



LUNDS
UNIVERSITET

Universitetsstyrelsen

BESLUT

1(16)

Dnr STYR 2014/1133

2015-02-13

Regeringskansliet
Utbildningsdepartementet
103 33 Stockholm

Lunds universitets budgetunderlag Budgetåren 2016-2018



Lunds universitets budgetunderlag för budgetåren 2016-2018

Sammanfattning

Prioriteringar och bedömningar av universitetets utbildningsutbud grundar sig på studenternas efterfrågan, arbetsmarknadens behov, universitetets forskningskompetenser samt olika former av strategiska överväganden. Universitetets unika signum och styrka ligger i dess mångfald. Universitetets strategiska utbildningsplanering måste därför alltid ta hänsyn till de olika delarna och sträva efter en funktionell balans.

Söktrycket är fortsatt mycket högt och universitetet vill av flera skäl utöka sin utbildningsvolym. Universitetet har fler studenter än vad som kan ersättas genom det årliga statliga anslaget. Denna s.k. överproduktion innebär att antagningen vid flera fakulteter behöver ytterligare minskas framöver. I budgetunderlaget vill Lunds universitet därför särskilt lyfta fram vikten av att få en generell ökning av takbeloppet motsvarande 2 000 helårsstudenter (140 mnkr). I grund och botten är det dock än viktigare att regeringen höjer ersättningsnivåerna för all utbildning och ändrar gällande pris- och löneomräkningssystem.

Ekonomi fortsätter att växa vid universitetet, men det är i stort sett endast forskningen som står för ökningen. Universitetet har varit framgångsrikt i att få såväl forskningsanslag från statsmakten som forskningsbidrag från externa källor. Den växande andelen externa medel sätter en ökad press på lärosätets eget forskningsanslag, inte minst genom ökade krav på samfinansiering. Detta riskerar att hota den egeninitierade forskningen såväl som grundforskningen. Universitetet menar därför att en allt större del av forskningsanslagen bör tilldelas direkt till lärosätena.

Universitetet står inför många och påtagliga strategiska utmaningar. Exempel på en tydlig utmaning är att kunna finansiera uppbyggnad och drift av MAX IV och ESS på sammanlagt 130 mnkr årligen, vilket innebär att i princip alla nya statliga medel till forskning används till dessa två anläggningar. Detta har inneburit att övrig verksamhet behövt stå tillbaka. Universitetet önskar därför en förstärkning av forskningsanslaget med 60 mnkr per år.

Universitetet har kostnader för många åtaganden som inte ersätts, som kultur- och museiverksamheten och universitetsbibliotekets hantering av pliktexemplar som inte får något särskilt stöd utan måste finansieras genom anslaget till utbildning och forskning. För att klara dessa åtaganden önskar universitetet 20 plus 20 mnkr per år i riktat stöd. Därutöver vill universitetet även lyfta fram behovet av ett nytt resurstilldelningssystem samt behovet av ändrade regler för tekniskt basår.

Utgångspunkter

Statliga universitet och högskolor inom Utbildningsdepartementets ansvarsområde ska årligen lämna ett budgetunderlag till regeringen. Budgetunderlaget ska innehålla verksamhetens beräknade intäkter och kostnader för de tre närmast följande räkenskapsåren och alla större förändringar ska kommenteras. Denna redovisning sker huvudsakligen i tabellerna 1-6. Därutöver ska budgetunderlaget

innehålla lärosätets planering av utbildningsutbudet, bedömning av den ekonomiska utvecklingen och strategiska utmaningar, investeringar i anläggningar, lokalförsörjning för kommande år, uppgifter om räntekonto samt avgiftsbelagd verksamhet.

Lunds universitet är ett fullskaligt universitet som förstår, förklarar och förbättrar vår värld och människors villkor. Med sin mångfald och sina starka miljöer för utbildning, forskning och samverkan kan universitetet erbjuda en plats att utvecklas på för sina studenter och sin personal samt erbjuda världsledande forskning till det omgivande samhället. Att vara ett fullskaligt universitet har sina särskilda utmaningar. Tillsammans bidrar de olika delarna till att skapa en helhet som är starkare än dess enskilda delar. Det innebär att de olika delarna måste respekteras och ges utrymme att utvecklas. Prioriteringar och strategiska satsningar behöver ta hänsyn till de olika delarna och leda till en sammantagen funktionell balans. Att vara ett stort flerfakultetsuniversitet kräver samtidigt gemensamma prioriteringar och fakultetsövergripande satsningar. Strävan efter att uppnå en bra balans mellan spets och bredd är ständigt aktuell.

