



LUNDS
UNIVERSITET

Universitetsstyrelsen

BESLUT

1(13)

2013-02-15

Dnr LS 2012/725

Regeringskanslitet
Utbildningsdepartementet
103 33 STOCKHOLM

Lunds universitets budgetunderlag för budgetåren 2014-2016

Sammanfattning

Lunds universitet är ett fullskaligt universitet med målsättningen att vara i världsklass. Universitetet har växt påtagligt under de senaste åren och har idag mer personal, fler studenter och en större ekonomisk omslutning än någonsin tidigare. De strategiska utmaningarna, inte minst att hålla samman lärosätet till en kraftfull enhet, har ökat. Exempel på tydliga utmaningar är MAX IV, ESS och behovet av fler och ändamålsenliga lokaler. Att understödja universitetets bredd och ge alla fakulteter möjlighet att utvecklas är dock den största och viktigaste utmaningen. Söktrycket är fortsatt mycket högt och universitetet vill av flera skäl utöka sin utbildningsvolym.

I budgetunderlaget vill Lunds universitet särskilt lyfta fram vikten av att få en generell ökning av takbeloppet motsvarande 2 000 helårsstudenter.

Utgångspunkter

Statliga universitet och högskolor inom Utbildningsdepartementets ansvarsområde ska årligen lämna ett budgetunderlag till regeringen. Föreliggande budgetunderlag bygger på universitetets resultat 2012, beslutad totalbudget 2013 och planerad ekonomisk utveckling åren 2014-2016.

Budgetunderlaget ska innehålla verksamhetens intäkter och kostnader för de tre närmaste 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, lokalförsörjningen för kommande år, uppgifter om räntekonto samt avgiftsbelagd verksamhet.

Lunds universitet (LU) är ett fullskaligt universitet som med sin mångfald och sina starka miljöer för utbildning, forskning och innovation tar sig an komplexa kunskapsproblem och globala utmaningar. Målet är att vara ett universitet i världsklass som förstår, förklarar och förbättrar vår värld och människors villkor. Att vara ett fullskaligt universitet har sina särskilda utmaningar. Tillsammans bidrar de olika delarna till att skapa en helhet som motsvarar arbetsmarknadens och studenternas efterfrågan. Det innebär att de olika delarna måste respekteras och ges utrymme att utvecklas. Prioriteringar och strategiska satsningar måste alltid ta hänsyn till de olika delarna och leda till en sammantaget funktionell balans. Detta skapar vissa begränsningar i möjligheten till interna omprioriteringar, begränsningar som fackhögskolor och mer nischade lärosäten inte har.

Lunds universitets ekonomiska utveckling

Lunds universitet har haft en stark ekonomisk tillväxt de senaste åren, som framför allt beror på de nya satsningar som gjordes utifrån forsknings- och innovationspropositionen som presenterades 2008. Universitetet har under de senaste åren fått ökade forskningsanslag från statsmakten såväl som ökade forskningsbidrag från externa källor. Samtidigt ställs allt större krav på samfinansiering från allt fler bidragsgivare. Universitetet behöver därutöver även bära en allt större del av kostnaderna kopplade till forskningsinfrastruktur. Så trots att medlen till forskningen ökar har därmed inte den egna rådigheten ökat.

Den positiva ekonomiska utvecklingen för framför allt forskningen har inneburit att myndighetskapitalet har ökat de senaste åren. 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 redan inför 2010 med krav på att underbalansera budgeten för att förbruka det uppkomna myndighetskapitalet.

Söktrycket till universitetets utbildningar är mycket högt och det sker fortfarande en överproduktion i förhållande till takbeloppet. Kostnaderna inom utbildning kommer fortsättningsvis att överstiga intäkterna, vilket är helt enligt plan. En närmare presentation av universitetets ekonomiska utveckling de senaste åren finns i årsredovisningen.

