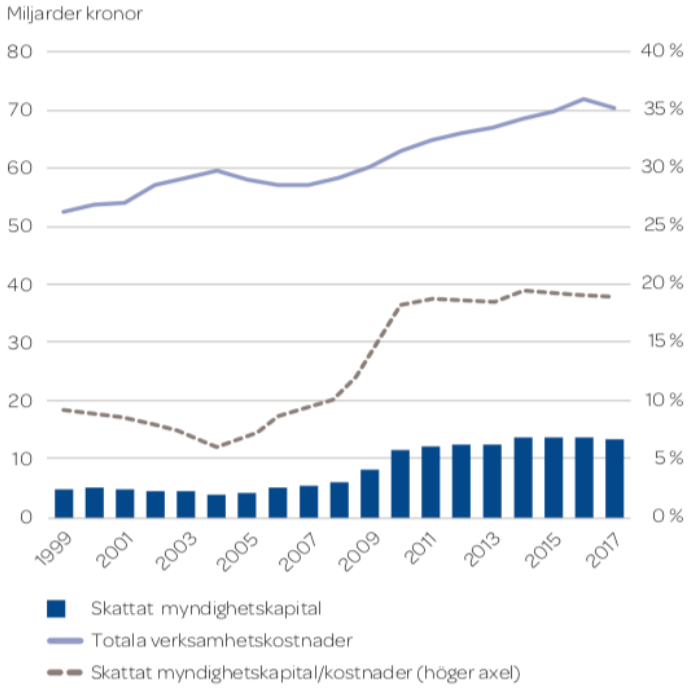
Mars 2005
2,3 miljarder

Oktober 2008
5 miljarder

Oktober 2012
4 miljarder

November 2016
2,8 miljarder





- 10 forskningspolitiska propositioner
- Ökade medel
- Ökat fokus på innovation och samverkan
- Ökad styrning

LUNDS UNIVERSITET

Den senaste forskningspropositionen 2017 - 2020

	2017	2018	2019	2020
Universitet och högskolor	15	520	780	1 300
Vetenskapsrådet	45	220	280	275
Vinnova	265	320	430	575
Formas	25	210	325	350
Forte	40	95	145	175
Rymdstyrelsen	0	25	40	40
RISE	0	100	100	100
Totalt	**390**	**1 490**	**2 100**	**2 815**

46 procent gick till universitetens- och högskolornas basanslag

Ökningar av de statliga anslagen för forskning och innovation 2021–2024 (mnkr)

	2021	2022	2023	2024
Universitet och högskolor	1 270	913	943	953
Vetenskapsrådet	1 110	1 174	1 270	1 505
Vinnova	545	492	409	614
Formas	257	325	360	360
Forte	105	130	180	180
Rymdstyrelsen	10	20	30	30
RISE	95	88	75	75
Finansmarknadsforskning	10	20	30	30
Totalt	**3 402**	**3 162**	**3 297**	**3 747**