Den ekonomiska redovisningen bygger på universitetets resultat 2014, totalbudget 2015 och planerad ekonomisk utveckling åren 2016-2018.

Utbildningsutbudet – planering och dimensionering

Budgetunderlaget ska innehålla en redovisning av lärosätets planering av utbildningsutbudet, bl.a. när det gäller vilka bedömningar, prioriteringar och behovsanalyser som ligger till grund för besluten om utbildningsutbudet. Andra prioriteringar av utbildningsutbudet som bör redovisas är t.ex. fördelningen mellan program och kurser samt fördelningen mellan campus- och distansutbildning.

Universitetsstyrelsen har fastställt en strategisk plan för perioden 2012-2016, som ligger till grund för arbetet med både forsknings- och utbildningsstrategin. Universitetet prioriterar en utveckling mot sammanhållna utbildningar, samtidigt som fristående kurser utgör en förutsättning för livslångt lärande, ökad mångfald och möjligheter för studenter att sätta samman generella examina. Universitetet har byggt upp en ny ämnesläroutbildning som förlagts vid framför allt Campus Helsingborg. Utbildningarna vid Campus Helsingborg lockar inte minst studenter med annan bakgrund än de som traditionellt söker sig till universitetet.

Universitetet bedriver utbildning inom ekonomi, humaniora, teologi, juridik, konst, teknik, medicin, naturvetenskap och samhällsvetenskap. Lunds universitet har ett mycket stort utbildningsutbud. Det finns över 2 000 fristående kurser, 75 utbildningsprogram på grundnivå och över 200 program på avancerad nivå. Söktrycket är fortsatt mycket högt. Ungefär hälften av studenterna läser program inom grundnivån och knappt en fjärdedel läser program på avancerad nivå. Resten läser olika typer av fristående kurser.

Utvecklingen ser olika ut vid de olika fakulteterna, men generellt sett går utbildningstrenden mot allt fler programutbildningar, ett mindre antal kurser och färre distansutbildningar. Studenter på distansutbildningar utgjorde vid universitetet 2014 endast 5 procent av det totala antalet, vilket motsvarar ca 1 400 helårsstudenter (hst). Distansutbildningarna fortsätter därmed att minska. I universitetets årsredovisning för 2014 finns en närmare presentation av utbildningsutbudet samt hur det har utvecklats under de senare åren.

Breddad rekrytering handlar om att motverka social och ekonomisk snedrekrytering och locka underrepresenterade grupper att söka till universitetet. Breddad rekrytering måste också handla om hur universitetet kan stödja alla antagna studenter, oavsett vilken bakgrund och vilka förutsättningar de har, under hela studietiden. Den breddade rekryteringen handlar därför inte bara om att locka in en bredare grupp studenter utan framför allt om att kunna ta hand om alla som universitetet antar och ge det stöd de behöver. Universitetet arbetar på olika sätt för att just bredda sin rekrytering såväl som att på bästa sätt ta hand om de som är antagna och ge det stöd som behövs för att varje student ska kunna slutföra sina studier.

Strategisk utbildningsplanering

Lunds universitet har ett brett och i huvudsak väl avvägt utbildningsutbud. Prioriteringar och bedömningar grundar sig på universitetets kompetenser och strategier, studenternas efterfrågan samt arbetsmarknadens behov. Det sker ett ständigt utvecklingsarbete som ibland resulterar i omprioriteringar där vissa utbildningar läggs ner eller stöps om och nya ämnen och program skapas. I detta arbete strävar fakulteterna och universitetet centralt efter att skapa ett funktionellt och sammanhängande utbildningsutbud.

Universitetets långsiktiga strategiska arbete med utbildningsutbudet har komplicerats av regeringens återkommande förändringar av takbeloppet under de senaste åren. Förändringarna har minskat lärosätets möjligheter att agera självständigt och hindrat universitetet att utvecklas som planerat. Sänkningen av takbeloppet för s.k. inaktiva studenter och sänkningen till följd av införandet av studieavgifter för tredjelandsstudenter är exempel på detta. Även de återkommande tillfälliga platserna och olika typer av riktade satsningar gör det svårt för lärosätet att arbeta strategiskt och långsiktigt.

Vid universitetet finns sedan några år en relativt stor s.k. överproduktion. En orsak till det är att många studenter stannar kvar vid universitetet och förlänger sina studier på olika sätt i större utsträckning än tidigare. När överproduktionen ska minska innebär det att färre nya studenter kan beredas plats. Konsekvenser av den neddragna utbildningsvolymen innebär en fortsatt minskning av antalet kurser och distansutbildningar. Det innebär också att planerade utbildningar, inte minst på avancerad nivå, har ställts in.