Prioritering av utbildningsutbudet

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 utbildnings- och forskningsstrategi för perioden 2009-2012 för Lunds universitet. Universitetsstyrelsen har därefter fastställt en förnyad strategisk plan för perioden 2012-2016, som ligger till grund för det fortsatta arbetet med både forsknings- och utbildningsstrategin. Förändringar i dimensioneringen är planerade att i första hand ske på avancerad nivå. Universitetet prioriterar studenter som läser hela utbildningar framför dem som läser fristående kurser. Universitetet har byggt ut utbildningen vid Campus Helsingborg där utbildningen lockar bl.a. studenter med annan bakgrund än de som traditionellt söker sig till högre utbildning.

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 LU centralt efter att skapa ett funktionellt och sammanhängande utbildningsutbud. Den nyligen inrättade Utbildningsnämnden utgör ett samlat stöd i kvalitetsarbetet och utvecklingen av utbildningsutbudet.

Universitetets långsiktiga strategiska arbete med utbildningsutbudet har komplicerats av regeringens snabba förändringar av takbeloppet under de senaste åren. De har minskat lärosätets möjligheter att agera självständigt och hindrat LU att utvecklas som planerat. Sänkningen av takbeloppet med 38 mnkr för s.k. inaktiva studenter innebar att LU behövde göra förändringar i utbildningsutbudet som inte var i överensstämmelse med universitetets egen strategi. Även sänkning av takbeloppet med cirka 40 mnkr som följd av införandet av studieavgifter för tredjelandsstudenter krävde åtgärder som skapat problem

samt lett till en minskning av antalet internationella studenter. Även det senare ligger i strid med universitetets egen strategi.

Ökning av ersättningen per helårsstudent inom utbildningsområdena humaniora, samhällsvetenskap, teologi och juridik (HSTJ-prislappen) 2012 och 2013 innebär att lärosätets ges något bättre möjligheter att bedriva och utveckla utbildningarna inom dessa områden. Men för att kunna erbjuda starka och relevanta utbildningsmiljöer behöver ersättningen till HSTJ öka ytterligare.

Universitetet tilldelas 2013 totalt 17 mnkr för tillfälliga platser. Dessa platser kommer att finnas under tre år men tilldelningen sjunker till 13 mnkr 2014 och till endast 4 mnkr 2015. Även om en ökning av antalet platser är välkommet, innebär de samtidigt endast en mindre och tillfällig satsning. Denna typ av tillfälliga satsningar gör det svårt för lärosätet att arbeta strategiskt och långsiktigt. Universitetet noterar även att antalet tillfälliga platser som fördelats till LU var påtagligt mindre, proportionerligt sett, än för flertalet andra universitet och högskolor. Detta trots att LU har ett betydligt starkare söktryck än flertalet andra lärosäten.

Universitetet har fått en välbehövlig ökning av takbeloppet för utbildning av civilingenjörer motsvarande 50 nybörjarplatser enligt budgetpropositionen 2012 och ytterligare 45 platser enligt budgetpropositionen 2013. Universitetet får även en ökning av takbeloppet för utbildning av högskoleingenjörer motsvarande 10 nybörjarplatser enligt budgetpropositionen 2013. Det ligger väl i linje med lärosätets egna prioriteringar. Utbyggnaden behöver dock fortsätta, vilket utvecklas nedan.

Lunds universitets prioritering av utbildningsutbudet låter sig inte enkelt beskrivas. Utvecklingen ser olika ut vid de 8 fakulteterna, men generellt sett går utbildningstrenden mot allt mer programutbildningar. Studenter på distansutbildningar vid LU utgör 5,3 procent av det totala antalet, vilket motsvarar 1 490 hst. Distansutbildningarna fortsätter därmed att minska från 1 715 hst 2010 vilket då motsvarade 6 procent av det totala antalet studenter.

Utbildningsuppdraget – bedömning och behovsanalys

Universitetet har ett fortsatt mycket högt söktryck. Universitetets prognos visar ett behov av att öka takbeloppet med sammanlagt 2 000 helårsstudenter. Detta ligger väl i linje med lärosätets egen strategi och leder till en bättre balans mellan universitetets olika delar. 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 LU. Universitetets bedömning är att söktrycket kommer att fortsättningsvis vara högt även om ungdomskullarna minskar. Universitetet har förutom ett mycket högt söktryck, fler förstahandssökande än övriga lärosäten i regionen, fler internationella studenter än något annat lärosäte och utbildningar som är relevanta och attraktiva på arbetsmarknaden.