Regeringskansliet

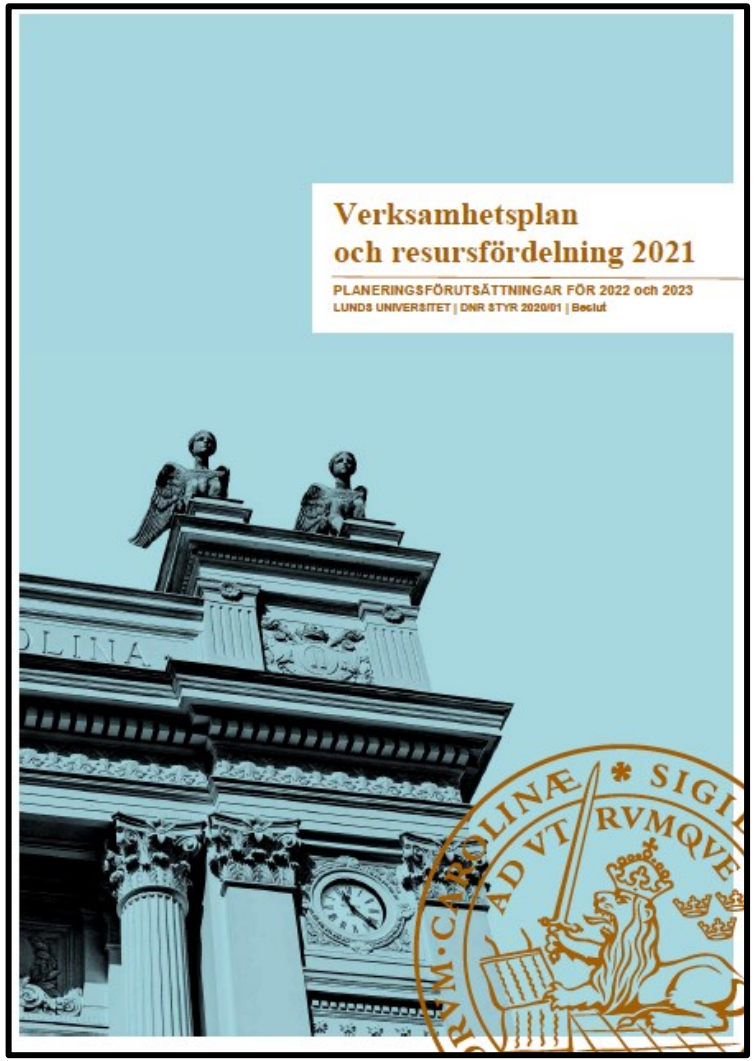
Utbildningsdepartementet 19

25 procent går till universitetens- och högskolornas basanslag

LUNDS UNIVERSITET

Forsknings- och innovationspolitiska propositionen i BP:n, utgiftsområde 16

Sammanfattning av utbyggnader	2021	2022	2023	2024
Tillfällig ökning av basanslaget	**500 000**			
Permanent ökning basanslaget	**720 000**	870 000	890 000	900 000
Vetenskapsrådet	**1 110 000**	1 174 000	1 270 000	
- varav ESS, engångsbelopp	340 000			
- varav forskningsinfrastruktur	400 000	450 000	500 000	
- varav forskning och innovation för att möta samhällets utmaningar och bidra till att stärka näringslivets konkurrenskraft	330 000			
- varav excellenscentra	40 000			
Forte, Formas, Rymdstyrelsen	**372 000**			
Vinnova	**545 000**			
RISE	**95 000**			
Finansmarknadsforskning	**10 000**	20 000	30 000	
Business Sweden	**25 000**			



