

DELÅRSRAPPORT

LUNDS UNIVERSITET

30 juni 2006



LUNDS
UNIVERSITET

DELÅRSRAPPORT

14 augusti 2006

Dnr I B13 2700/2006

Regeringen
Utbildnings- och kulturdepartementet

Delårsrapport per den 30 juni 2006

Lunds universitet överlämnar härmed delårsrapport för perioden 1 januari 2006 – 30 juni 2006 samt en resultatprognos för helåret 2006. Rapporten är upprättad i enlighet med förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag samt regleringsbrev för budgetåret 2006 med tillkommande regeringsbeslut.

Resultatet för första halvåret uppgår till -48 mnkr (-87 mnkr första halvåret 2005). Prognosen för helåret 2006 visar däremot ett överskott på 50 mnkr (+38 mnkr i resultat för 2005). Resultatförbättringen på 98 mnkr mellan första och andra halvåret 2006 beror på de speciella regler som gäller för redovisningen av universitetets semesterlöneåtaganden. Dessa regler innebär att resultatet förbättras när personalen tar ut sin semesterlön. Reducerat för effekten av semesterlöneåtagandet går verksamheten med visst överskott både under första och andra halvåret. Universitetet har således uppnått målet att hålla balans i den löpande verksamheten.

Resultat

Redovisat resultat framgår av följande tabell. I intäkter och kostnader i tabellen nedan ingår transfereringar. För en mer detaljerad redovisning, se resultaträkningen.

Resultat (mnkr)	30 juni 2006	30 juni 2005
Intäkter	2 642	2 574
Kostnader	2 690	2 661
Resultat	-48	-87

Intäkterna för första halvåret 2006 har ökat med 68 mnkr (2,6 procent) jämfört med motsvarande period i fjor. Intäkter av anslag har ökat med 84 mnkr (5,6 procent) medan intäkter av avgifter och andra ersättningar minskat med cirka 2 mnkr. Intäkter av bidrag har minskat med nästan 18 mnkr (2,3 procent). Orsaken till detta är att universitetet under första halvåret förra året erhöll betydande bidrag av engångskaraktär för investering i en forskningsanläggning, ett anslag som påverkar jämförelsen mellan de båda halvåren.

De totala kostnaderna har ökat med 29 mnkr (1,1 procent) jämfört med första halvåret 2005. Personalkostnaderna har ökat med knappt 12 mnkr (0,7 procent). Den så kallade lärarlöneskulden har i delårsbokslutet beräknats till knappt 20 mnkr inklusive sociala avgifter vilket innebär en ökning med knappt 2 mnkr jämfört med den 31 december 2005. Förändringen har påverkat resultatet negativt i form av ökade personalkostnader.

Lokalkostnaderna har ökat med 22 mnkr (6,6 procent). Ökningen beror främst på att nya lokaler tagits i drift vilket lett till högre hyror. Samtidigt har universitetet kostnader för tomma lokaler som ännu inte kunnat frånträdas, men som successivt kommer att minska i omfattning bl.a. till följd av det övergripande avtal med Akademiska Hus som universitet ingick hösten 2005.

Övriga driftkostnader är i stort sett oförändrade. I driftkostnaderna ingår utbetald ersättning för klinisk utbildning och forskning (de så kallade ALF-medlen). Driftkostnaderna exklusive denna post har minskat med knappt 3 mnkr (0,8 procent). Avskrivningskostnaderna har minskat med 10 mnkr (8,1 procent).

Underskottet per den 30 juni 2006 på 48 mnkr – liksom resultatförbättringen på 98 mnkr mellan första och andra halvåret 2006 - beror på de speciella regler som gäller för redovisningen av universitetets semesterlöneåtaganden. Dessa regler gör att resultatet för första halvåret belastas med stora kostnader – ca 115 mnkr, som sedan reduceras när personalen tar ut semester under andra halvåret.

Lunds universitet övergick den 1 januari 2006 till löpande bokföring av semesterlönekostnad intjänad från och med årsskiftet. Skälet för förändringen är att den nya modellen bedöms ge en mer rättvisande redovisning av den externfinansierade verksamheten. Omläggningen gör det möjligt att i delårsbokslutet för den externfinansierade verksamheten avräkna semesterlönekostnaden mot förutbetalda respektive upplupna intäkter. Resultatet blir att semesterlönekostnaden i denna del även leder till en ökning av bokförda externa intäkter för forskning i storleksordningen 40 mnkr för första halvåret 2006. Den samlade effekten blir emellertid att resultatet för första halvåret fortfarande belastas med ca 75 mnkr.

Denna ökning av den s.k. semesterlöneskulden kommer alltså att försvinna under andra halvåret i takt med att personalen tar ut sin semester. Reducerat för denna effekt går verksamheten i realiteten således med visst överskott både under första och andra halvåret. Universitetet har således uppnått målet att hålla balans i den löpande verksamheten.