Fler personer än någonsin bankar på universitetets portar och vill in. Höstterminen 2012 sökte 40 000 personer till olika programutbildningar vid universitetet. 15 000 var förstahandssökande. Av dessa personer antogs 5 000. Arbetslösheten är större än på länge, vilket inte minst drabbar yngre människor mycket hårt. Arbetslösheten är större än på länge, vilket inte minst drabbar yngre människor mycket hårt. En universitetsutbildning ökar dessa personers möjlighet att få en anställning, men innebär också en meningsfull och personlighetsutvecklande sysselsättning. De som genomgår högre utbildning har inte bara mindre risk att bli arbetslösa, de har även mindre ohälsa, har fler yrkesverksamma år, högre lön och lever längre. Vid Lunds universitet förbereds studenterna framgångsrikt för arbetslivet och möjligheterna att få ett jobb och en meningsfull sysselsättning efter avslutad

utbildning är jämförelsevis hög. I många jämförbara länder runt omkring oss ökar andelen högutbildade. Ska Sverige kunna fortsätta vara en konkurrenskraftig kunskapsnation får vi inte halka efter.

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. Utöver de utbildningar som lyfts fram i särskild ordning nedan finns ett stort antal utbildningar som bör och kan växa.

Utökning av civilingenjörs- och högskoleingenjörsutbildningen

Söktrycket till civilingenjörsutbildningarna är mycket stort. Lunds tekniska högskola har under ett antal år överproducerat studenter inom ingenjörsutbildningarna. Efterfrågan och behovet av fler ingenjörer är mycket stort. Det kommer att råda en betydande brist på ingenjörer år 2030 (mer än 50 000 enligt SCB). Behovet av ingenjörer kommer att vara störst i den region som Lunds universitet är kopplad till. Behovet beror inte minst på de stora pensionsavgångarna men också på industrins växande behov av hög teknikkompetens och konkurrenskraft på en växande internationell marknad. SCB:s nationella utbildnings- och arbetsmarknadsprognos (Trender och prognoser, 2011) samt de regionala utbildnings- och arbetsmarknadsprognoserna pekar entydigt på behovet av fler ingenjörer.

Universitetet gör bedömningen att det ökade intresset för tekniska utbildningar fortsätter. Intresset för teknikutbildningar i samverkan med andra områden som ekonomi, humaniora, juridik och samhällsvetenskap fortsätter att öka. Forskningsanläggningarna ESS och MAX IV kommer att påverka utbildningsutbudet samtidigt som de kommer att förorsaka ett än högre söktryck. En ökning av universitetets takbelopp skulle möjliggöra en ordentlig utökning av antalet studenter på civilingenjörs- och högskoleingenjörsutbildningen.

Utökning av lärarutbildningen

Universitetet startade 2011 en ämneslärarutbildning tillsammans med Högskolan Kristianstad. Ambitionen är att utbilda 1 000 helårsstudenter till grundskole- och gymnasielärare när utbildningen är fullt utbyggd år 2016. En höjning av takbeloppet behövs för att kunna fortsätta utbyggnaden av lärarutbildningen. Universitetet anser även att i en eventuell omfördelning till lärosäten som beviljats examensrätt måste hänsyn tas till att LU bygger upp lärarutbildning från grunden.

Utökning av sjuksköterskeutbildningen

Universitetet ser en möjlighet att bygga ut sjuksköterskeutbildningen om takbeloppet höjs. Det finns ett behov av fler sjuksköterskor i landet såväl som i regionen i södra Sverige, inte minst gäller det röntgensjuksköterskor. Både sjuksköterskeprogrammet och röntgensjuksköterskeprogrammet kan successivt utökas. Utökning av VFU-platser beräknas kunna ske inom regionen, men även i samverkan med andra landsting.