Lunds universitets planering och prioritering av utbildningsutbudet låter sig inte enkelt beskrivas. Utbildningsplaneringen sköts i huvudsak av varje enskild fakultet vid universitetet. Utbildningsnämnden utgör ett fakultetsövergripande organ där bl.a. denna typ av frågor behandlas. Frågan hur varje fakultet arbetar med sitt strategiska utbildningsutbud har varit föremål för särskilt intresse i Utbildningsnämnden. Frågor som diskuterats är hur universitetet bygger upp bästa möjliga utbildningsutbud i en ständigt föränderlig omgivning med skiftande politiska krav, arbetsmarknadens olika behov, demografiska svängningar och konjunkturer som får söktrycket att gå upp och ner.

Det finns inga enkla och givna svar på dessa utmaningar. Hur dessa frågor adresseras och blir lösta ser väldigt olika ut vid olika fakulteter och inom olika ämnesområden. Alla är dock överens om att det krävs ett uthålligt åtagande som måste löpa över många år för de utbildningar som erbjuds till studenterna och att tillfälliga satsningar därmed riskerar att skada mer än de gör nytta. Fakulteternas

samlade bedömning är att utbildningsutbudet generellt sett är väl avvägt i förhållande till bl.a. söktryck och forskningsanknytning. Men samtliga fakulteter önskar samtidigt fler platser. Med fler platser kan en bättre balans uppnås mellan de olika utbildningarna, mellan de olika nivåerna och i sin koppling till forskningen.

Behov av höjd ersättning

Enligt Högskolelagen ska verksamheten vid alla lärosäten anpassas så att hög kvalitet nås. För att det ska vara möjligt krävs en rimlig ersättning för att uppställda mål i bl.a. examensordningen ska kunna uppnås. Kraven från statsmakten såväl som från det omgivande samhället har ökat och blivit allt fler och allt mer komplexa. Samtidigt har ersättningen till varje helårsstudent inte följt med i den allmänna kostnadsutvecklingen. Det har inneburit en påtaglig urholkning av ersättningen till högskoleutbildningen. Denna utveckling har skett och byggts på sedan 1993 och utgör ett mycket allvarligt hot för landets högre utbildning. Det är i långa loppet omöjligt att genom effektivitetsåtgärder klara av att hålla uppe samma kvalitet, sköta fler uppdrag och samtidigt kunna hävda sig i en ökad konkurrens på en global utbildningsmarknad.

Lunds universitet vill understryka behovet av att göra en påtaglig upprustning av per capitaersättningen till all högre utbildning. Därutöver behöver vissa nya principer för universitet och högskolor börja gälla kopplat till den årliga pris- och löneuppräknings. Det s.k. produktivetskravet, som innebär att alla lärosäten ska bli effektivare varje år genom en produktivetsökning, är vare sig lämplig eller möjlig att tillämpa för den verksamhet som bedrivs vid ett lärosäte. För vuxenutbildningen i Sverige används det s.k. Skolindexet, som inte har detta avdrag. Produktivetskravet bör därför snarast tas bort även för universiteten och högskolorna.

Universitetet har ett fortsatt mycket högt söktryck. Universitetets prognos visar ett behov av att öka takbeloppet med 140 mnkr, vilket motsvarar ca 2 000 helårsstudenter. Detta ligger väl i linje med lärosätets egen strategi och leder till en bättre balans mellan universitetets olika delar och ger förutsättningar att än bättre kunna svara upp mot arbetsmarkandens behov. En ökning av antalet studenter skulle därmed inte bara minska söktrycket och erbjuda fler människor möjligheten att få utbildning, utan även leda till kvalitetshöjande synergieffekter för universitetet och ge vårt omgivande samhälle fler utbildade personer. En höjning av takbeloppet med 2 000 helårsstudenter ska framför allt gå till utbildningar med ett högt söktryck, utbildningar som har en tydlig efterfrågan från arbetsmarkanden, utbildningar på avancerad nivå och till utbildningar som främjar internationaliseringen.

Ekonomisk utveckling och övriga strategiska utmaningar

Lunds universitet har haft en stark ekonomisk tillväxt de senaste åren, som framför allt beror på de satsningar som gjordes utifrån de två senaste forsknings- och innovationspropositionerna som presenterades 2008 och 2012. Den ekonomiska utvecklingen för forskningen har inneburit att ett myndighetskapital har byggts upp. Även om myndighetskapitalet är en tillgång som skapar stabilitet och långsiktighet är målet en ekonomi i balans. Lärosätets medel ska användas effektivt för att skapa högkvalitativ verksamhet. Det tidigare kravet på budget i balans ersattes 2010 av universitetsstyrelsen med krav på att underbalansera budgeten för att förbruka det uppkomna myndighetskapitalet.