Resultatet för verksamhetsgrenen grundläggande högskoleutbildning uppgår till – 11 mnkr vilket är en väsentlig förbättring jämfört med motsvarande period föregående år. Intäkterna har ökat med 95 mnkr (11 procent). Främst är det intäkter av anslag som ökat men även intäkter av avgifter och andra ersättningar har ökat. Kostnaderna har ökat med 69 mnkr (knappt 8 procent).

Verksamhetsgrenen forskning och forskarutbildning redovisar ett underskott på 37 mnkr. Underskottet avser främst den bidragsfinansierade verksamheten. Intäkterna har minskat med 27 mnkr (1,6 procent) medan kostnaderna minskat med 40 mnkr (2,3 procent).

Redovisat resultat per verksamhetsgren framgår av följande tabell. I intäkter och kostnader ingår transfereringar.

Resultat per verksamhetsgren (mnr)	30 juni 2006	30 juni 2005
Grundutbildning		
Intäkter	947	852
Kostnader	958	889
Resultat	-11	-37
Forskning/forskarutbildning		
Intäkter	1 695	1 722
Kostnader	1 732	1 772
Resultat	-37	-50
Totalt resultat	-48	-87

Resultatet från andelar i dotter- och intresseföretag uppgår till 304 tkr.

Universitetets likvida medel uppgår den 30 juni 2006 till 1 456 mnr, en ökning med 144 mnr jämfört med den 30 juni 2005.

Likvida medel (mnr)	30 juni 2006	30 juni 2005	31 dec 2005
Tillgodohavanden hos Riksgäldskontoret	1 411	1 281	1 327
Kassa, postgiro och bank	45	31	46
Total	1 456	1 312	1 373

Universitetets myndighetskapital per den 30 juni 2006 uppgår till 368 mnr.

Myndighetskapital (mnr)	30 juni 2006	30 juni 2005	31 dec 2005
Statskapital	10	11	11
Donationskapital	2	2	2
Resultatandelar i dotterföretag	44	42	42
Balanserad kapitalförändring	360	324	324
Årets kapitalförändring	-48	-87	38
Summa myndighetskapital	368	292	417

Prognos för verksamhetsåret 2006

Lunds universitets prognos för verksamhetsåret 2006 visar ett överskott på 50 mnr vilket är något bättre än den beräkning som gjordes vid upprättandet av budgetunderlaget avseende åren 2007 – 2009.

Lunds universitet har under första halvåret 2006 träffat avtal om försäljning av sina aktier i Ideon AB med Wahlborgs Fastigheter AB. Försäljningssumman uppgår till 120 mnr. Eftersom avtalet är villkorad av att regeringen ger sitt

tillstånd har någon bokföring ännu inte skett. Det är också osäkert när ett sådant tillstånd kan erhållas varför försäljningen inte beaktats i prognosen för 2006. Aktierna är upptagna till 42,7 mnkr i universitetets balansräkning per den 30 juni 2006.

De totala intäkterna (inklusive transfereringar) beräknas öka med 171 mnkr (3,4 procent) jämfört med 2005. Ökningen avser främst intäkter av anslag. De externa intäkterna beräknas i stort sett bli oförändrade.

De totala kostnaderna (inklusive transfereringar) beräknas öka med 159 mnkr (3,1 procent) jämfört med 2005. Kostnaderna för personal och övrig drift förväntas öka med drygt 3 procent vardera medan lokalkostnaderna förväntas öka med 6,6 procent.

Prognosen för verksamhetsgrenen grundläggande högskoleutbildning visar ett överskott på 60 mnkr. De två viktigaste förklaringarna till överskottet är dels det arbete som bedrivits de senaste åren för att sänka universitetets totala kostnader och dels den höjning som skett av grundutbildningsanslaget för budgetåret 2006. Universitetet genomförde under 2005 åtgärder för att minska den överproduktion i förhållande till takbeloppet som funnits under flera år. Arbetet pågår nu att successivt bygga ut framför allt programutbildningarna. Universitetet beräknar att för 2006 utnyttja tidigare sparade helårsprestationer till ett värde av cirka 34 mnkr, se nedan.

Verksamhetsgrenen forskning och forskarutbildning förväntas visa ett mindre underskott på 10 mnkr.

Som framgår av tabellen nedan är det framför allt intäkter och kostnader för verksamhetsgrenen grundläggande högskoleutbildning som förväntas öka under 2006.