Angående läkarutbildningen

Universitetet har under de senaste åren önskat fler platser till läkarutbildningen. Universitetets ambition och målsättning är att läkarutbildningen ska fortsätta att växa. Arbetsmarknadens behov är fortsatt mycket stort och söktrycket är fortsatt mycket högt. Universitetet vill dock avvakta läkarutredningens förslag innan en närmare precisering framförs på hur mycket läkarutbildningen kan öka. Kopplat till den framtida dimensioneringen är även tillgången på platser för verksamhetsförlagd utbildning en central faktor.

Utbildningsuppdraget – övriga frågor

Trafikflygare

Universitetet bedriver sedan 1998 trafikflygarutbildning vid Trafikflyghögskolan i Ljungbyhed. Till följd av att TFHS inte tilldelades YH-platser för budgetåret 2013 kommer ingen antagning att ske 2013. Tack vare en pilotutbildning som under ett par år genomförts i samarbete med Tromsø universitet kommer dock verksamhetsnivån kunna hållas uppe. TFHS kommer att ansöka om YH-platser för antagning våren 2014.

Campus Helsingborg

Campus Helsingborg ska bedriva gränsöverskridande utbildning och forskning i nära samverkan med företag och andra intressenter. Campus Helsingborg ska ha en egen profil samtidigt som alla fakulteter, i möjligaste mån, ska bedriva verksamhet där. Campuset ska ges en verksamhetsvolym och en kvalitet som ger ekonomisk bärkraft. Infrastrukturen vid Campus Helsingborg är anpassad efter 3 000-3 500 studenter för att uppnå en kritisk massa. Universitetet har därför under ett antal år stimulerat utbyggnaden av Campus Helsingborg för att uppnå en volym om 3 000 helårsstudenter genom att finansiera nya platser med myndighetskaptal.

Internationella studenter och studieavgifter

Lunds universitet är, och vill så förbli, ett internationellt universitet trots införandet av studieavgifter för tredjelandsstudenter. Antalet studenter från Europa har ökat och en förutsättning för att fortsätta ha många internationella studenter är att LU får den begärda utökningen med 2 000 helårsstudenter. Därutöver anser LU att det krävs en betydande utökning av de stipendieprogram som nu erbjuds för de studenter som kommer från länder utanför EES-området.

Universitetet har i en tidigare skrivelse till regeringen redovisat svårigheter avseende avgifter för Erasmus Mundus studenter. Universitetet vill fortsatt framhålla behovet av att betrakta Erasmus Mundus studenter som avtalsstudenter för att säkerställa fortsatt internationellt samarbete inom dessa program.

Strategiska utmaningar

Lunds universitet är idag Sveriges starkaste fullskaliga universitet med framgångsrik forskning, brett utbildningsutbud och omfattande samverkan med det omgivande samhället. För att bedriva världsledande forskning behövs världsledande forskningsanläggningar. Det nationella MAX IV-laboratoriet kommer att erbjuda en unik tillgång till en kraftfull 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 Lund till ett världsledande centrum för materialforskning.

När AstraZeneca lämnade sina lokaler i Lund uppkom en unik möjlighet för LU att överta stora delar av lokalerna och skapa ett forsknings- och innovationscentrum inom Life Science – Medicon Village. Universitetet kommer att samla cancerforskare från flera fakulteter i dessa lokaler. I denna miljö kommer forskare, men även innovatörer och företagare, att samsas om utrymmet vilket kommer att ge mycket goda möjligheter till högkvalitativ forskning, ökat företagande och på sikt även bättre vård för cancerpatienter. Det bör påpekas att Medicon Village kommit till genom en privatdonation och lärosätets egna investeringar, samtidigt som statsmakterna satsat stora summor inom Life Science-området i Stockholmsregionen.

Utöver dessa forskningsanläggningar finns ett antal viktiga och centrala forskningsfält och strategiska utmaningar. Precis som inom utbildningen behöver det även inom forskningen finnas en balans mellan de olika fakulteterna och prioriterade forskningsområden. Lunds universitet är unikt genom att kunna erbjuda en rik, bred och myllrande forskningsmiljö.

