



LUNDS
UNIVERSITET

Rektorsämbetet

BUDGET

1

2004-11-12

Dnr I B11 2264/2004

BUDGET FÖR VERKSAMHETSÅRET 2005 (Fastställt av universitetsstyrelsen 2004-11-12, § 55)

I EKONOMISK PLAN

Inledning

Universitetsstyrelsen beslöt vid sammanträde 2004-09-25 om ekonomisk plan för Lunds universitet. Den ekonomiska planen syftar till att dels skapa balans i universitetets ekonomi, dels skapa utrymme för offensiva satsningar inom ramen för forskningsstrategin. I föreliggande dokument redovisas förslag till budget och ekonomiska mål för universitetet och dess områden för 2005. Därtill innehåller dokumentet förslag till beslut om utbildningsuppdrag och fördelning av statsanslag samt om finansieringsbidrag till gemensam service. Övriga delar i den ekonomiska planen för universitetet kommer att mera utförligt utvecklas dels i en redogörelse för universitetsstyrelsen i februari rörande uppskattningar av den långsiktiga verksamhetsmässiga och ekonomiska bärkraften hos organisatoriska enheter inom fakulteter m.m. samt baserat härpå bedömningar av myndighetskapitalets storlek och fördelning, dels vid successiva rapporteringar från excellensprojektet.

Förslag till budget för 2005 liksom den ekonomiska planen i sin helhet skall ses mot bakgrund av universitetets ekonomiska situation. Förenklat uttryckt har Lunds universitet något för många anställda och studenter i förhållande till sina inkomster. Samtidigt som planen innehåller åtgärder som innebär besparingar och leder till neddragningar av verksamheter är det viktigt att markera att situationen inte innebär någon krissituation för universitetet. Tvärtom pågår inom varje område och på universitetsgemensam nivå dels omfattande utbildning och forskning, dels framtidsinriktade satsningar inom utbildning och forskning. De i fortsättningen föreslagna åtgärderna syftar till att säkra de offensiva satsningar som universitetet redan genomför och avser genomföra.

Till dessa satsningar hör inom medicinska fakulteten färdigställandet av CRC (Clinical Research Centre) i Malmö och D-huset, den avslutande etappen inom BMC, i Lund och därtill uppbyggnaden av ett antal nya programområden och satsningar på centrumbildningar som t.ex Stamcellscentrum. Inom området humaniora och teologi byggs verksamheten inom SOL-centrum upp med en satsning på det s.k. humanistlaboratoriet. Inom det konstnärliga området går det länge planerade interdisciplinära forskningscentrumet Inter

Arts Center, med placering i Malmö, in i en etableringsfas. Samhällsvetenskapliga fakulteten planerar för internationella masterutbildningar uppbyggda kring teman som inbegriper samtliga ämnen inom fakulteten. Fakulteten har också startat ett arbete som syftar till att öka de gemensamma kursinslagen i fakultetens forskarutbildningar för att på så sätt öka den idémässiga rörligheten mellan fakultetens ämnen. Inom juridiska fakulteten görs en ytterligare förstärkning av den internationella inriktningen, bl.a. inom folkrätten och genom en flerårig fortsättning på det externfinansierade projektet för att utveckla juristutbildningen i Vietnam.

LTH genomför en omfattande omorganisation i syfte att skapa möjligheter och ekonomiskt utrymme för strategiska satsningar på en rad nyckelområden och inom den naturvetenskapliga fakulteten sker en successiv utveckling av de sju styrkeområden inom forskningen, som har identifierats. Bland dessa områden kan nämnas forskningen inom klimat- respektive läkemedelsområdena. En under 2004 genomförd förstärkning av den molekylära biologin planeras nu att följas av en ökad satsning inom beräkningsbiologin. Denna kommer att göras i samverkan med LTH och medicinska fakulteten. Inom grundutbildningen har en utbildning inom meteorologi startat i samverkan med Köpenhamns universitet.

Den universitetsgemensamma forskningsstrategin, beslutad av universitetsstyrelsen under hösten 2003 fullföljs successivt. Ett läkemedelscentrum är etablerat med en ny föreståndare och påbörjad verksamhet. Inom globalt hållbar samhällsutveckling finns en bred kompetens inom universitetet som samlas i ett nytt gemensamt program. Vidare ökar den fakultetsöverskridande forskningsplaneringen, vilket märks t.ex. i ansökningarna till Strategiska stiftelsen, där forskare inom Lunds universitet lämnat in ca 30 ansökningar. I ett av rektor nybildat ideråd för forskningsutveckling träffas universitetets ledamöter i anslagsbeviljande stiftelser och råd för att planera fram vilka nya forskningsatsningar som kan göras, så att ny och disciplinöverskridande forskning kan utvecklas. Redan har detta avsatt förslag om forskning i gränsområdet mellan neurovetenskap, beteendevetenskap, språkvetenskap och kognitionsforskning.

Det är därför viktigt att externt och internt klargöra hur den faktiska situationen ser ut, att det pågår besparingar och koncentrationer av verksamheter samtidigt som det görs offensiva satsningar för framtiden. Den vidare planeringen av satsningarna sker inom respektive område och på universitetsgemensam nivå och behandlas inte vidare i detta sammanhang.

I fortsättningen är detta dokument disponerat på följande sätt. I avsnitt II ges förutsättningarna för budgetförslaget. I avsnitt III behandlas kort excellensprojektet och dess konsekvenser för budgeten 2005. I avsnitt IV presenteras förslag till budget i huvuddrag. Områdenas ekonomiska resultatmål 2005 redovisas i avsnitt V. Avsnitt VI behandlar förslagets konsekvenser för grundutbildningen och i avsnitt VII sker motsvarande för forskningen och forskarutbildningen. I avsnitt VIII under rubriken Övrigt behandlas de budgetåtgärder som berör Gemensam service och finansieringsbidraget, Universitets särskilda verksamheter (USV), Lokalförsörjningsreserv och vissa särskilda satsningar samt kostnader för sjukfrånvaro. Dokumentet avslutas med styrelsens fördelningsbeslut och andra uppdrag m.m. Som bilaga finns närsluten en tablå över områdenas och andra verksamheters underlag för den samlade budgeten för universitetet.

II FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR 2005 ÅRS BUDGET

Den ekonomiska planens mål

Bakgrunden till den ekonomiska planen är universitetets underskott i 2003 års verksamhet samt det prognostiserade underskottet för 2004. Prognosen för verksamhetsåret 2004 pekar mot ett underskott för universitetet på ca 270 mkr. Universitetets myndighetskapital beräknas härigenom minska från 599 till 329 mkr. Med hänsyn till engångseffekter uppskattas det underliggande strukturella underskottet till ca 110 miljoner kr. Flertalet fakulteter går med underskott 2004 och särskilt besvärlig är situationen för de laborativa fakulteterna. Dessa är universitetets största verksamhetsområden och svarar sammantaget för ca 75 procent av den ekonomiska omslutningen exkl. gemensam service. Det finns också inom dessa fakulteter stora obalanser mellan ekonomiskt stabila institutioner och andra som har betydande ackumulerade underskott att hantera.

Den ekonomiska planen för Lunds universitet innehåller bl.a. ett åtgärdsprogram för att komma tillrätta med innevarande års underfinansiering av verksamheten och lägga fast förutsättningarna för balans i ekonomin under 2005. Mera konkret är målet för planen:

- att under 2005 och 2006 undanröja det strukturella underskottet som för 2004 beräknas till 110 mkr
- att under de närmaste åren skapa utrymme för offensiva satsningar inom ramen för forskningsstrategiprogrammet och för kvalitet i undervisningen
- skapa handlingsutrymme genom att upprätthålla en acceptabel myndighetsreserv för universitetet och för respektive fakultet/område.

Myndighetskapitalet

Det är viktigt att universitetets myndighetskapital behålls på en sådan nivå att nedgångar i intäkter kan tas upp av organisationen utan att det allvarligt påverkar kvaliteten i utbildningen och forskningen. För att så skall bli fallet är det nödvändigt att inte bara universitetet som helhet har ett tillräckligt stort myndighetskapital utan att också universitetets områden har det. Det är således en uppgift för varje område att parallellt med de åtgärder som vidtas för att åstadkomma ekonomisk balans i 2005 års verksamhet också vidta åtgärder för att stabilisera ett myndighetskapital för området och – i de fall där det finns negativt myndighetskapital – återställa ett positivt sådant. Storleken på myndighetskapitalet bör därvid variera med den grad av utsatthet för förändringar i främst den externa finansieringen som råder för området.

Varje område skall enligt styrelsens beslut om ekonomisk plan under januari 2005 redovisa en samlad genomgång av förutsättningarna för ekonomisk bärkraft för olika verksamheter inom området samt baserat härpå en bedömning av vilka verksamheter som behöver minska eller läggas ned. En redovisning av dessa bedömningar är planerad att lämnas till universitetsstyrelsen vid februarisammanträdet. Baserat på detta underlag kommer också förslag till mål för myndighetskapital för områdena samt universitetet totalt att lämnas samt en plan för hur myndighetskapitalet skall utvecklas.