För att bedriva världsledande forskning behövs världsledande forskningsanläggningar. Det nationella MAX IV-laboratoriet kommer att erbjuda en unik tillgång till en exceptionellt stark synkrotronljuskälla. MAX IV kommer att bidra till att stärka både spetsforskning och samverkan mellan akademi och näringsliv. Forskningsanläggningen European Spallation Source, ESS, kommer att erbjuda kraftfulla möjligheter att med hjälp av neutronstrålning studera olika material på molekylnivå. ESS och MAX IV kompletterar varandra och kommer att göra Sverige och Lund till ett världsledande centrum för materialforskning. Samtidigt kostar dessa anläggningar mycket pengar. Att bygga upp dessa storskaliga forskningsanläggningar och samtidigt kunna erbjuda stimulerande utvecklingsmöjlighet för många andra forskningsområden är universitetets enskilt största strategiska utmaning.

Ökade krav på samfinansiering

Anslagen till forskningen har stadigt ökat de senaste åren. Universitetets forskare har varit framgångsrika i att erhålla forskningsmedel i konkurrens. En stor och växande del av medlen för forskning kommer därmed genom olika typer av externa bidragsgivare. Huvuddelen av universitetets forskningsmedel kommer från externa finansiärer och det statliga anslaget har relativt sett minskat. Universitetets ökande andel externa bidrag innebär en allt hårdare press på samfinansiering och en allt större ekonomisk utmaning för de enskilda fakulteterna såväl som för lärosätet som helhet. Så trots att medlen till forskningen ökat har inte den egna rådigheten för universitetet ökat.

Universitetet menar att den allt större andelen externa medel minskar möjligheten för strategisk planering och försvagar autonomi. Det leder till att den egeninitierade forskningen i allt större utsträckning får stå tillbaka. Detta riskerar i sin tur att riskera att skada grundforskningen och hämma forskningens utvecklingskraft och kvalitet. Lunds universitet menar därför att en betydligt större andel av statens medel till forskning bör gå direkt till lärosätena.

MAX IV och ESS

MAX IV-laboratoriet är en nationell forskningsanläggning som drivs i Lunds universitets regi. Finansiering av utgifterna för investering i vetenskaplig utrustning och inventarier finns avtalad mellan de fyra finansiärerna Vetenskapsrådet, VINNOVA, Region Skåne och Lunds universitet. När anläggningen är fullt utbyggd finns plats för omkring 30 strålrör och cirka 2 000-3 000 forskare. Flera länder har visat intresse att medverka, främst de nordiska och baltiska.

Universitetet har åtagit sig att finansiera 135 mnkr av de ursprungliga 1 055 mnkr för vetenskaplig utrustning och inventarier till MAX IV (investering). Dessa utgifter var framtagna i 2009 års penningvärde och är nu indexuppräknade till 2015 års priser och uppgår till 145 mnkr. Utöver investeringarna i inventarier och vetenskaplig utrustning kommer universitetet att ha kostnader för driften av MAX IV. Enligt en överenskommelse från 2008 är Lunds universitet medfinansiär för uppbyggandet av ESS med totalt 550 miljoner kronor.

Sammantaget betalar universitetet för ESS och MAX IV ca 130 mnkr per år. Därtill kommer betydande kostnader att tillkomma för att bedriva och nyttiggöra forskningen vid dessa anläggningar. Alla nya statliga forskningsmedel som tilldelats Lunds universitet går till uppbyggandet av ESS och MAX IV och därmed har andra strategiska forskningssatsningar fått stå tillbaka. I praktiken betyder det att universitetets övriga strategiska satsningar inte har kunna utvecklas på samma

sätt som på övriga universitet i Sverige. För att dessa åtaganden inte ska inverka menligt på universitetets övriga uppdrag och verksamhet är det av största vikt att statsmakten fortsätter att stödja anläggningarna, både vad gäller uppbyggnad och drift, med ytterligare 60 mnkr per år.

Kulturverksamheten

Lunds universitet har en omfattande kultur- och museiverksamhet. Denna verksamhet är framför allt ett resultat av universitetets historiska åtaganden och utveckling. Verksamheten är en del av universitetets unika utbud och bidrar till mångfalden. Inte minst har de en betydelse i universitetets samverkan med det omgivande samhället. De delar som är framträdande inom detta område är Botaniska trädgården, Historiska museet, Odeum och Skissernas museum.