MAX IV

MAX IV-laboratoriet är en nationell forskningsanläggning som drivs i Lunds universitets regi. Driften av befintlig anläggning, MAX-lab, finansieras av Vetenskapsrådet och Lunds universitet. För närvarande uppförs den nya MAX IV-anläggningen och arbetet följer planerna. Finansiering av utgifterna för investering i vetenskaplig utrustning och inventarier finns avtalad mellan de fyra finansiärerna Vetenskapsrådet, VINNOVA, Region Skåne och LU. När anläggningen är fullt utbyggd finns plats för cirka 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 inventarier och vetenskaplig utrustning till MAX IV (investering). Dessa utgifter var framtagna i 2009 års penningvärde och är nu indexuppräknade till 2015-års priser. Därmed uppgår universitetets andel till 145 mnkr. Dessutom är det möjligt att det kan tillkomma oförutsedda utgifter. Utöver investeringarna i inventarier och vetenskaplig utrustning kommer LU att ha kostnader för driften av MAX IV. Finansieringen av framtida driftskostnader har inte varit föremål för samma ingående diskussion som investeringen. Driftkostnaderna med sju strålrör uppskattats till 270 miljoner kronor per år i 2009 års priser exklusive avskrivningar.

MAX IV och ESS är forskningsanläggningar av stor betydelse för såväl Sverige som för det internationella forskarsamfundet. Lunds universitet har åtagit sig ett betydande ekonomisk ansvar för deras uppbyggnad och drift. 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.

Investeringar i anläggningstillgångar

Universitetets planerade investeringar i anläggningstillgångar redovisas i tabell 4. Den enskilt största förändringen av universitetets anläggningstillgångar är byggandet av MAX IV-laboratoriet, men denna investering är till största delen finansierad av bidrag från Vetenskapsrådet, VINNOVA och Region Skåne. Universitetets egen del av investeringen är cirka 150 miljoner.

Behovet av upplåning ökar något 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.

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

Låneramens utveckling 2013-2015

2013 850 mnkr beviljad

2014 900 mnkr

2015 1000 mnkr

2016 1100 mnkr

Investering i lokaler

Universitetets investeringar i lokaler framgår av tabell 5 Lokalförsörjning. Tabellen innehåller beslutade förändringar under 2013-2016. Universitetet planerar att genomföra omfattande investeringar i lokaler de kommande åren. Större pågående och planerade byggprojekt som kan nämnas är:

- LUX, ny centrumbyggnad för Humanistiska och teologiska fakulteterna, vilket totalt avser 14 500 kvm varav 5 500 kvm är nybyggnation.
- Motorlab, ny forskningsanläggning vid Lunds tekniska högskola.
- V-huset Lunds tekniska högskola, totalrenovering av ett hus från 60-talet
- Stora ombyggnader vid den samhällsvetenskapliga fakulteten
- Campus Helsinborg

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.

Utöver de ovan nämnda investeringarna kan större byggnadsprojekt vara aktuella vid Ekonomihögskolan. Universitetet kommer framöver att behöva bygga nya lokaler i anslutning till MAX IV och ESS för forskning och undervisning. Ett nytt förvaltningshus förekommer även i framtidsdiskussionerna kopplade till lokaler.

Den bedömning som görs beträffande behov av särskild framställan till regeringen om att få teckna hyresavtal med lång löptid gäller ett objekt:

- Nya lokaler för Musikhögskolan, bedömd hyresökning är ca 15 mnkr/år.

Inom 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. Beräkningarna har visat på en fördubblad kvadratmeterkostnad. Den ökade hyreskostnaden beräknas till minst 15 mnkr årligen. Universitetet avser att återkomma med ett äskande om en årlig anslagsökning för att möta de ökade kostnaderna.

En ny lokalplan för 2013-2016 kommer att vara klar våren 2013. Lokalplanen syftar till att beskriva universitetets utveckling av lokalytor och kostnader såväl historisk som i den närmaste framtiden. Lokalplanen kommer att redovisa Lunds universitets planerade byggprojekt och de prioriterade byggprojekt som bör få universitetsgemensamma bidrag för ökade lokalkostnader.