Budgetpropositionen

Genom budgetpropositionen anges i huvudsak de ekonomiska förutsättningarna för universitetet för 2005 vad avser statanslag och uppdrag. Slutgiltigt preciseras dessa i regleringsbrevet som kommer i slutet av december. Budgetpropositionen för 2005 innehåller för Lunds universitet i princip oförändrade anslag både för grundutbildning och forskning och forskarutbildning. Kompensation för pris- och löneomräkning föreslås med 1.01 procent.

För Lunds universitet innebär det följande förslag till medel för grundutbildning och forskning och forskarutbildning (i tkr):

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Grundläggande utbildning		
Takbelopp	1 436 564	1 421 096
Särskilda åtaganden ¹	29 424	34 234
<i>Totalt grundutbildning</i>	<i>1 465 988</i>	<i>1 455 330</i>
Forskning och forskarutbildning		
<i>Totalt fakultetsanslag</i>	<i>1 204 255</i>	<i>1 192 103</i>
Summa statsanslag till grundutbildning och forskning och forskarutbildning vid Lunds universitet	2 670 243	2 647 433

För år 2004 anvisades universitetet 995 tkr som särskilt anslag för högskolepedagogisk utbildning av lärare. Takbeloppet för 2005 är uppjusterat med ett motsvarande belopp.

År 2004 är det sista år som Lunds universitet anvisas medel för det s.k. pilotprojektet för högskolepedagogisk utbildning av lärare varför denna post inte längre finns med i medelsramen.

Beträffande anslaget till forskning och forskarutbildning har inga andra förändringar avseende beloppen till vetenskapsområden skett än uppräknig med pris- och löneomräkningstalet.

Under 2003 slöts ett nytt avtal (ALF) mellan staten och företrädare för de landsting som är delaktiga i medicinsk utbildning och forskning. Det nya avtalet innebär en anslagsförstärkning verksamhetsåret 2005 för Lunds universitet med drygt 17 mkr utöver pris- och löneomräkning. Anslaget skall i sin helhet disponeras inom sjukvårdshuvudmannens organisation som kompensation för medverkan i utbildning och forskning. Användningen av medlen styrs genom särskilda avtal på nationell och regional nivå.

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Ersättning för klinisk utbildning och forskning		
<i>ALF-medel (tkr)</i>	<i>354 254</i>	<i>333 290</i>

Löneavtal

En grundläggande förutsättning för att åstadkomma en realistisk och balanserad budget för 2005 är att lönekostnaderna inte ökar mer än tillväxten av intäkter. Budgetförslaget bygger på det pris- och löneomräkningstal som statsmakterna har angett för universitetet d.v.s. en uppräknig med 1,01 procent. Varje procentenhets löneökning härutöver innebär en kost-

¹Bl.a. 26 171 kkr till trafikflygarutbildning

nadsökning med i runda tal 30 mkr och måste - om universitetets ekonomiska resultat inte skall försämrans - kompenseras med inkomstökningar eller ytterligare besparingar.

Det centrala statliga löneavtalet som skall gälla från 2004-10-01 är ännu inte klart. Detta kommer att ange förutsättningarna för universitetets lokala löneavtal. Sannolikt kommer avtalet att avse en treårig avtalsperiod, vilket skapar förutsättningar att se löneökningarna samlat för hela avtalsperioden.

III EXCELLENSPROJEKTET OCH DESS KONSEKVENSER FÖR BUDGET 2005

Det av styrelsen beslutade excellensprojektet genomförs i enlighet med vad som redovisades för styrelsen vid septembersammanträdet. Ett av syftena är att sänka kostnader för t.ex. lokaler, drift och administration. Dessa effekter kommer att inträffa successivt under 2005 och inför 2006. Även om det för närvarande således inte är möjligt att fullt ut beräkna effekterna för 2005 av redan vidtagna och planerade åtgärder så har vissa effekter av excellensprojektet likväl kunnat räknas in i budgetförslaget för 2005.

Dessa beräknade effekter för 2005 innebär att i budgetförslaget har besparingar skett på lokalkostnader med 10 mkr, på administration med 20 mkr, och på driftskostnader med 15 mkr. Sammanlagd effekt beräknas därmed till närmare 50 mkr. Projektet fortsätter och redovisning kommer att ske successivt.

IV BUDGETFÖRSLAG 2005 I HUVUDDRAG

Utgångspunkten för arbetet med 2005 års budget har varit att universitetets totala budget för 2005 skall vara balanserad.

Det innebär att områden och andra verksamheter som utgångspunkt har haft att ta fram särskilda åtgärdsprogram för att åstadkomma balans mellan intäkter och kostnader. Dessa åtgärdsprogram är i en del fall mycket omfattande och detaljerade och innebär betydande ingrepp i utbildnings- och forskningsverksamheten. I första hand har strävan därvid varit att hitta rationaliseringsvinster inom administration, i lokalutnyttjande och i annan infrastruktur kopplat till excellensprojektets olika delprojekt, men till stor del måste åtgärderna också innebära minskade personalkostnader. De ekonomiska effekterna av de åtgärder som vidtas kommer att bli realiserade successivt, i vissa fall först inför 2006. Även minskat lokalutnyttjande får effekt på kostnaderna först i samband med att kontrakt kan ändras. Det innebär att flera av områdena arbetat med besparingar i två tidsperspektiv. Dels vissa tillfälliga åtgärder som ger snabb effekt, dels mer långsiktiga åtgärder.

För de sju områdena samt Campus Helsingborg och Universitetets särskilda verksamheter (USV) redovisas i avsnitt V nedan en bedömning av intäkter och kostnader under 2005 samt uppgifter för 2003 och 2004. Därtill redovisas också i huvuddrag vilka åtgärder som man beslutat vidta för att åstadkomma ekonomisk balans i respektive verksamheter.

För den samlade verksamheten innebär budgetförslaget följande:

Budget 1.1.2005- 31.12.2005 (tkr)					
	Grundutbildn.	Forskning/ forskarutb.	Totalt	Prognos 2004	2003
Verksamhetens intäkter					
Anslag exkl ALF-medel	1 465 988	1 179 012	2 645 000	2 618 810	2 577 900
ALF-medel	70 400	283 854	354 254	333 290	326 350
Avgifter	140 000	270 000	410 000	385 000	432 648
Bidrag	50 000	1 603 000	1 653 000	1 465 000	1 490 670
Finansiella intäkter	9 000	23 000	32 000	32 000	46 169
Summa	1 735 388	3 358 866	5 094 254	4 834 100	4 873 737
Verksamhetens kostnader					
Personal	-1 075 000	-2 025 000	-3 100 000	-3 125 000	-2 986 932
Lokaler	-267 000	-400 000	-667 000	-665 000	-659 885
Övriga driftkostnader exkl ALF-medel	-275 000	-415 000	-690 000	-706 710	-712 744
ALF-medel	-70 400	-283 854	-354 254	-333 290	-326 350
Finansiella kostnader	-3 000	-10 000	-13 000	-13 000	-17 111
Avskrivningar	-50 000	-210 000	-260 000	-263 000	-253 680
Summa	-1 740 400	-3 343 854	-5 084 254	-5 106 000	-4 956 702
Resultat från andelar i dotter- och intresseföretag	0	0	0	0	-660
Transfereringar m.m, intäkter*	12 000	158 000	170 000	155 000	173 257
Transfereringar m.m, kostnader	-12 000	-158 000	-170 000	-155 000	-173 257
Kapitalförändring	-5 012	15 012	10 000	-271 900	-83 625

*) Med transfereringsintäkter avses medel som inte tillfaller Lunds universitet utan som förmedlas vidare till annan mottagare. Lunds universitet agerar förmedlare i tre fall: vid utbetalningar av utbildningsbidrag, vid utbetalningar av stipendier samt vid överföringar av medel till eller från statliga myndigheter.

Budgetförslaget bygger på en uppskattning att de externa intäkterna skall öka med ca 213 mkr under 2005 jämfört med 2004. I detta ingår en extra utbetalning från universitetets stiftelser till medicinska fakulteten som är beslutad sedan tidigare med ca 34 mkr.

Denna relativt stora ökning av externa intäkter skall ses mot bakgrund av att de engångsjusteringar som påverkar resultatet 2004 har gjorts mot de externa intäkterna i form av bidrag och avgifter. Det innebär att dessa annars skulle ha varit ca 150 mkr större. Den reella ökningen av externa intäkter är beräknad till ca 3 procent.

Styrelsen föreslås besluta om att fastställa budgeten i enlighet med föreliggande förslag. Det innebär att mål för kapitalförändringen för universitetet skall vara lägst 10 mkr under 2005.

V EKONOMISKA RESULTATMÅL FÖR OMRÅDENA

För varje område har gjorts en ekonomisk beräkning av intäkter och kostnader utifrån målet att nå ekonomisk balans under 2005. Beräkningarna av intäkterna är självfallet till stora delar osäkra framförallt vad gäller de externa intäkterna (bidrag och avgifter). Eftersom ökade externa intäkter oftast förutsätter ökade kostnader för personal och drift är också

dessa beräkningar att se som preliminära. I bilaga finns en närmare redovisning för varje område/motsv. av intäkter och kostnader.