Universitetet får årligen knappt 3 mnkr för omhändertagande av arkeologiska fynd, men detta bidrag täcker inte de faktiska kostnaderna för just den verksamheten. Därutöver ska all annan verksamhet finansieras genom statsanslaget till utbildning och forskning. Universitetet är stolt över det rika kulturarvet, men har samtidigt problem med att kunna finansiera och utveckla denna verksamhet på ett ansvarsfullt och önskvärt sätt. Lunds universitet menar därför att regeringen bör ge ett särskilt riktat stöd på 20 mnkr per år till universitetets unika kulturverksamhet.

Pliktexemplar

Vid Lunds universitet finns ett av landets största universitets- och forskningsbibliotek. Lagen (1993:1392) om pliktexemplar av dokument innebär att tryckt material i viss upplaga som ges ut för spridning i Sverige levereras till Kungliga biblioteket (KB) samt till universitetsbiblioteken i Lund, Stockholm, Uppsala, Linköping, Göteborg och Umeå. De dokument som lämnas till KB utgör nationalexemplar och får bara hållas tillgängliga i KB:s lokaler. De som lämnas till Lunds universitet utgör nationella reservexemplar som får skickas som fjärrlån i Sverige och utomlands samt lånas ut lokalt. Samtliga dessa exemplar ska bevaras för framtiden. Övriga fem universitetsbibliotek gallrar och kasserar efter lokala behov.

Samlingarna är mycket utrymmeskrävande och växer kontinuerligt. De senaste åren har hanteringen rationaliserats avsevärt. Trots detta kostar hantering självklart mycket pengar. Universitetet uppskattar den samlade kostnaden till ca 25 mnkr. I samband med att 1993 års pliktleveranslag antogs tilldelades Lunds universitet 500 tkr i årligt anslag, som nu ligger i ramanslaget. Pliktexemplarhanteringen är därmed kraftigt underfinansierad i förhållande till de faktiska kostnaderna. Universitetet menar därför att regeringen bör ge ett särskilt riktat bidrag med 20 mnkr per år till detta uppdrag.

Nytt resurstilldelningssystem

Nuvarande resurstilldelningssystem infördes redan 1993. Mycket vatten har runnit under broarna sedan dess. Samverkansuppgiften har tillkommit som en kärnuppgift, Bolognaprocessen har indelat all utbildning i tre nivåer, det omgivande samhällets förväntningar och krav har förändrats, samtidigt har den politiska styrningen också förändrats på många sätt. Ersättningsnivåerna är relativt sett i huvudsak desamma trots att också akademien och de olika ämnena har förändrats under dessa dryga 20 år. Vi har därmed ett resurstilldelningssystem som överlevt sitt bäst-före-datum med råge. Universitetet skulle vilja se en bred och seriös utredning om hur ett nytt resurstilldelningssystem kan utformas.

I väntan på ett nytt resurstilldelningssystem menar universitetet att det finns några ändringar som snarast bör genomföras.

- En höjning av HSTJ-prislappen bör genomföras.
- I en allt mer internationaliserad värld är språkkunskaper och språkforskning viktigare än någonsin. Många av språkutbildningarna lider av småämnesproblematiken och modern språkutbildning är inte billig. Språkutbildningar bör kunna avräknas med den ersättning som gäller för utbildningsområdet "Övrigt".
- I rådande system fördelas statliga medel till forskning och till utbildning. Medlen till den tredje nivån i utbildningen, forskarutbildningen, fördelas dock genom forskningsanslaget. Inga särskilda medel tilldelas samverkan. Det finns vattentäta skott mellan anslagen till grundutbildning och forskning vilket inte motsvarar hur verksamheten bedrivs i praktiken. Detta försvårar inte minst arbetet med att i ökad utsträckning sammanlänka forskningen och utbildningen samt uppgiften att samverka. Lunds universitet menar att 10 procent av anslagen bör kunna användas flexibelt mellan utbildning och forskning.

Tekniskt basår

Det tekniska basåret fyller en viktig samhällsfunktion för att stärka rekryteringsbasen till ingenjörsutbildningarna vid många av landets högskolor och minska den sociala snedrekryteringen. Tekniskt basår är ett sätt att ge ungdomar möjlighet att korrigera för tidigare val. Dessa utbildningar har ett högt söktryck, på LTH är det ca 10 sökande per plats. Tekniskt basår är snarare en form av gymnasieutbildning och ligger därför utanför högskolans egentliga uppdrag. Dock har högskolorna tagit ett samhällsansvar för att trygga industrins rekryteringsbehov och drivit dessa utanför uppdraget. För många universitet och högskolor är situationen ekonomiskt problematisk då dessa utbildningar riskerar att negativt påverka lärosätets ordinarie utbud, det finns även en stor risk att dessa basår får stryka på foten då prioriteringar måste göras. Universitetet uppmanar därför regeringen att skydda det tekniska basåret för att värna kompetensbehovet i industrin genom att i särskild ordning finansiera dessa utanför högskolornas nuvarande uppdrag.