LUNDS
UNIVERSITET

LUCRIS OCH RAINDANCE

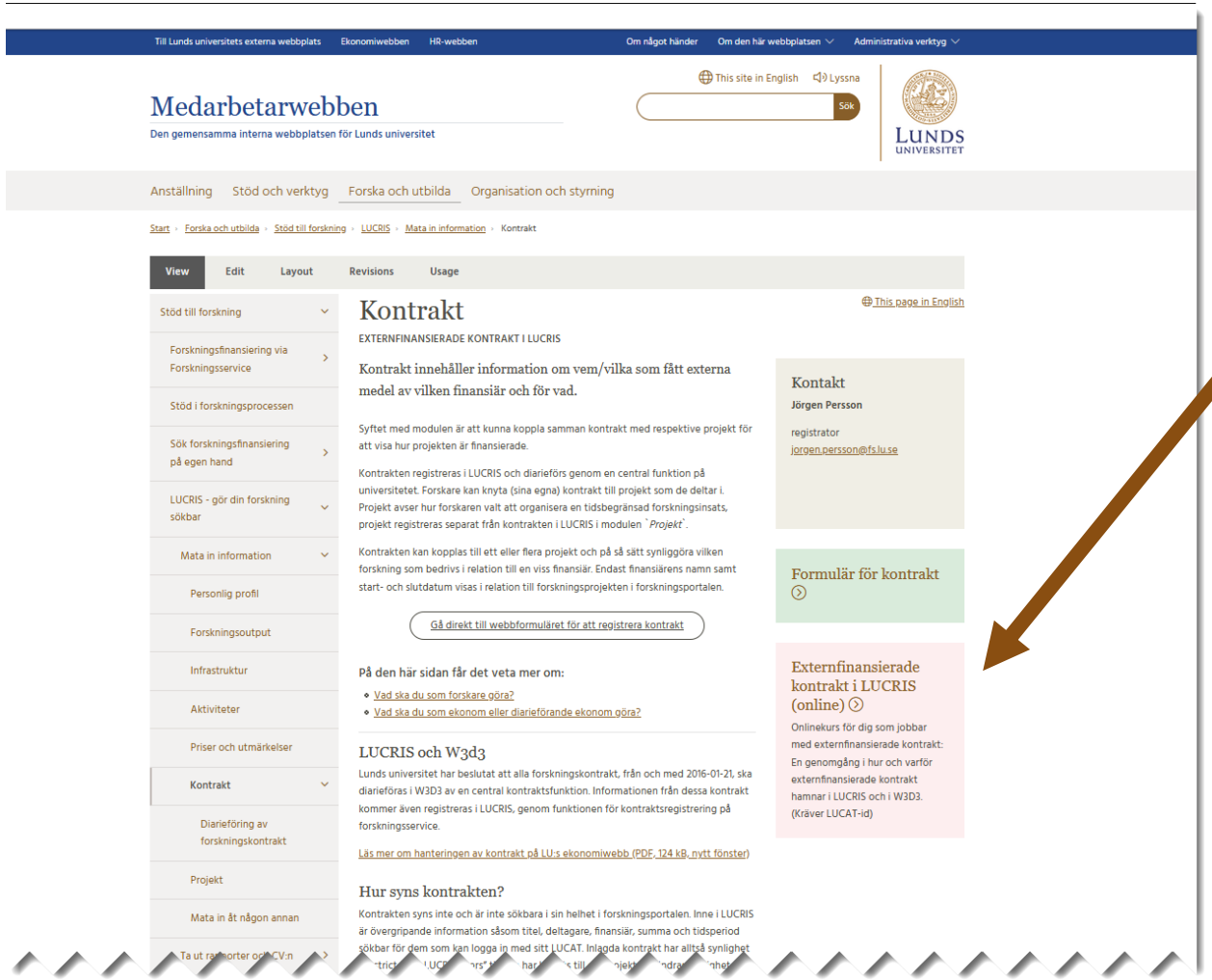
Helena Jönsson

Påminnelse från Lucris

Kom ihåg!!

Diarieföring i W3D3 och registrering av kontrakt i LUCRIS
- sker via ett formulär på Medarbetarwebben

Nyhet från Lucris



Känns det svårt att veta hur och varför?

Gå vår Onlinekurs! Ligger i Kompetensportalen med länk från Medarbetarwebbens LUCRIS-sidor

Forskningskontrakt i LUCRIS

Direktlänk till formuläret för kontraktsregistrering:
www.medarbetarwebben.lu.se/forskningskontrakt

Mer information om kontrakt i LUCRIS finns på Medarbetarwebben under forska och utbilda.

Ny Kundreskontramodul i Raindance

- Kundreskontraportalen, KRP
- Förberedelser under 2020 och start i vecka 6 2021
- Driftsättningsaktiviteter:
  - ”Öppet Hus” via Zoom/Teams
  - Onlinekurs i navigering
  - Guider för fakturering och rekvirering
  - Konvertering av kunder, utestående fakturor mm.
  - Kortare faktureringstopp vid övergången

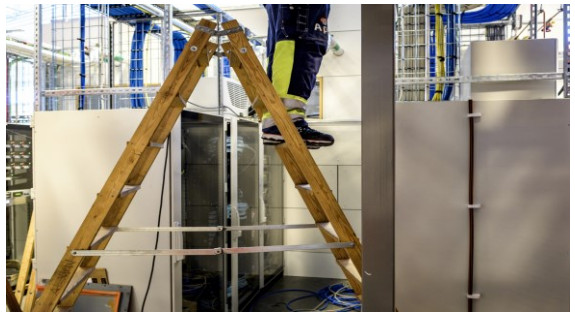
- Därefter: all fakturering och inbetalningar i den nya modulen!