För resp. område bör fastställas ett ekonomiskt resultatmål som lägst skall uppnås baserat på dessa beräkningar. Dessa resultatmål föreslås få formen av ett uppdrag till resp. område från universitetsstyrelsen. Det innebär att om intäkter eller kostnader skulle utvecklas på annat sätt än enligt föreliggande bedömningar har området att vidta åtgärder så att resultatet inte blir sämre än det fastställda målet.

De redovisade bedömningarna kommer att utgöra grund för en månatlig uppföljning för områdena liksom för universitetet centralt. Skulle ett område göra bedömningen att resultatmålet inte kommer att kunna uppnås har området att snarast redovisa detta för universitetsledningen och styrelsen för en diskussion om åtgärder.

För de olika områdena redovisas i det följande också de åtgärder som området planerar att vidta för att nå resultatmålen. Tyngdpunkten i redovisningen ligger härvid på de områden som har att hantera stora underskott.

Lunds Tekniska Högskola

	2005	2004 ²	2003 ³
S:a intäkter	1 375 000	1 309 043	1 334 865
S:a kostnader	1 375 000	1 369 043	1 378 253

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara lägst **0 kronor**

Sedan slutet av våren 2004 finns klara tecken på en återhämtning av bidragsintäkter för LTH och 2005 bedöms innebära en påtaglig tillväxt av intäkterna totalt för området. Kostnadsutvecklingen förutsätts kunna hållas i schack och området bedömer att kostnaderna totalt kommer att öka endast marginellt. Verksamhetsåret 2005 beräknas därvid kunna resultera i ett nollresultat.

För att nå detta har LTH beslutat om ett antal åtgärder i kostnadssänkande syfte. Områdesstyrelsen har bl.a. beslutat att i Helsingborg lägga ner vissa högskoleingenjörsutbildningar, att förändra andra högskoleingenjörsutbildningar, att föra samman flera högskoleingenjörsutbildningar inom dataområdet till en utbildning. Man har vidare beslutat om en omfattande organisatorisk förändring av institutions- och enhetsindelningen vid LTH som skall stärka det ekonomiska ansvaret och rationalisera administrationen. Man uppskattar också att den *övre gränsen* för att kravet på ekonomisk balans 2005 skall uppnås är besparingar som uppgår till ca 60 mkr. Detta förutsätter då att inga av LTH:s enheter går med överskott. Huvuddelen av de besparingar som måste göras hänför sig till antalet anställda.

² Intäkter och kostnader 2004 är angivna utifrån prognos som lämnats i samband med delårsrapport.

³ Intäkter och kostnader 2003 enligt årsbokslut.

Naturvetenskapliga fakulteten

	2005	2004	2003
S:a intäkter	716 000	715 169	730 733
S:a kostnader	726 000	743 557	749 870

Resultatmål 2005:

Den *negativa* kapitalförändringen bör vara **högst 10 mkr**

Den naturvetenskapliga fakulteten planerar att genomföra ett omfattande program för att reducera kostnader i verksamheten, ett program med huvudsaklig inriktning mot att minska antalet anställda. Förändringar av detta slag kan – bl. a beroende på uppsägningstider - inte slå igenom tydligt i ekonomiska termer förrän 2006. En viktig komponent i arbetet är en snabb men grundlig översyn av kemiområdet, för vilken också utländsk expertis kommer att anlitas. Även inom matematik- och fysikområdena kommer kännbara förändringar att genomföras. Också biologiområdet, som idag inte visar något underskott, kommer att tvingas till kostnadsreduktioner. Ett antal (12) riktade finansieringar av forskare kommer att dras in och antalet forskarassistenter kommer att minskas ytterligare. Vissa nysatsningar kommer också att genomföras 2006. Bland utgiftsminskningar, som inte har direkta effekter på idag anställd personal, finns en generell reduktion av antalet doktorander, dock utan att riskera fakultetens examinationsuppdrag. Inom grundutbildningen kommer kursutbudet att rationaliseras (färre kurser med en tydlig koncentration mot fakultetens kärnområden och fler kurser gemensamma med LTH) och något intag till det naturvetenskapliga introduktionsåret kommer inte att göras hösten 2005.

För att få väsentliga kostnadsreducerande effekter redan 2005 kommer ett antal temporära åtgärder att vidtas. En markant minskning av antagningen till forskarutbildningen och ett mycket tydligt uppdrag till institutionerna att minska tim- och korttidsförordnanden ingår i dessa. Likväl beräknas de planerade åtgärderna inte kunna resultera i ett 0-resultat 2005. Underskottet beräknas bli ca 10 Mkr. De negativa effekterna av att åstadkomma ett 0-resultat så snabbt är så stora, framförallt för grundutbildningen, att detta bedöms som i praktiken omöjligt.

Juridiska fakulteten

	2005	2004	2003
S:a intäkter	84 000	88 288	95 351
S:a kostnader	84 000	90 788	96 183

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen 2005 bör vara lägst **0 kronor**

Avgiftsintäkter och bidragsintäkter har sjunkit kraftigt under 2004 och beräknas göra så även under 2005, men juridiska fakulteten bedömer ändå att man kommer att klara ålagt balanskrav.

Samhällsvetenskapliga fakulteten

	2005	2004	2003
S:a intäkter	306 000	<i>308 429</i>	<i>315 512</i>
S:a kostnader	306 000	<i>312 766</i>	<i>299 107</i>

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara lägst **0 kronor**

Fakulteten har omfattande åtaganden på lärarsidan framför sig, men bedömer ändå att man kommer att klara ålagt balanskrav.

Ekonomihögskolan

	2005	2004	2003
S:a intäkter	225 000	<i>229 008</i>	<i>220 298</i>
S:a kostnader	221 000	<i>225 770</i>	<i>214 335</i>

Resultatmål 2005

Kapitalförändringen bör vara **lägst 4 mkr**

Ekonomihögskolan bedömer att man kommer att ha ett positivt resultat 2005 liksom man haft under de senaste åren. Myndighetskapitalet är stort och området har över huvud taget en god ekonomi.

Medicinska fakulteten

	2005	2004	2003
S:a intäkter	1 495 000	<i>1 398 438</i>	<i>1 418 692</i>
S:a kostnader	1 476 000	<i>1 473 011</i>	<i>1 467 968</i>

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara **lägst 19 mkr**

Medicinska fakulteten har beslutat om ett stort antal åtgärder för att komma till rätta med sin ekonomiska situation. Förutom de mycket omfattande organisatoriska förändringar som skall träda i kraft den 1 januari 2005 och vilka kommer att innebära betydande rationali-

seringsvinster så har fakulteten beslutat om bl.a. stopp för övertid, minskad antagning till forskarutbildning, ingen utlysning av medel till forskning inom primärvården, minskade kostnader i fakultetsadministrationen, halvering av kostnader för personalutvecklingsprogram (LEKA), minskat antal arvoden till ledningsuppdrag som prefekt och avdelningschef, upphörande med satsningen på adjungerade lärartjänster inom klinisk patientnära forskning, inga externa utvärderingar under 2005, framflyttning av rekrytering till lärartjänster under ett år, inställande av nyantagning till BMA-utbildning samt ytterligare kraftig allmän reduktion av antalet anställda främst genom anställningsstopp för teknisk/administrativ personal. Stödet till programområdessatsningar reduceras med 20 procent och inga nya sådana annonseras 2005. Dessutom planeras avveckling av bl.a. fakultetens elektronmikroskopienhet. Totalt beräknas dessa åtgärder reducera fakultetens kostnader med ca 25 mkr. Därtill kommer den extra utbetalning från universitetets stiftelser, som universitetsstyrelsen tidigare har beslutat skall tillföras medicinska fakulteten för reglering av skulder hänförliga till BMC-projektet, att slutbetalas till fakulteten. Detta innebär en resultatförbättring på 32 mkr för fakulteten. Med dessa åtgärder bedöms medicinska fakultetens resultat komma att uppgå till ca 19 mkr 2005.

Medicinska fakulteten kommer att redovisa ett stort negativt myndighetskapital i 2004 års bokslut och området skall planera för att snarast återskapa ett positivt myndighetskapital som är anpassat till områdets storlek och struktur.

Det konstnärliga området

	2005	2004	2003
S:a intäkter	128 000	<i>127 270</i>	<i>121 939</i>
S:a kostnader	128 000	<i>126 870</i>	<i>118 005</i>

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara **lägst 0 kronor**

Det konstnärliga området har en god ekonomi och beräknas kunna klara 2005 utan att några ytterligare problem tillstöter. Kravet på ekonomisk balans i verksamheten bedöms kunna uppfyllas utan svårighet.