Investeringar i anläggningstillgångar

Universitet och högskolor har undantag från kapitalförsörjningsförordningen 2 kap § 3.

Universitetets planerade investeringar i anläggningstillgångar redovisas i tabell 4. Den enskilt största förändringen av universitetets anläggningstillgångar är byggandet av MAX IV-laboratoriet, och denna investering är till största delen finansierad av externa bidrag från Vetenskapsrådet, VINNOVA och Region Skåne. Byggnaden är färdigställd under 2016 och då tar investeringar i strålrör vid. De strålrör som idag är beslutade är till största delen finansierade av externa finansiärer som Vetenskapsrådet och KAW-stiftelsen.

Behovet av upplåning ökar under perioden, eftersom det i dagsläget finns ett stort behov av anskaffning av och upprustning till moderna och funktionella lokaler för universitetets forskning och utbildning. Lokaler som kräver mer än 10 mnkr i investering är under 2015 V-huset och Skissernas museum, under 2016 V-huset, 2017 Forum Medicum, Musikhögskolan, EC4, Teologen och under 2018 Forum Medicum, EC4, och Science Village.

Låneramens utveckling 2015-2018

2015 986 mnkr
2016 1 000 mnkr
2017 1 100 mnkr
2018 1 300 mnkr

Investering i lokaler

Lunds universitet hade från början sin första egna lokal i Kungshuset. Därefter har verksamheten och lokalbehovet växt med särskilt expansiva perioder kring 1740, 1840, 1800-talets senare del samt 1960. Sedan 1940 har universitetet lokaler i Malmö och sedan 1990-talet tillkom Campus Helsingborg. Nu sker en uppbyggnad på Brunnshög i Lund med verksamhet kopplad till MAX IV och ESS.

I flera år har universitetets lokalinhav varit relativt konstant trots att lärosätet vuxit. En förklaring är att det befintliga byggbeståndet har förädlats, en annan förklaring är att lokalbehovet inte hunnit anpassas till verksamhetsvolymen. Men nu är universitetet inne i en tid av förändring. Universitetet tog 2012 fram en långsiktig och övergripande plan – Campus Lund – som framför allt innehöll en övergripande vision. 2014 presenterades en gemensam lokalplan för 2014-2016.

Universitetets investeringar i lokaler framgår av tabell 5 Lokalförsörjning. Tabellen innehåller beslutade förändringar under 2015-2018. Universitetet planerar att genomföra omfattande investeringar i lokaler de kommande åren. Många av dessa är fortfarande under utrednings- och projekteringsfas och är därmed svåra att uppskatta kostnader för.

Vid fakulteterna är följande byggnationer på gång eller under planering: Vid Samhällsvetenskapliga fakulteten planeras ett nytt studiecentrum, vid Ekonomihögskolan planeras en tillbyggnad till Holger Crafoord Economicentrum och vid Konstnärliga fakulteten utreds förutsättningarna för en omlokalisering av Musikhögskolan. Därutöver genomförs byggnationer kopplade till universitetsbibliotekets verksamheter samt lokalprojekt inom kultur- och museiverksamheterna. Universitetets vagga, Kungshuset, står även inför en större renovering.

Anledningen till dessa ombyggnader är att befintliga lokaler är i stort behov av renovering eller att det finns ett behov av att samla institutioner geografiskt och skapa bättre studie- och forskningsmiljöer. En del av kostnaderna tar aktuell fastighetsägare som underhåll men för flera av projekten kommer en ökad lokalhyra att bli följden.

Vid Konstnärliga fakulteten pågår sedan något år planeringen av nya lokaler för Musikhögskolan i Malmö. En musikhögskola är en exceptionellt specialiserad byggnad som ställer stora krav på utrustning, akustik, ljudisolering och klimat. Den bedömning som görs beträffande behov av särskild framställan till regeringen om att få teckna hyresavtal med lång löptid kan därmed komma att beröra en ny musikhögskola.

Avgiftsbelagd verksamhet

Omfattningen av den avgiftsbelagda verksamheten kommer att vara i stort sett oförändrad under perioden.