Räntekonto med kredit i Riksgäldskontoret

Lunds universitet ser inte några behov av att ändra krediten på räntekontot i Riksgälden.

Avgiftsbelagd verksamhet

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

Bilaga, tabeller 1 – 6
Budgetunderlag 2014-2016

Tabell 1

Total budget	2012	2013	2014	2015	2016
(tkr)	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag	4 052 688	4 105 643	4 194 026	4 162 834	4 213 061
Avgifter	600 140	605 000	615 000	625 000	635 000
Bidrag	2 232 011	2 305 000	2 344 000	2 496 000	2 618 000
Finansiella intäkter	61 623	44 600	48 700	68 700	83 800
Summa intäkter	6 946 461	7 060 243	7 201 726	7 352 534	7 549 861
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	4 294 964	4 474 000	4 605 156	4 720 181	4 843 460
Lokaler	901 138	942 000	963 000	983 000	987 000
Drift/Övrigt	1 452 323	1 661 210	1 573 849	1 599 381	1 643 033
Avskrivningar	264 368	280 000	288 000	292 000	292 000
Finansiella kostnader	12 841	7 400	8 400	9 800	11 300
Summa kostnader	6 925 634	7 364 610	7 438 405	7 604 362	7 776 793
<i>Verksamhetsutfall</i>	20 827	-304 367	-236 679	-251 828	-226 932
Transfereringar	0	0	0	0	0
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	20 827	-304 367	-236 679	-251 828	-226 932
Utgående myndighetskapital (inkl. årets kapitalförändring)	1 701 453	1 397 086	1 160 407	908 579	681 647
Utgående oförbrukade bidrag	2 938 688	2 504 000	2 433 000	2 342 000	2 345 000

Lönerevision för 2013 påverkar efter schablonuppräknning utfallet av lönekostnaderna med 0,65 procent.

Tabell 2 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	2012	2013	2014	2015	2016
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Takbelopp	1 859 696	1 889 497	1 881 528	1 881 478	1 887 705
Beräknad avräkning (A)					
Särskilda åtaganden (B)	27 279	36 827	36 827	36 827	36 827
Anslag (A+B)	1 886 975	1 926 324	1 918 355	1 918 305	1 924 532
Avgifter	323 763	330 000	330 000	330 000	330 000
Bidrag	53 347	43 000	51 000	48 000	47 000
Finansiella intäkter	15 460	15 000	16 700	23 700	29 000
Summa intäkter	2 279 544	2 314 324	2 316 055	2 320 005	2 330 532
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	1 450 414	1 478 000	1 478 000	1 478 000	1 478 000
Lokaler	414 387	424 000	433 000	442 000	444 000
Drift/Övrigt	450 699	496 677	472 399	457 417	457 648
Avskrivningar	56 933	55 000	59 000	57 000	54 000
Finansiella kostnader	2 250	2 500	2 500	3 000	3 500
Summa kostnader	2 374 683	2 456 177	2 444 899	2 437 417	2 437 148
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	-95 139	-141 853	-128 844	-117 412	-106 616

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

2012	2013	2014	2015	2016
95 961	101 466	101 466	101 466	101 466

Tabell 3 Forskning och utbildning på forskarnivå

Forskning och utbildning på forskarnivå (tkr)	2012	2013	2014	2015	2016
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<i>Verksamhetens intäkter</i>					
Anslag	2 165 713	2 179 319	2 275 671	2 244 529	2 288 529
Avgifter	276 377	275 000	285 000	295 000	305 000
Bidrag	2 178 664	2 262 000	2 293 000	2 448 000	2 571 000
Finansiella intäkter	46 163	29 600	32 000	45 000	54 800
Summa intäkter	4 666 917	4 745 919	4 885 671	5 032 529	5 219 329
<i>Verksamhetens kostnader</i>					
Personal	2 844 550	3 002 862	3 127 156	3 242 181	3 365 460
Lokaler	486 751	518 000	530 000	541 000	543 000
Drift/Övrigt	1 001 624	1 164 533	1 101 450	1 141 964	1 185 385
Avskrivningar	207 435	225 000	229 000	235 000	238 000
Finansiella kostnader	10 591	4 900	5 900	6 800	7 800
Summa kostnader	4 550 951	4 808 433	4 993 506	5 166 945	5 339 645
Årets kapitalförändring/ Årets resultat	115 966	-62 514	-107 835	-134 416	-120 316