Området för humaniora och teologi

	2005	2004	2003
S:a intäkter	420 000	<i>411 800</i>	<i>401 171</i>
S:a kostnader	420 000	<i>420 750</i>	<i>396 923</i>

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara **lägst 0 kronor**

Området för humaniora och teologi har beslutat om ett omfattande åtgärdsprogram för att komma i ekonomisk balans. Man har stora åtaganden framför sig som hänger samman med driften av Språk- och litteraturcentrum och man har många små institutioner som tynger organisationen. Inom en treårsperiod räknar man med att komma till rätta med nuvarande ekonomiska obalanser inom grundutbildningen och ett stort antal åtgärder skall vidtas för att nå dit. Ca 7 mkr räknar man med att kunna minska kostnaderna redan 2005, men siktet är att vid treårsperiodens slut ha reducerat kostnaderna inom grundutbildningen med drygt 15 mkr. I avvaktan på att nå dit kommer man att också vidta kostnadssänkande åtgärder inom forskning och forskarutbildning. Dessa kan uppskattas till ca 9 mkr redan år 2005.

Den balanserade budgeten för 2005 bygger på att området lyckas i de föresatser som anges ovan.

Campus Helsingborg

	2005	2004	2003
S:a intäkter	85 000	85 846	74 779
S:a kostnader	85 000	86 476	74 018

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara lägst **0 kronor**

Campus Helsingborg anger att en temporär ökning av uttag från institutioner för täckning av gemensamma kostnader är nödvändig. Aviserad och beslutad anställning av personal- samordnare avbryts och skjuts på framtiden. Avveckling sker av befattning som central studievägledare. Inskränkt öppethållande i receptionen och i biblioteket planeras med personalminskning som följd. Neddragning av bokinköp till biblioteket aviseras. Därtill redovisar man minskning av kostnader för central marknadsföring liksom för IT-service. Man aviserar en kraftig reduktion av planerade och beslutade investeringar.

Campus Helsingborg har ett stort negativt myndighetskapital och Campus skall planera för att snarast återskapa ett positivt myndighetskapital, som är anpassat till områdets storlek och struktur.

Universitetets särskilda verksamheter (10:e området)

	2005	2004	2003
S:a intäkter	271 000	252 100	237 526
S:a kostnader	270 000	251 200	221 426

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara **lägst 1 mkr**

Vid avsnitt VIII nedan beskrivs de förändringar som kommer att ske inom USV:s verksamhet. Kravet på visst överskott i verksamheten under 2005 beräknas kunna uppfyllas.

Gemensam service

	2005	2004	2003
S:a intäkter	493 500	478 000	466 691
S:a kostnader	493 500	473 500	436 256

Resultatmål 2005:

Kapitalförändringen bör vara lägst **0 kronor**

Gemensam service omfattar förutom central förvaltning inkl. serviceenheten (som sköter lokalvård m.m. inom universitetet), LDC, del av Universitetsbiblioteket samt Biblioteksdirektionen och Öresundsuniversitetet. Verksamheten finansieras med 247,3 mkr i finansieringsbidrag (se sid. 17f), med 20,5 mkr i anslag för UB:s kulturarvsuppgift och bedöms därutöver finansieras med 157 mkr i intern debitering (försäljning) och 68,7 mkr i extern finansiering.

För den centrala administrationen och biblioteksverksamheten redovisas sparkraven senare i texten. Bedömningen är att Gemensam service uppnår det resultat som verksamheten åläggs här.

Tekniska kostnadsställen

	2005	2004	2003
S:a intäkter	- 82 500	- 158 000	- 101 075
S:a kostnader	- 85 500	- 130 500	- 102 934

På de tekniska kostnadsställena bokförs anslagsfördelningen, lån för investeringar enligt kapitalförsörjningsförordningen liksom intäkts- och kostnadsräntor, personalavgifter, skatter, personalens hyresdatorer samt görs rättelser i samband med hel- och halvårsboksluten. Vidare bokförs här medel för pågående byggprojekt, vissa lokalkostnader, lokalförsörjningsreserv, universitetsledningens utvecklingsmedel m.m. De negativa kostnaderna förklaras av att områdenas finansieringsbidrag, som är en dominerande post på de tekniska kostnadsställena, bokförs som kostnader på respektive område och som en negativ kostnad på ett tekniskt kostnadsställe. De negativa intäkterna förklaras då av att finansieringsbidraget vid utbetalning till enheter och andra mottagare av dessa medel bokförs som positiv intäkt hos mottagarna och följaktligen som negativ intäkt på tekniskt kostnadsställe. Det är vanskligt att prognostisera utfallet på de tekniska kostnadsställena, men för 2005 bedöms resultatet minus 3 mkr vara realistiskt.

VI UTBILDNINGSUPPDRAG OCH ANSLAGSRAMAR FÖR GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Ökade uppdrag

Vissa ytterligare åtaganden måste rymmas inom grundutbildningsbudgeten för 2005. Enligt regleringsbrev ökar examensmålen för civilingenjörs- och arkitektutbildningar liksom för sjuksköterskeutbildning under perioden 2005 – 2008. Statsmakterna har tidigare beslutat om en utökning av läkarutbildningen. För musklärarytutbildningen gäller att den sedan tidigare centralt beslutade utökningen av utbildningens längd slår igenom med början 2005.

Genom tidigare lokala beslut har universitetet härutöver beslutat att öka antalet helårsstudenter inom psykologutbildningen, inom utbildningen i psykoterapi och inom logopedutbildningen. I helårsstudenter innebär förändringarna följande:

Område LTH	Civilingenjörsutbildning	100 HÅS
Område S	Psykologutbildning	20 HÅS
	Psykoterapiutbildning	5 HÅS
Område M	Läkarutbildning	32 HÅS
	Logopedutbildning	11 HÅS
	Sjuksköterskeutbildning	30 HÅS
Område K	Musiklärarytutbildning	24 HÅS

Förslag till grundutbildningsuppdrag och anslagsramar

I budget för 2004 beslöt universitetet att anvisa ett större anslag till grundutbildningsändamål till områdena än vad takbelopp och särskilda åtaganden beräknades till. Detta ställningstagande grundade sig på uppfattningen att ”den uppbromsning av de samlade resurserna för grundläggande utbildning som nu är en följd av det samhällsekonomiska läget är tillfällig och att det politiska målet om en utbyggd högskola kvarstår”⁴. Universitetsstyrelsen utgick alltså i budgetbeslutet för 2004 från att den fasförskjutning mellan anslag och uppdrag som man de facto beslutade om skulle komma att återställas inför 2005.

I budgetpropositionen föreslås som redovisats ovan oförändrade resurser till grundutbildningen 2005 och aviseras att grundutbildningsanslagen i princip kan förväntas vara oförändrade till år 2007. Det innebär, att det är nödvändigt att inför 2005 anpassa utbildningsuppdrag och resurser till områdena till den tillgängliga anslagsramen.

Som framgår ovan har universitetet samtidigt med oförändrade anslag för grundutbildningen att utöka vissa utbildningar. Förslag till ramar och utbildningsuppdrag bygger som huvudprincip på att de ökade uppdragen för vissa utbildningar får ske utan ökade ekonomiska resurser. För att inte överskrida det s.k. takbeloppet görs vidare en minskning av ekonomiska ramar för områdena i huvudsak med utgångspunkt i hur den stora utökning som har skett av grundutbildningen vid universitetet under de senaste åren har fördelats mellan områdena. Genom att vissa områden får ett ökat uppdrag utan nya resurser blir det möjligt att minska uppdragen till områden som får minskade ramar. Denna minskning kan göras så att den blir större än vad som motsvarar de minskade ramarna. Resurserna per student för dessa områden ökar härigenom. För de områden som får utökade uppdrag utan ökade resurser blir effekten självfallet den motsatta.

⁴ Underlag till universitetsstyrelsens beslut om fördelning av statsanslag m.m. i budget för 2004 s. 4 f.

För den naturvetenskapliga fakulteten föreslås ett genomförande av år två i en sedan tidigare beslutad minskning av grundutbildningsvolymen som en följd av att området under flera år har haft svårt att nå upp till sitt uppdrag.

För Campus Helsingborg föreslås gälla ett oförändrat uppdrag. Inom ramen för detta skall utökningar av befintlig utbildning rymmas, så att Campus för 2005 fyller sitt uppdrag.

Genom en organisatorisk förändring, flyttning av universitetets Centrum för miljövetenskap (MICLU) från område N till USV, reduceras område N:s utbildningsuppdrag med 58 HÅS och USV:s ökar med motsvarande antal.

Föreliggande förslag innehåller alltså såväl utökningar som reduktioner i utbildningsuppgifterna och minskningar i de ekonomiska ramarna för grundutbildningen inom fakultetsområdena. De minskade uppgifterna och anslagsramarna är mest omfattande inom områden som har en jämförelsevis mindre andel programbundna utbildningar och som under de senaste åren expanderat sitt utbildningsutbud kraftigt.

För områdena betyder förslagen följande:

Område LTH

För LTH föreslås en minskning av grundutbildningsramen 2005 med 2,0 mkr exklusive pris- och löneomräkning. Området föreslås inte erhålla någon särskild ersättning för det utökade uppdraget.