Bilaga till direktiv till budgetunderlag för verksamhet vid universitet och högskolor

Tabell 1

Total budget	2014	2015	2016	2017	2018
(tkr)	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag ¹	4 203 940	4 147 715	4 142 020	4 242 850	4 357 966
Avgifter	724 809	715 000	715 000	715 000	715 000
Bidrag	2 549 006	2 674 100	2 928 000	2 969 000	2 997 000
Finansiella intäkter	23 737	5 000	3 685	36 000	72 000
Summa intäkter	7 501 492	7 541 815	7 788 705	7 962 850	8 141 966
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	4 736 260	4 860 010	4 877 000	4 886 000	4 912 000
Lokaler	973 936	1 038 000	1 121 000	1 155 000	1 178 000
Drift/Övrigt	1 473 288	1 627 634	1 562 316	1 545 745	1 542 092
Avskrivningar	324 434	350 000	452 000	484 000	497 000
Finansiella kostnader	9 192	2 000	719	7 100	14 000
Summa kostnader	7 517 110	7 877 644	8 013 035	8 077 845	8 143 092
<i>Verksamhetsutfall</i>	-15 618	-335 829	-224 330	-114 995	-1 126
Transfereringar	351 659	450 000	416 000	333 000	221 000
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-15 618	-335 829	-224 330	-114 995	-1 126
Utgående myndighetskapital (inkl. årets kapitalförändring) ²	1 608 965	1 273 136	1 048 806	933 811	932 685
Utgående oförbrukade bidrag	3 386 000	3 541 000	3 476 000	3 453 000	3 219 000

Kommentar

Bidragsintäkterna ökar markant i samband med att MAX IV-anläggningen tas i bruk.

Tabell 2 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	2014	2015	2016	2017	2018
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Takbelopp ¹	1 919 079	2 006 490	1 963 390	1 976 142	1 979 159
Beräknad avräkning ² (A)					
Särskilda åtaganden (B)	58 951	8 067	8 067	8 067	8 067
Anslag (A+B)	1 978 030	2 014 557	1 971 457	1 984 209	1 987 226
Avgifter	408 666	400 000	400 000	400 000	400 000
Bidrag	35 064	60 000	60 000	57 000	57 000
Finansiella intäkter	8 444	0	1 100	10 800	21 600
Summa intäkter³	2 430 204	2 474 557	2 432 557	2 452 009	2 465 826
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	1 495 674	1 515 010	1 493 000	1 490 000	1 489 000
Lokaler	428 698	450 000	458 000	467 000	476 000
Drift/Övrigt	453 117	529 473	460 191	458 569	461 231
Avskrivningar	55 869	57 000	56 000	56 000	56 000
Finansiella kostnader	2 178	0	216	2 130	4 200
Summa kostnader	2 435 536	2 551 483	2 467 407	2 473 699	2 486 431
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-5 332	-76 926	-34 850	-21 690	-20 605

1) I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med följande belopp

2014	2015	2016	2017	2018
98 465	106 525	106 525	106 525	106 525

Tabell 3 Forskning och utbildning på forskarnivå

Forskning och utbildning på forskarnivå (tkr)	2014	2015	2016	2017	2018
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag ¹	2 225 910	2 133 158	2 170 563	2 258 641	2 370 740
Avgifter	316 143	315 000	315 000	315 000	315 000
Bidrag	2 513 942	2 614 100	2 868 000	2 912 000	2 940 000
Finansiella intäkter	15 293	5 000	2 585	25 200	50 400
Summa intäkter	5 071 288	5 067 258	5 356 148	5 510 841	5 676 140
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	3 240 586	3 345 000	3 384 000	3 396 000	3 423 000
Lokaler	545 238	588 000	663 000	688 000	702 000
Drift/Övrigt	1 020 171	1 098 161	1 102 125	1 087 176	1 080 861
Avskrivningar	268 565	293 000	396 000	428 000	441 000
Finansiella kostnader	7 014	2 000	503	4 970	9 800
Summa kostnader	5 081 574	5 326 161	5 545 628	5 604 146	5 656 661
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-10 286	-258 903	-189 480	-93 305	19 479

2014 2015 2016 2017 2018

I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med följande belopp

311420 319588 319588 319588 319588

I anslagsbeloppet ingår också anslag tilldelat Sveriges Lantbruksuniversitet och som disponeras av Lunds universitet

4486 4597 4597 4597 4597

Strategiska forskningsmedel som ska transfereras till andra lärosäten ingår inte i ovanstående anslag