PAUS

BOKSLUT 2020

Cecilia Sjöström, Helena Josefsson
och Szidonia Ruggiero

Nyheter



- Lån till anläggningstillgångar nytt sätt att hantera
- Alla statliga myndigheter måste låna till sina anläggningstillgångar om de är finansierade med statsbudgetmedel. LU tar lån på anläggningstillgångar som är bokfört på andra verksamheter än 35
- Upplåning sker centralt
- Lånet måste tas upp i slutet av december (bankdag)
- **Bokförda värdet 31 december (tidigare 30 november)**
- **Uppskatta belopp för lånefinansierade anläggningstillgångar där fakturor ej inkommit 18 december och fakturan beräknas komma innan 11 januari (bokförs 2020)**

Nedslag i tidplanen

- Inte komplett lista över alla tidpunkter, fullständig tidplan finns på ekonomiwebben
- Datum som presenteras är sista datum – vänta inte till sista dagen

7 december sektionen ekonomi tillhanda

- Underlag för utbetalning av skattefria ersättningar för personliga utlägg
- Underlag för stipendieutbetalningar sektionen Ekonomi tillhanda
- Redovisning av handkassor

15 december fakturera/rekvirera statliga kunder

- Underlag för vidareförmedlingar/återbetalningar av bidrag sektionen Ekonomi tillhanda (obs originalblanketter med underskrift av prefekt)
- Fakturera externa statliga kunder
- Rekvirera bidrag från statliga motparter

17 – 18 december nytt regelverk lån till anläggningstillgångar

- 17 december – Fakturor gällande lånefinansierade anläggningstillgångar (annan verksamhet än 35) med fakturadatum i december ska vara hanterade i Lupin
- 18 december – Preliminära anläggningsposter med anskaffningsdatum till och med i december ska vara anläggningsregistrerade i Raindance. Utrangera tillgångar med bokfört värde. Uppskatta resterande anläggningsbelopp för anläggningstillgångar som ej finns i Raindance och meddela din fakultetsekonom (annan verksamhet än 35)

8 januari

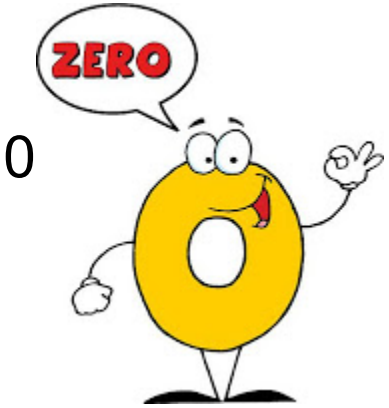
Underlag för manuell utgiftsperiodisering sektionen Ekonomi tillhanda

Gäller både fakturor som bokförts 2020 men avser 2021 (kontrollera särskilt licenskostnader) och kostnader som avser 2020 men där vi kanske inte fått fakturan än

Beloppsgräns 50 000 kr exkl moms

11 januari

- Fakturera externa icke statliga kunder
- Definitivregistrera anläggningstillgångar
- Rätta felaktigt kostnadsförd anläggningstillgång
- Granska och attestera fakturor i Lupin (både interna och externa)
- Åtgärda nya och preliminära poster i Kund- och Leverantörsreskontran samt i internfaktureringen
- Töm utredningskontot på de sista posterna. Saldo ska var 0



12 januari

Sista dag att rätta poster via bokföringsportalen i Raindance

13 januari

Centrala slutbokningar bl a automatisk samfinansiering, påläggsbokföring och fördelning av vsh 91

14-18 januari

Institutionerna slutgranskar inkomstperiodiseringarna

18 januari efter överenskommelse med din fakultet

19 januari

- Fakulteterna slutgranskar periodiseringarna
- Upplupna löner bokförs (preliminärt datum) på aktivitet 99997 per verksamhet

20-21 januari

- Central bokföring och kvalitetssäkring av inkomstperiodiseringarna

21 januari

Resultatavräkning bokförs

Avvakta med att ta ut rapporter till klartecken. Tänk på att det kan ske kompletterande bokföring t o m 22 januari

Nya periodiseringsguider

Förändringar

- Förenkling
- Förtydligande
- Förkortning

- Förhoppningsvis: Förbättring!