Område N

För Naturvetenskapliga fakulteten föreslås i överensstämmelse med tidigare beslut en justering nedåt av grundutbildningsramen med 2,7 mkr exklusive pris- och löneomräkning samt oförändrat utbildningsuppdrag. Genom den organisatoriska förändringen som överföringen av MICLU från område N innebär så minskar också områdets GU-ram med 5,1 mkr och utbildningsuppdraget minskar med 58 HÅS.

Område J

För det Juridiska området föreslås en minskning av grundutbildningsramen med 1,5 mkr exklusive pris- och löneomräkning tillsammans med minskningen av utbildningsuppdraget med 80 HÅS.

Område S

För Samhällsvetenskapliga området föreslås en sänkning av grundutbildningsramen med 5,3 mkr exklusive pris- och löneomräkning och en minskning av utbildningsuppdraget med 355 HÅS. Som konsekvens av tidigare beslut skall området öka antalet platser inom psykologprogrammet och psykoterapiutbildningen med 25 HÅS utan ersättning.

Givet förutsättningarna för årets budgetarbete bedöms det samhällsvetenskapliga området kunna ta på sig en stor del av den nödvändiga nerdragningen av universitetets grundutbildningsutbud. Området beräknas ha störst utrymme att göra så mot bakgrund av den stora andel icke-programbundna utbildningar som finns inom området och tillväxten hos dessa under senare år. Skulle anslagsminskningen för område S fullt ut ha baserats på de senaste årens utökning av grundutbildningsuppdraget så skulle den totalt ha blivit ca 6,8 mkr. För att nå en samlad enighet om hur besparingarna bör fördelas mellan områdena har dock besparingen för område S justerats nedåt med 1,5 mkr.

Område EHL

För Ekonomihögskolan föreslås en sänkt grundutbildningsram med 3,0 mkr exklusive pris- och löneomräkning och ett sänkt utbildningsuppdrag med 200 HÅS. Ekonomihögskolans utbildningsuppdrag reducerades också inför 2004 utan reduktion av anslagsramen – liksom skedde för område S.

Område M

För område Medicin föreslås en oförändrad grundutbildningsram exklusive pris- och löneomräkning och inberäknat att läkarutbildningen skall öka med 32 HÅS, logopedutbildningen med 11 HÅS och sjuksköterskeutbildningen med 30 HÅS. Den ökade kostnaden för utökningen av läkarutbildningen uppskattas till ca 2,7 mkr och får bestridas inom oförändrad grundutbildningsram. Övriga påbjudna utökningar som konsekvens av tidigare beslut (41 platser) skall finansieras genom omfördelningar inom området. För att underlätta rationaliseringsåtgärder har övrigt utbildningsuppdrag till området sänkts med 25 HÅS utan särskild anslagsreduktion.

Område K

För det Konstnärliga området föreslås oförändrad grundutbildningsram för 2005 och oförändrat totalt uppdrag. Inom det oförändrade uppdraget skall musiklärarutbildningen öka med 24 HÅS utan ytterligare ersättning.

Område HT

För område Humaniora/teologi föreslås en sänkning av grundutbildningsramen med 1,4 mkr exklusive pris- och löneomräkning efter det att hänsyn tagits till en lokalkostnadsjustering på 2,7 Mkr (enligt tidigare beslut). Utbildningsuppdraget föreslås samtidigt bli reducerat med 275 HÅS.

Område C Hög

För Campus Helsingborg föreslås en sänkning av grundutbildningsramen med 1,2 mkr exklusive pris- och löneomräkning samt i enlighet med vad som anförts ovan oförändrat utbildningsuppdrag. Campus Helsingborg bedöms klara sin del av den anslagsreduktion som universitetet skall hantera inom sitt uppdrag och det utrymme av icke utnyttjade platser som Campus disponerar.

Sammanfattning

Med de åtgärder som redovisats här ovan reduceras grundutbildningsramen för universitetens områden och Campus Helsingborg med 17,1 mkr exklusive pris- och löneomräkning. För USV reduceras grundutbildningsramen först med 1,6 resp. 1,95 mkr och sedan utökas den med 0,2 resp. 5,051 miljoner för åtgärder som beskrivs på annan plats i dokumentet⁵. Samtidigt föreslås ändrade utbildningsuppdrag till universitetets områden som netto innebär en minskning med 767 HÅS. I tilldelade uppdrag ligger också, som redogjorts för ovan, vidgade åtaganden för vissa fakulteter. Dessa vidgade åtaganden skall utföras utan att nya resurser tillförs.

⁵ Se sid 20

I tabell på sidan 23f anges områdenas utbildningsuppdrag i helårsstudenter och prestationsgrader år 2005 samt de nya ekonomiska ramarna inklusive pris- och löneomräkning för den grundläggande utbildningen. Styrelsen föreslås fastställa uppdrag och ramar i enlighet härmed.

Upphörande med BMA-utbildning

Medicinska fakulteten har hemställt hos rektor om att få upphöra med att ta in studenter till utbildningsprogrammet Biomedicinsk analytikerutbildning från och med 2005. Man pekar i sin framställning dels på de ekonomiska svårigheter fakulteten har för att tillhandahålla det breda utbud av utbildning som nu ges dels på svårigheten att fylla tillgängliga platser på detta utbildningsprogram. Underhand har diskussioner förts med Malmö högskola om lämplig dimensionering av detta utbildningsprogram i västra Skåne och det står tämligen klart, att det är en fördel både för Malmö högskola och Lunds universitet, medicinska fakulteten, om en koncentration av den biomedicinska analytikerutbildningen kunde ske till en av utbildningsgivarna. Tillgängliga utbildningsplatser skulle fyllas bättre och insatta ekonomiska resurser utnyttjas mera rationellt.

Rektor avser att inom kort besluta att inga studieplatser för nybörjare utlyses fr.o.m. 2005 inom utbildningsprogrammet för Biomedicinska analytiker.

Nätkurser

De senaste åren har särskilda statliga medel utgått för kurser inom det s.k. nätuniversitetet. Lunds universitet har varit det lärosäte som erhållit högst tilldelning av dessa medel. För år 2004 uppgår beloppet till ca 11 mkr. Medlen har dels använts för att kompensera för extra kostnader för genomförande av nätkurserna, dels för att täcka kostnader för gemensamma stödfunktioner i form av helpdesk och särskilda servrar. De särskilda medlen kommer inte längre att utgå. Det innebär att de nätkurser som ges under 2005 skall finansieras inom givna anslagsramar för grundutbildningen. Det innebär också att volymen nätkurser bör minska och att de gemensamma stödfunktionerna för nätkurser bör få reducerat anslag 2005.

Inom ramen för utbildningsuppdragen ingår visst lägsta antal HÅS avseende nätbaserad distansutbildning. Dessa uppdrag föreslås bli sänkta för 2005. I tabell på sidan 23 framgår det lägsta antalet helårsstudenter som styrelsen bör ange som en del av fakultetsområdenas utbildningsuppdrag.

Stimulansmedel för internationalisering av utbildningen

Universitetet har sedan lång tid anslagit särskilda medel till områdena som stimulans för internationaliseringen av grundutbildningen. Innevarande år uppgår de till 8 mkr. Fördelningen av medlen baseras på antalet inkommande studenter i utbytesprogram. Medlen har enligt samfälliga bedömningar varit viktiga för att universitetet har uppnått en ledande ställning nationellt och internationellt när det gäller volymen studentutbyte. Under 2005 bör medel fortsätta att utgå enligt hittillsvarande principer. Under 2005 bör också en bedömning göras om det finns anledning att använda medlen på annat sätt, t.ex. kopplat till utveckling av internationella mastersprogram.

I tabell på sidan 24 anges vilka belopp inom grundutbildningsramarna som avser stimulansmedel för internationalisering av utbildningen.

Småspråken

Området för humaniora och teologi har beslutat att tills vidare inte erbjuda kurser i litauiska, tjeckiska, norska och finska som led i sitt besparingsprogram. Man hemställer också från områdets sida att få universitetets stöd för att inte behöva erbjuda kurser i indonesiska, thai, estniska och ungerska. Dessa senare ämnen tillhör den grupp av "kryssämen" som universitetet enligt regleringsbrev skall erbjuda utbildning i varje läsår.

Bakgrunden till område HT:s ställningstagande är att studerandeantalet på kurser inom de aktuella språken ofta är så lågt att det inte ter sig som ekonomiskt rimligt i nuvarande budgetläge. Dessa språk har dessutom alla en mycket liten omfattning där undervisningen normalt endast ges av en enda lärare anställd på hel- eller deltid. Det innebär att ämnena är mycket sårbara och har svårt att uppfylla den typ av kvalitetskrav som normalt uppställs.

Under läsåret 2004/05 ges kurser i de aktuella språken. För läsåret 2005/06 innebär kraven i regleringsbrevet att utbildning skall erbjudas senast våren 2006. Det innebär således att universitetsstyrelsen under 2005 har att ta ställning till kursgivningen. Universitetsledningen avser att under våren återkomma till styrelsen med analys och förslag avseende förutsättningarna för de s.k. småspråken från och med år 2006.