Tabell 4 Investeringar i anläggningstillgångar och räntekontokredit

Investeringar i anläggningstillgångar ¹	2014	2015	2016	2017	2018
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
IB lån i Riksgäldskontoret	676 038	720 000	790 000	870 000	1 025 000
Beräknad nyupplåning	219 981	310 000	360 000	490 000	650 000
<i>varav investeringar i immateriella anläggnings-tillgångar</i>					
Beräknad amortering	176 782	240 000	280 000	335 000	435 000
UB lån i Riksgäldkontoret	719 237	790 000	870 000	1 025 000	1 240 000
Maximalt utnyttjande av låneramen under året	719 237	790 000	870 000	1 025 000	1 240 000
Föreslagen låneram	900 000	986 000	1 000 000	1 100 000	1 300 000
Beräknad ränteutgift	3 226	0	719	7 100	14 000
Ränteantaganden för nyupplåning (%)	0,47%	0%	0,07%	0,64%	1,07%
Summa räntor och amorteringar	180 008	240 000	280 719	342 100	449 000
Maximalt utnyttjande av räntekontokredit under året	0	0	0	0	0
Föreslagen räntekontokredit	309 000	309 000	309 000	309 000	309 000

¹ Enligt definition i 5 kap. 1 § förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag.

Tabell 5 Lokalförsörjning

Redovisning av lokaler (mnkr)	2014	2015	2016	2017	2018
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
Area, kvm LOA, utifrån lokalförsörjningsplanen					
– föregående års utgång	504 958	509 396	537 102	538 102	534 652
– ökning under året	17 225	15 467	1 000	3 500	1 566
– minskning under året	-12 787	-3 698		-6 950	
– vid årets utgång (A)	509 396	521 165	538 102	534 652	536 218
Förbättringsutgift på annans fastighet¹	289	305	320	334	347
– nyinvesteringar	48	50	50	50	50
– avskrivningar	-33	-34	-35	-36	-37
Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)²	813	856	909	934	954
Genomsnittlig hyra (kr/m² LOA)³	1 596	1 642	1 689	1 747	1 779
Lokalkostnader (C)	935	984	1 053	1 085	1 106
Genomsnittlig lokalkostnad (kr/kvm LOA)⁴	1 836	1 888	1 957	2 029	2 063
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader	12,4%	12,5%	13,1%	13,4%	13,6%

Kommentarer

*/ I lokalkostnader (C) ingår, utöver lokalhyra, s.k. mediakostnader dvs. el, vatten och bränsle även div lokaltillbehör, renhållning, reparationer, hyrda lokaler, bevakning, övriga utgifter för hyrda lokaler.

I ca 60 % av hyrekontrakten ingår mediakostnader i hyran. I posten "Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)" ingår alltså dessa kostnader i det redovisade materialet.

**/ I årshyra ingår inte hyra för studentbostäder. Lokalkostnader inklusive studentbostäder redovisas Bostäderna finns inte med

i arean (A) vilket medför att genomsnittlig hyra resp. lokalkostnad samt lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader blir högre. Utfallet inkl. studentbostäder blir:

Redovisning av lokaler (mnkr) inklusive kostnader för studentbostäder	2014	2015	2016	2017	2018
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)²	859	868	888	906	926
Lokalkostnader (C)	974	1 038	1 121	1 155	1 178
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader	13,0%	13,2%	14,0%	14,3%	14,5%

1 En redovisning ska lämnas av det totala utgående beloppet enligt balansräkningens balanspost. Vidare efterfrågas två specifika särredovisningar, nyinvesteringar och avskrivningar.

2 Inklusive avtalade ersättningar vid avflyttning före viss tidpunkt, i fall då sådan beräknas ske, samt eventuella återställningskostnader vid avflyttning.

3 Beräknas som

B/A 4 Beräknas

som C/A

Tabell 6 Avgifter

(tkr)

Uppdragsverksamhet	Intäkter	Kostnader	Resultat
2014	378 468	378 082	386
<i>varav tjänsteexport</i>	141 380	141 380	0
2015	410 000	405 000	5 000
<i>varav tjänsteexport</i>	150 000	150 000	0
2016	420 000	415 000	5 000
<i>varav tjänsteexport</i>	160 000	160 000	0

Offentligrättslig verksamhet	Intäkter till inkomsttitel ¹	Intäkter som får disponeras	Kostnader	Resultat
2014		3 300	3 376	-76
2015		3 400	3 500	-100
2016		3 500	3 600	-100

Ökningen av tjänsteexporten beror framför allt på ökningen av antalet avgiftsstudenter.

¹ Intäkter som inte får disponeras

Avgiftsintäkter enligt 4 och 15 §§ avgiftsförordningen ska inte redovisas.