Nyhet i Avstämning och analys stödverksamheten

Analysen ska flytta ut från ”Bokslut på institution” och in i Bokslutsrapporten i EOS

- Fördelar:
  - Siffrorna är klara!
  - Koppling till analysen av kärnverksamheten
  - Renodling av ”Bokslut på institution”, framtiden utreds

- Nackdel:
  - Ca 1 vecka tidigare

Ej hanterade fakturor i LU boxen

Ej hanterade fakturor 2020-11-25

Beställningar markerade med denna färg kräver ordermatchning

Fakturor markerade med denna färg är förfallna, bör hanteras omgående om det inte är under utredning

Avvaktar användare	Kostnadss	Grupp namn	Fakturanummer
Persson, Vilhelm		20201100 (Juridicum)	36798
Jeppsson, Linus		31492000 (CRC-service)	0627345298
Jeppsson, Linus		31492000 (CRC-service)	0627517340
Jeppsson, Linus		31492000 (CRC-service)	0627681891
Jeppsson, Linus		31492000 (CRC-service)	0627847316
Kjöllerström, Charlotta		25322300 (LUCSUS)	3975
Berglund, Anita	314333	31433300 (IKVL)	INV-171128-098
Vallejo, Jenifer		31473200 (Medicin, Nilsson)	1600088214 kre
Swahn, Eskil		82950800(LDC hela)	111286453738

Varför är det viktigt att hantera fakturorna i tid ?

- Kostnaden hamnar på rätt år för universitet så att vi får ett rättvisande resultat
- Mottagaren är mer sårbar med minskad inkomst under Covid
- Minimera avgifterna till inkassobolag och Kronofogden

REPRESENTATIONSREGLER
Hur gick det med det stekta ägget?

Szidonia Ruggiero och Valerija Panic

Äggets resa…spridas…förmedlas..

Representation

- ska inte förmånsbeskattas

Extern representation 55200
Måltid, fika, gåvor

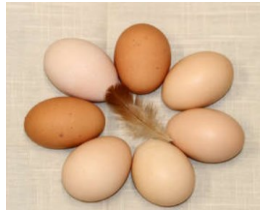
Intern representation 49600
Personalfester och informationsmöten

Ej moms-avdrag

Måltid vid intern kurs eller planeringskonferens
48100/57322

Fika vid internt möte
49500

Gåva till personal
49500



Aktuellt just nu

- Jullunch/julmiddag – Corona-anpassad aktivitet.
- Julgåva till anställda- upp till 1000 kronor inkl moms.
- Lunch/middag vid disputation konteras som extern representation, konto:55200.

PAUS

Tips och tricks

- Lathunden – annan färg på nyheter
- Lathunden - senaste versionen av lathunden – engelska/svenska
- Lathunden – filtrera i Excel
- Fester i egna lokaler – policy runt alkohol
- Festverksamhet i universitetets lokaler
- Informera oss om kommande event

SÅ HÄR GÖR VI
Goda exempel från verksamheten

Helena Jönsson

KILU Inköpsorganisation

Vi är igång!