VII FORSKNING OCH FORSKARUTBILDNING

Regeringen har aviserat en särskild forskningsproposition till början av december innevarande år. I denna kommer att tillkännages statliga resurstillskott för forskning för framförallt 2006 och åren därefter. Budgetpropositionen för 2005 innehåller som nämnts ovan ingen annan förändring av fakultetsanslaget än en uppskrivning med pris- och löneomräkningstalet.

Viktiga förutsättningar för forskningen kommer att klarläggas genom forskningspropositionen. I avvaktan härpå föreslås inga större förändringar i fördelningen av fakultetsanslag för 2005. Det innebär att universitetsstyrelsen föreslås fördela i princip oförändrade ramar till fakulteterna och att oförändrat avsätta 12 mkr till rektors förfogande för centrala initiativ inom forskningsområdet.

De forskningssatsningar som redovisats inledningsvis i avsnitt I kommer att fortsätta som planerat.

Universitetet beräknas uppfylla sina examensmål i forskarutbildning inom samtliga vetenskapsområden.

VIII ÖVRIGT

Gemensam service och finansieringsbidraget

Den universitetsgemensamma servicen utgörs av den centrala förvaltningen med serviceenheten, LDC och biblioteksdirektionen. Kostnadsmässigt ingår i den universitetsgemensamma servicen också en del av universitetsbiblioteket som i övrigt tillhör Universitetets sär-

skilda verksamheter. Den centrala förvaltningen, Biblioteksdirektionen och del av Universitetsbiblioteket finansieras genom ett finansieringsbidrag, som tas ut av grundutbildningsanslag, fakultetsanslag och externa medel. Systemet med finansieringsbidrag bygger på att de statliga anslagen via områdena skall gå ut till institutioner och andra verksamhetsenheter. Dessa skall betala ett finansieringsbidrag till områdena baserat på ekonomisk omslutning. Områdena finansierar med detta den områdesgemensamma servicen samt det finansieringsbidrag som skall gå vidare för den universitetsgemensamma servicen. Områdena debiteras ett belopp som bygger på respektive områdes statsanslag för det aktuella budgetåret samt de externa inkomsterna under senast avslutat budgetår d.v.s. för budgetåret 2005 är de externa inkomsterna budgetåret 2003 beräkningsgrund.

Serviceenheten och LDC finansieras via försäljning av tjänster inom och utanför universitetet.

En uttalad ambition i årets budgetarbete har varit, mot bakgrunden av de ekonomiska svårigheter som verksamheten inom flera områden har, att finansieringsbidraget inte skall höjas. De kostnadsökningar som är oundvikliga skall finansieras genom besparingar och rationaliseringar. Finansieringsbidraget för 2004 från universitetets områden och från Campus Helsingborg och Trafikflyghögskolan (TFHS) uppgår till 245,6 mkr.

Den centrala förvaltningen

Universitetets centrala förvaltning föreslås bli anvisad 182,3 mkr av finansieringsbidraget. I uträkningen av detta belopp ingår dels besparingar med 5,7 mkr dels ökade kostnader för studentservice med 7,4 mkr. De ökade kostnaderna avser dels höjda avgifter för det nationellt utvecklade nya antagningssystemet samt lokal anpassning av detta, dels att universitetet har att avsätta ökade medel för stöd till handikappade studenter.

Universitetsbiblioteket

Universitetsbiblioteket föreslås bli anvisad 26,6 mkr av finansieringsbidraget för uppgifter av universitetsgemensam serviceart. Detta inbegriper en besparing på 1,5 mkr. Vidare föreslås universitetsbiblioteket bli anvisad 20,5 mkr för handhavandet av den s.k. kulturarvsvfunktionen. Detta är i nivå med vad som anvisas innevarande år. Denna del av universitetsbiblioteket ingår i Universitetets särskilda verksamheter och finansieras av de statliga anslagen.

Biblioteksdirektionen

Biblioteksdirektionen föreslås bli anvisad 38,4 mkr av finansieringsbidraget. Förslaget innebär en besparing på 1 mkr.

Sedan dessa förändringar gjorts uppgår finansieringsbidraget 2005 till 247,3 mkr.

Därtill uppgår kostnaderna för antagning och studiedokumentation till 24,54 mkr.

Finansieringsbidragets fördelning på områden finns redovisad i tabell på sidan 25.

Styrelsen föreslås fastställa uttagande av finansieringsbidrag enligt tabellen.

Universitetets särskilda verksamheter

Vissa verksamheter vid universitetet bedrivs inom Universitetets särskilda verksamheter (USV – ofta kallat det 10:e området). Det innebär att det är verksamheter som inte ingår i områdesorganisationen utan som ligger direkt under rektor. Skälet är oftast att det antingen är fråga om verksamheter där universitetet har särskilda uppdrag som Max-lab och TFHS, eller där det är fråga om centrumbildningar som arbetar över fakultetsgränserna. Inom 10:e området ligger också vissa andra verksamheter såsom Botaniska trädgården, Historiska museet och Akademiska kapellet. Till skillnad från sådana verksamheter som ligger inom Universitetsgemensam service har de sin basfinansiering från de statliga anslagen och ingår således inte i systemet med finansieringsbidrag. För flera av verksamheterna gäller dessutom att det utgår statliga medel i särskild ordning eller genom särskilda statliga uppdrag. Det gäller bl.a. TFHS, Max-lab och Centrum för Öst- och Sydöstasienstudier.

Det ankommer på rektor att göra den närmare fördelningen⁶ av medel till dessa verksamheter inom en ekonomisk ram som styrelsen fastställer. De aktuella verksamheterna är:

Akademiska kapellet	Öresundsuniversitetet
Nätverket för sydasienstudier	Historiska museet
Trafikflyghögskolan	Internationella miljöinstitutet
Botaniska trädgården	Lunarc (Lund university)
Centrum för Danmarksstudier	Centrum för öst- och sydöstasienstudier
Universitetets konstsamlingar	Swegene
Lärande Lund	Läsesalarna i Gamla Kirurgen
MAX-laboratoriet	Masterutbildning i Human Rights
Sunetavgift	Skissernas museum
Svenskt centrum för flygforskning	UCLU (Centrum för lärande)
MICLU	

Som redovisats ovan hör hit också en del av universitetsbibliotekets verksamhet.

För dessa ändamål har beräknats följande besparingar:

Centrum för Danmarksstudier	- 700 tkr
Centrum för öst- och sydöstasienstudier	- 200 tkr
Internationella miljöinstitutet	- 200 tkr
Trafikflyghögskolan	- 250 tkr
UCLU	-2 000 tkr
Läsesalarna i Gamla Kirurgen	- 300 tkr
Masterutbildning i Human Rights	- 100 tkr

Därtill beräknas inga bidrag utgå 2005 till Arbetsvetenskapligt centrum (-90 tkr) och Idrottsvetenskapligt centrum (-90 tkr).

⁶ För innevarande år är de ekonomiska ramarna för de särskilda verksamheterna följande: Akademiska kapellet (1 850 kkr), Nätverket för sydasienstudier (550 kkr), Trafikflyghögskolan (26 770 kkr), Botaniska trädgården (7 150 kkr), Centrum för Danmarksstudier (1 250 kkr), Universitetets konstsamlingar (420 kkr), Centrum för öst- och sydöstasienstudier (8 350 kkr), Lunarc (Lund university) (500 kkr), Internationella miljöinstitutet (1 600 kkr), Öresundsuniversitetet (1 600 kkr), Historiska museet, (4 800 kkr) Swegene (3 000 kkr), Lärande Lund (900 kkr), Läsesalarna i Gamla Kirurgen (1 400 kkr), MAX-laboratoriet (18 200 kkr), Masterutbildning i Human Rights (600 kkr), Sunetavgift (800 kkr), Skissernas museum (11 000 kkr), Svenskt centrum för flygforskning (300 kkr), UCLU (Centrum för lärande) (7 150 kkr).

För följande verksamheter beräknas ökade anslag för 2005:

MAX-laboratoriet (+ 2 300 tkr)
för ökade lokal- och elkostnader

LU:s avgift till Öresundsuniversitetet⁷ (+ 400 tkr)
enligt tidigare överenskommelse mellan
deltagande universitet

För MAX-lab gäller att enligt det avtal som finns mellan universitetet och Vetenskapsrådet så skall universitetet svara för lokal- och elkostnader. Dessa kostnader ökar till följd av den pågående utbyggnaden av MAX-lab som blivit följden av den utvärdering av de nationella forskningsanläggningarna som gjordes av Vetenskapsrådet för ett par år sedan.

Beskrivna åtgärder ovan innebär för universitetets särskilda verksamheter en besparing med sammanlagt 3,9 mkr och ökade kostnader med 2,7 mkr.

Till det 10:e området föreslås vidare överföras medel från grundutbildningsramen med 5,1 mkr samt från FFU-ramen med 1,2 mkr. Denna förändring hänför sig till överflyttning av MICLU från det naturvetenskapliga området som får motsvarande minskning.