	2012	2013	2014	2015	2016
--	------	------	------	------	------

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

	311 692	311 420	311 420	280 278	280 278
--	---------	---------	---------	---------	---------

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

	4486	4486	4486	4486
--	------	------	------	------

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

Tabell 4 Investeringar i anläggningstillgångar

Investeringar i anläggningstillgångar (tkr)	2012	2013	2014	2015	2016
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
IB lån i Riksgäldskontoret	499 867	565 000	695 000	700 000	770 000
Beräknad nyupplåning	228 437	280 000	360 000	460 000	500 000
<i>varav investeringar i immateriella anläggningstillgångar</i>	241	3 000	3 000	3 000	3 000
Beräknad amortering	163 931	170 000	180 000	200 000	210 000
UB lån i Riksgäldkontoret	564 373	675 000	875 000	960 000	1 060 000
Föreslagen låneram	815 000	850 000	900 000	1 000 000	1 100 000
Beräknad ränteutgift	7 733	6 750	13 125	21 600	26 500
Ränteantaganden för nyupplåning (%)		1%	1,50%	2,25%	2,50%
Summa räntor och amorteringar	171 664	176 750	193 125	221 600	236 500

Tabell 5 Lokalförsörjning

Redovisning av lokaler (mnkr)	2012	2013	2014	2015	2016
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
Area, kvm LOA, utifrån lokalförsörjningsplanen					
– föregående års utgång	477 169	498 512	498 512	502 312	503 512
– ökning under året	22 563	0	3 800	1 200	-2 700
– minskning under året	-1 220				
– vid årets utgång (A)	498 512	498 512	502 312	503 512	500 812
Förbättringsutgift på annans fastighet					
	147	152	157	162	167
– nyinvesteringar	91	30	31	32	33
– avskrivningar	-20	-25	-26	-27	-28
Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B) ^{not 1)}	742	778	799	818	822
Genomsnittlig hyra (kr/m² LOA)	1 488	1 560	1 590	1 625	1 642
Lokalkostnader (C)	849	885	906	925	929
Genomsnittlig lokalkostnad (kr/kvm LOA)	1 703	1 775	1 803	1 838	1 856
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader	12,4%	12,5%	12,4%	12,3%	12,0%

Kommentarer

Not 1) I årshyra ingår inte hyra för student- och gästforskarbostäder som förhyrs med s k blockhyresavtal.

Dessa bokförs som lokalhyra men avser boenden som hyrs till extern part och hyresintäkt bokförs i kkl 3 och finns inte med i arean (A).

Utfallet inklusive bostäder blir:

Redovisning av lokaler (mnkr) inklusive kostnader för bostäder	2012	2013	2014	2015	2016
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
Tot årshyra enl hyresavtal (B) 2	792	833	854	874	878
Lokalkostnader (C)	901	942	963	983	987
Lokalkostnadens andel av verks tot kostn	13,1%	13,3%	13,2%	13,1%	12,8%

Tabell 6 Avgifter

Uppdragsverksamhet	Intäkter	Kostnader	Resultat
2012	569 018	569 373	-355
<i>varav tjänsteexport</i>	80 312	80 312	0
2013	575 000	580 000	-5 000
<i>varav tjänsteexport</i>	80 000	80 000	0
2014	580 000	585 000	-5 000
<i>varav tjänsteexport</i>	85 000	85 000	0

Offentligrättslig verksamhet	Intäkter till inkomsttitel ¹	Intäkter som får disponeras	Kostnader	Resultat
2012		2 454	3 017	-563
2013		2 600	3 100	-500
2014		2 600	3 100	-500

¹ Intäkter som inte får disponeras

Avgiftsintäkter enligt §§ 4 och 15 avgiftsförordningen ska inte redovisas