- Vi är nu en grupp om 4 inköpare
- Vi sitter i nya kontor
- Vi startar upp inköpen tillsammans med de olika avdelningarna
- Följer upp artikeln från beställning till färdig leverans
- Ett nytt uppackningsrum anpassat för verksamheten är under ombyggnad. (Färdigt i december)

KILU Inköpsorganisation

Institutionssamordnat inköp

- Inköpsgruppen vid KILU:
  Katarina Fredriksson, Katharina Sandberg, Åsa-Katrin Erlandsson och Ann-Christin Wikander
- Genomför samtliga inköp förutom resor, service för instrument och specialsubstanser
- Tar emot samtliga leveranser. Uppackning och kontroll. Leveranskvittens och utlämning till beställare

KILU Inköpsorganisation

Fördelar:

- Ökad tillgänglighet, ”alltid” personal på plats.
- Generell kompetenshöjning, specialister (kemikalier, upphandling, etc)
- Bättre på att följa regelverk
- Fortsatt lokal kännedom
- Bättre priskontroll
- Bättre beställningsuppföljning
- Kunskap om leverantörer
- Backup (sjukdom, sem.)
- Avlastning
- Stöd och bollplank
- Minskad stress/press

Inköpsnätverk på LTH

Institutionernas inköpssamordnare

Regelbundna möten:

- Diskussioner och besök
- Möte med befintliga leverantörer
- Problemlösning och erfarenhetsutbyte
- Input / frågor till Inköp- och upphandling

Vill du veta mer?
kontakta celeste.lankreijer@lth.lu.se

Exempel på välfungerande arbetssätt på en stor institution, ILM på Med-fak

1. Granskning och justering av inkomstperiodiseringar

Organisation/roller – t.ex. bollplank - en ”per/res-buddy”

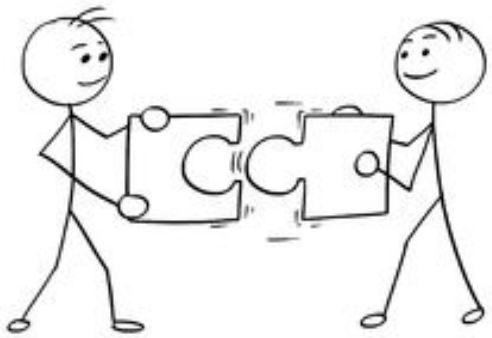
Rutinerna i processen, t.ex. om uppföljning och återkoppling

Exempel på välfungerande arbetssätt på en stor institution, ILM på Med-fak

1. Granskning och justering av inkomstperiodiseringar

Riktlinjer och ”skrivregler” för kommentarer:

- för samsyn, transparens och överskådlighet
- märkning med initialer och bokslut, t.ex. NN T1
- fokusområden
- förslag på formuleringar, ”Kommentarer som är ok” respektive ”Kommentarer som inte är ok”



Vill du veta mer?
kontakta lhinn.holmbergh@med.lu.se

Exempel på välfungerande arbetssätt på en stor institution, ILM på Med-fak

2. Rapportering av bokslut och budget

Organisation/roller

Riktlinjer för analyser och texter

Vill du veta mer?
kontakta lhinn.holmbergh@med.lu.se

Exempel på genomförd ”Stöd på plats”

Djupdykning OH-modellen på Fysiska institutionen

- Bokning och specificering av uppdraget
- Genomförandet
  - Teori, praktiska exempel från någon av avdelningarna
  - Diskussioner och erfarenhetsutbyte
- Uppföljning

Vill du veta mer om Stöd på plats?
kontakta marie-louise.johansson@eken.lu.se

https://forms.eken.lu.se

1 Är du LU-anställd eller extern part?

* Jag är:

Anställd (har Lucat-id)

* Skriv in ditt Lucat-id så hämtas dina uppgifter

Lucat-id

2 Inom vilket område söker du hjälp?

* Kategori:

Övrigt

* Kort rubrik på ditt ärende:

Stöd på plats

* Beskriv vad du vill ha hjälp med:

Viktigt att ange t ex uppgift om kostnadsställe, aktivitet, fakturanr, vernr eller likn.

Meddelande…

ÅTERKOPPLING

…från tidigare pass

Inspiration om hur
du förverkligar
dina drömmar
ARON
ANDERSSON

TACK OCH HEJ