Förslag till anslagsram för Universitetets särskilda verksamheter (USV) uppgår efter gjorda besparingar och förstärkningar samt organisatorisk förändring (överflyttningen av MICLU) till 106,2 mkr.

Universitetsstyrelsen föreslås uppdra till rektor att besluta om fördelning av anslag till universitetets särskilda verksamheter inom angiven anslagsram.

Lokalförsörjningsreserv och vissa särskilda satsningar

Universitetsstyrelsen föreslås också besluta om att medel skall avsättas till universitetets lokalförsörjningsreserv. Denna har tillkommit för att delfinansiera det pågående lokalförsörjningsprogrammet som styrelsen beslöt om 1999. Ursprungligen avsattes ett årligt belopp om 40 mkr. Vartefter olika projekt färdigställes förs årliga medel över till berörd verksamhet samtidigt som avsättningen till lokalförsörjningsreserven minskas i motsvarande mån.

Enligt gällande plan föreslås universitetsstyrelsen avsätta 13 588 tkr för 2005.

Under budgettiteln Övrigt ingår medel för vissa ändamål där rektor beslutar om den närmare fördelningen. De är⁸:

Utvecklingsmedel till rektors disposition
Internationella stimulansmedel till rektors disposition

⁷ Varav 200 kkr av GU-medel och 200 kkr av FFU-medel.

⁸ För innevarande år är de ekonomiska ramarna för dessa ändamål följande: Utvecklingsmedel till rektors disposition (4 560 kkr), Oförutsett (7 000 kkr), Gamla Biskopshuset (1 000 kkr), Gemensamma lärosalar (7 000 kkr), Internationella stimulansmedel (3100 kkr), Studentförsäkringar (600 kkr), Särskilt stöd till systemvetenskaplig utbildning (2 000 kkr), Utbildning inom innovation och entreprenörskap (2 000 kkr).

Gamla Biskopshuset
 Gemensamma lärosalar
 Studentförsäkringar
 Oförutsett

Bland övrigt ingår också ett par särskilda grundutbildningssatsningar som styrelsen har beslutat om, men som det ankommer på rektor att fatta närmare beslut om:

Särskilt stöd till systemvetenskaplig utbildning
 Utbildning inom innovation och entreprenörskap

Det särskilda stödet till den systemvetenskapliga utbildningen utgår enligt tidigare beslut under tre år. För 2005, som är det sista året, kan tidigare ej utbetalda medel disponeras varför någon avsättning inte behöver göras detta år.

Föreslagen anslagsram till ändamål enligt förteckning ovan uppgår till 22,7 mkr.

Universitetsstyrelsen föreslås uppdra till rektor att slutligt besluta om fördelning av detta belopp till ändamålen.

Kostnader för sjukfrånvaro

Regeringen föreslår i prop. 2004/05:21 "Drivkrafter för minskad sjukfrånvaro" att arbetsgivare ska åläggas ett medfinansieringsansvar på 15 procent av kostnaderna för den sjukpenning som försäkringskassan betalar till anställda som är helt sjukskrivna. Syftet är att det ska bli mer lönsamt för arbetsgivare att vidta åtgärder för att minska de långa sjukskrivningarna. Samtidigt föreslås att arbetsgivaravgiften ska sänkas med 0,24 procentenheter. Avsikten är att förslaget om medfinansiering ska bli kostnadsneutralt för hela arbetsgivar-kollektivet men att det ska medföra ökade kostnader för arbetsgivare som har hög sjukfrånvaro.

Bestämmelserna föreslås träda i kraft den 1 januari 2005.

Förslaget innebär att arbetsgivaren ska betala en s.k. särskild sjukförsäkringsavgift. Underlaget för beräkningen av den särskilda sjukförsäkringsavgiften är summan av hel sjukpenning som försäkringskassan har betalat till en arbetstagare under en kalendermånad. Den särskilda sjukförsäkringsavgiften utgör 15 procent av underlaget. Arbetsgivaren ska inte betala den särskilda sjukförsäkringsavgiften om den anställda är deltidssjukskriven eller deltar i rehabilitering och får rehabiliteringspenning.

Maximalt kan den särskilda sjukförsäkringsavgiften för en anställd bli 2 915 kr.

Universitetet har sedan flera år tillbaka arbetat med förebyggande verksamhet för att minska sjukfrånvaron, men behöver nu satsa ytterligare på förebyggande insatser parallellt med rehabilitering och andra insatser som underlättar för den sjukskrivne att komma tillbaka i arbete på hel- eller deltid.

Prefekt/motsvarande ansvarar för att den anställdes rehabiliteringsbehov klarläggs och att de åtgärder vidtas som behövs för att underlätta återgång i arbetet. Rutiner avseende sjuknämnan och rehabilitering har utarbetats för att stödja handläggningen inom universitetet.

Det är önskvärt att incitament skapas ute på institutioner och enheter så att arbetet med att åtgärda frånvarorsakerna befrämjas. För en liten verksamhet med relativt många långtidssjuka kan emellertid kostnaderna bli alltför betungande. Det är därför rimligt att kostnaderna fördelas så att halva kostnaden läggs ut i verksamheten och att den andra hälften betalas av universitetet centralt.

Av ca 6700 anställda (individer) i september 2004 var ca 3,8 % eller 260 anställda sjukskrivna. 200 var sjukskrivna fyra veckor eller mer varav mindre än hälften var sjukskrivna på heltid.

Den särskilda sjukförsäkringsavgiften för universitetet beräknas totalt till ca 1,7 miljoner kr per år om man låter september månad utgöra underlag för en prognos på årsbasis.

Den föreslagna sänkningen av arbetsgivaravgifterna med 0,24 procentenheter innebär en minskning av universitetets sociala avgifter med ca 4,6 mkr om vi utgår från bruttolönesumman på ca 1 925 miljoner som utgjorde underlag för beräkning av arbetsgivaravgifterna för 2003.

Kostnaderna då sjuklöneperioden förkortas från 21 till 14 dagar beräknas endast bli marginellt mindre.

Sammantaget beräknas således förslaget medföra att universitetets kostnader minskar med ca 2,9 mkr per år.

För 2005 föreslås att det i förvaltningens budget avsätts 1 miljon kr motsvarande ca halva den avgift som universitetet kan beräknas få betala. Denna bör finansieras genom ett påslag på lönekostnadspålägget (LKP). För den kostnad institutioner och andra arbetsenheter kommer att få sker kompensation genom sänkning av LKP motsvarande resterande del av de 0,24 %.

BESLUT
2004-11-12

Universitetsstyrelsen beslutar

att fastställa budget för Lunds universitet i enlighet med förslag (sid 6)

att fastställa att resultatmålet för gemensam service under 2005 bör vara en kapitalförändring på 0 mkr

att fastställa övriga resultatmål som anges för universitetsledning, områden och centrala verksamheter i enlighet med förslag (sid 7 – 12)

att uppdra till områden och andra angivna enheter att i huvudsak genomföra sparåtgärder enligt föreliggande redovisning

att fastställa utbildningsuppdrag och lägsta prestationsgrad för den grundläggande utbildningen för 2005 enligt följande

(I förekommande fall anges motsvarande uppgifter för 2004 inom parentes)

Område	Helårsstudenter	Prestationsgrad
LTH	5616 (5546)	85 % (85 %)
Naturvetenskapliga området	1565 (1623)	76 % (76 %)
Juridiska området	1453 (1533)	90 % (90 %)
Samhällsvetenskapliga området	3895 (4225)	78 % (78 %)
Ekonomihögskolan	4103 (4303)	80 % (80 %)
Medicinska området	2442 (2394)	92 % (92 %)
Konstnärliga området	647 (647)	96 % (96 %)
Området för humaniora och teologi	4387 (4662)	70 % (70 %)
Campus Helsingborg	1755 (1755)	78 % (78 %)
USV	221 (163)	80 % (80 %)

I utbildningsuppdragen ovan ingår följande lägsta antal helårsstudenter avseende nätbaserad distansutbildning:

Område	Helårsstudenter
LTH	20
Naturvetenskapliga området	20
Juridiska området	75
Samhällsvetenskapliga området	125
Ekonomihögskolan	50
Medicinska området	40
Området för humaniora och teologi	125

BESLUT
2004-11-12

Universitetsstyrelsen beslutar

att fastställa nedanstående ekonomiska ramar för den grundläggande utbildningen för 2005

LTH	420 200 tkr	(417 900 tkr)
Naturvetenskapliga området	112 800 tkr	(119 400 tkr)
Juridiska området	51 900 tkr	(52 900 tkr)
Samhällsvetenskapliga området	133 900 tkr	(138 000 tkr)
Ekonomihögskolan	119 300 tkr	(121 200 tkr)
Medicinska området	235 700 tkr	(233 400 tkr)
Konstnärliga området	115 300 tkr	(114 300 tkr)
Området för humaniora och teologi	125 300 tkr	(125 000 tkr)
Universitetets särskilda verksamheter	52 700 tkr	(50 800 tkr)
Campus Helsingborg	71 900 tkr	(72 400 tkr)

Av de föreslagna ramarna avser följande belopp stimulansmedel för internationalisering av utbildningen

LTH	1 730 tkr	(1 500 tkr)
Naturvetenskapliga området	700 tkr	(720 tkr)
Juridiska området	690 tkr	(650 tkr)
Samhällsvetenskapliga området	1 070 tkr	(1 160 tkr)
Ekonomihögskolan	2 020 tkr	(2 090 tkr)
Medicinska området	340 tkr	(340 tkr)
Konstnärliga området	240 tkr	(280 tkr)
Området för humaniora och teologi	1 180 tkr	(1 240 tkr)
Campus Helsingborg	30 tkr	(20 tkr)

Universitetsstyrelsen beslutar

att fastställa nedanstående ekonomiska ramar för forskning och forskarutbildning för 2005

LTH	244 400 tkr	(242 200 tkr)
Naturvetenskapliga området	315 200 tkr	(313 500 tkr)
Juridiska området	18 100 tkr	(18 000 tkr)
Samhällsvetenskapliga området	72 000 tkr	(71 300 tkr)
Ekonomihögskolan	45 900 tkr	(45 500 tkr)
Medicinska området	232 300 tkr	(230 000 tkr)
Konstnärliga området	6 800 tkr	(6 700 tkr)
Området för humaniora och teologi	170 400 tkr	(160 300 tkr)
Universitetets särskilda verksamheter	53 500 tkr	(50 200 tkr)
Campus Helsingborg	600 tkr	(600 tkr)

BESLUT
2004-11-12

Universitetsstyrelsen beslutar

att fastställa nedanstående finansieringsbidrag för 2005

Område

LTH	77 630 tkr	(79 000 tkr)
Naturvetenskapliga området	41 800 tkr	(40 720 tkr)
Juridiska området	7 090 tkr	(6 700 tkr)
Samhällsvetenskapliga området	23 070 tkr	(22 170 tkr)
Ekonomihögskolan	17 710 tkr	(16 640 tkr)
Medicinska området	63 610 tkr	(63 580 tkr)
Konstnärliga området	8 760 tkr	(8 180 tkr)
Området för humaniora och teologi	28 660 tkr	(27 470 tkr)

Härtill kommer finansieringsbidrag från Trafikflyghögskolan med 1 655 tkr, Internationella miljöinstitutet med 45 tkr och Campus Helsingborg med 1 810 tkr.

Universitetsstyrelsen beslutar

att fördela kostnaderna för SUNET enligt följande för 2005

LTH	4 300 tkr	(5 100 tkr)
Naturvetenskapliga området	2 400 tkr	(2 700 tkr)
Juridiska området	300 tkr	(400 tkr)
Samhällsvetenskapliga området	1 000 tkr	(1 200 tkr)
Ekonomihögskolan	800 tkr	(800 tkr)
Medicinska området	3 500 tkr	(4 100 tkr)
Konstnärliga området	500 tkr	(500 tkr)
Området för humaniora och teologi	1 400 tkr	(1 600 tkr)
Universitetets särskilda verksamheter	800 tkr	(800 tkr)

Universitetsstyrelsen beslutar vidare

att avsätta 2 000 tkr ur anslaget för grundläggande utbildning till LU Innovation

att avsätta 1 600 tkr ur anslaget för grundläggande utbildning till sekretariatet för fortbildning, vidareutbildning och distansutbildning avseende kostnader för gemensamma stödfunktioner för den nätbaserade distansundervisningen

att 20 500 tkr av den samlade finansieringen av UB under 2005 skall avse den s.k. kulturarvsfunktionen och finansieras med 5 000 tkr ur anslaget för grundläggande utbildning och med 15 500 tkr ur anslaget för forskning och forskarutbildning

BESLUT
2004-11-12

att avsätta 12 000 tkr ur anslaget till forskning och forskarutbildning för universitetsgemensamma strategiska forskningssatsningar enligt bilaga

att uppdra till rektor att besluta om resursfördelningen till universitetets särskilda verksamheter

att avsätta 13 588 tkr till universitetets lokalförsörjningsreserv

att uppdra åt rektor att slutligt besluta om fördelning av medel, 22 700 tkr för vissa särskilda satsningar (senare beslut)

att av finansieringsbidraget anvisa universitetsbiblioteket 26 600 tkr, biblioteksdirektionen 38 400 tkr, universitetets centrala förvaltning 182 300 tkr samt 24 540 tkr för antagning och studiedokumentation

att med giltighet från 2005-01-01 överföra Miljövetenskapligt centrum (MICLU) organisatoriskt från Naturvetenskapliga fakulteten till Universitetets särskilda verksamheter (USV)

att gemensam service skall delas upp i egentlig service och tekniska kostnadsställen

att uppdra åt rektor att med ledning av fattade beslut och diskussioner göra erforderliga bearbetningar av budgetdokumentets text.

LUNDS UNIVERSITET BUDGET FÖR PERIODEN 050101 - 051231

Bilaga

	LTH	MN	JUR	SAM	EHS	MED	KONST	HT	HBG	USV	GEM	Tekniska kostnadsställen	summa	Interna trans mellan omr.	Totalt efter int trans	Budget 2005
Intäkter																
Anslag exkl ALF-medel	659 800	425 634	70 103	203 558	165 341	468 745	122 000	300 600	72 500	119 200	0	38 000	2 645 481		2 645 481	2 645 000
ALF-medel						354 254							354 254		354 254	354 254
Avgifter	147 400	47 200	5 843	38 150	15 900	124 031	356	28 100	3 550	38 000	449 000	-238 000	659 530	250 000	409 530	410 000
Bidrag	528 800	225 400	8 259	63 850	43 000	540 329	5 230	90 000	9 196	109 800	44 000	-15 000	1 652 864		1 652 864	1 653 000
Finansiella intäkter	300	0	50	827	870	371	95	800	1	300	500	26 500	30 614		30 614	32 000
Summa intäkter	1 336 300	698 234	84 255	306 385	225 111	1 487 730	127 681	419 500	85 247	267 300	493 500	-188 500	5 342 743	250 000	5 092 743	5 094 254
Kostnader																
Personal	806 000	412 424	48 960	212 335	158 727	665 390	83 922	281 684	33 411	124 450	259 000	11 000	3 097 303		3 097 303	3 100 000
Lokaler	179 000	122 059	13 760	26 540	15 740	96 557	19 425	45 000	19 208	45 250	48 000	36 000	666 539		666 539	667 000
Övrig drift exkl ALF-medel	285 800	136 506	18 138	64 141	43 400	262 856	20 524	84 800	29 249	76 300	163 500	-243 500	941 714	250 000	691 714	690 000
ALF-medel						354 254							354 254		354 254	354 254
Finansiella kostnader	400	0	0	26	40	1 707	76	0	43	400	1 000	9 000	12 692		12 692	13 000
Avskrivningar	65 100	37 245	3 397	3 340	3 270	71 733	3 535	7 910	3 272	20 000	22 000	18 000	258 802		258 802	260 000
Summa kostnader	1 336 300	708 234	84 255	306 382	221 177	1 452 497	127 482	419 394	85 183	266 400	493 500	-169 500	5 331 304	250 000	5 081 304	5 084 254
Uppb.och transf.																
Transfereringsintäkter	38 580	17 500	0	0	0	7 268	450	0	0	3 500		103 000	170 298		170 298	170 000
Transfereringskostnader	38 580	17 500	0	0	0	23 114	450	70	0	3 500		87 000	170 214		170 214	170 000
Netto	0	0	0	0	0	-15 846	0	-70	0	0		16 000	84	0	84	0
Årets kapitalförändring	0	-10 000	0	3	3 934	19 387	199	36	64	900	0	-3 000	11 523	0	11 523	10 000



2004-11-12

Förvaltningschefen

Forskningsmedel till rektors disposition

Tillgängliga medel är 12 mkr/år enligt budgetbeslutet för 2004. Härtill kommer 6,5 mkr som engångsbelopp (ingående saldo 2004).

Sedan före 2003 finns vissa centrala satsningar utlovade enligt p 1 – 5 nedan. Satsningar enligt p 6 -10 har utlovats väsentligen kopplade till forskningsstrategin från 2003.

	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Ingående balans		6,5	8,3	6	4,5	9
1. Nanosatsning		1	3,5	3,5	1	1
2. Stamcellscentrum	1	1	1	1	1	1
3. Patrik Rorsman		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
4. Functional Foods	1,5	1,5	1,5	1,5	1	1
5. Klimatforskning		1				
6. CIRCLE		3	3	3		
7. Björn Roos		0,2	0,3			
8. Läkemedelscentrum		1	2	2	2	
9. Scientific Adv Boards		0,5	1			
10. Global utveckling		0,5	1,5	2	2	
Summa	2,5	10,2	14,3	13,5	7,5	3,5
Utgående balans		8,3	6	4,5	9	17,5