Prognos per verksamhetsgren (mnkr)		
	2006	Utfall 2005
Grundutbildning		
Intäkter	1 880	1 722
Kostnader	1 820	1 672
Resultat	60	50
Forskning/forskarutbildning		
Intäkter	3 385	3 372
Kostnader	3 395	3 384
Resultat	-10	-12
Totalt resultat	50	38

Belastning på anslaget för grundutbildning

Utfall för perioden den 1 januari – den 30 juni 2006

Utfallet för ovanstående period visar att under första delen av året registrerades 13 998 helårsstudenter och 13 177 helårsprestationer inom grundutbildningen. Redovisningen baseras på uppgifter från Ladok. Det är en minskning med 684 helårsstudenter respektive 559 helårsprestationer vid jämförelse med utfallet

motsvarande period föregående år. Den beräknade intäkten på grundutbildningsanslaget vid halvårsskiftet uppgår till 860 947 tkr vilket motsvarar 55 procent av det totala takbeloppet för året.

Prognos 2006

Prognosen för innevarande år innebär att universitetets utbildning inom ramen för grundutbildningsanslaget kommer att uppgå till 26 827 helårsstudenter och 21945 helårsprestationer.

Denna volym kommer att generera ett ekonomiskt utfall på grundutbildningsanslaget för året som beräknas uppgå till 1 534 mnkr. Det innebär att universitetet hamnar under regleringsbrevets takbelopp med cirka 33,6 mnkr, vilket överensstämmer med den planering universitetet gjort för 2006 och 2007 i samband med införandet av en förändrad studieordning (Bologna-processen). Universitetet beräknar att ta i anspråk sedan tidigare år sparade helårsprestationer för att nå takbeloppet.

Universitetet bedömer att det satta målet om 7765 helårsstudenter inom utbildningsområdena naturvetenskap och teknik inte kommer att nås under 2006. Prognosen sätts till 7415 helårsstudenter. Förändringen betingas av en förhållandevis stor minskning i antalet sökande till tekniska utbildningar. Universitetet arbetar med att undersöka vilka faktorer som ligger bakom de konstaterade förändringarna i sökandebilden och ett antal åtgärder har vidtagits och andra planeras för att anpassa verksamheten till de nya förutsättningarna.

Prognos 2007-2008

Universitetet beräknar att hela grundutbildningsanslaget för 2006 kommer att tas i anspråk och gör bedömningen att resultatet för de kommande två åren kommer att ligga något under takbeloppet i 2006-års prisläge.

I prognoserna finns medräknat konsekvensutbyggnaderna av olika program och masterkurser. I framtiden kommer en del satsningar att göras att i syfte att utveckla kurser som attraherar nya grupper av studenter. Möjligheten till sommarkurser, ökat utbud av nätbaserade kurser och engelskspråkiga kurser på grundnivå kommer att prövas.

Prognoser för anslagsbelastning och utfall för första halvåret 2006 redovisas i bilagorna.

Beslut

Beslut i detta ärende har idag på universitetsstyrelsens vägnar fattats av styrelsens ordförande Allan Larsson efter samråd med rektor Göran Bexell. Därjämte har förvaltningschefen, universitetsdirektören Peter Honeth, planeringschefen Sten Wennerström, akademiräntmästaren Ann-Kristin Mattsson, kontrollern Marta Santander samt kontrollern Gunilla Norberg, föredragande, deltagit i den slutliga handläggningen.

Lund den 14 augusti 2006

Allan Larsson

Göran Bexell

Gunilla Norberg

Resultaträkning

Belopp i tkr	Prognos		
	20060101--0630	20050101--0630	20060101--1231
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1 594 516	1 510 403	3 189 000
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	222 316	224 492	465 000
Intäkter av bidrag	755 626	773 256	1 480 000
Finansiella intäkter	14 936	13 890	30 000
= Summa	2 587 393	2 522 041	5 164 000
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	-1 631 895	-1 620 066	-3 099 000
Kostnader för lokaler	-356 949	-334 796	-715 000
Övriga driftkostnader	-527 487	-525 692	-1 060 000
Finansiella kostnader	-4 979	-4 729	-10 000
Avskrivningar och nedskrivningar	-114 816	-124 971	-231 000
= Summa	-2 636 126	-2 610 255	-5 115 000
Verksamhetsutfall	-48 733	-88 213	49 000
Resultat från andelar i dotterföretag och intresseföretag	304	987	1 000
Transfereringar			
Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag	1 232	1 849	2 488
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	26 428	18 319	50 000
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	26 347	30 511	47 512
Lämnade bidrag	-54 007	-50 679	-100 000
= Saldo	0	0	0
Årets kapitalförändring	-48 429	-87 226	50 000

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2006-06-30	2005-06-30
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar		15 769	17 933
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet		124 767	137 547
Maskiner, inventarier, installationer m m		498 283	472 651
Pågående nyanläggningar		74 205	43 279
Förskott avseende materiella anläggningstillgångar		0	105
Summa materiella anläggningstillgångar		697 256	653 583
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i dotterföretag och intresseföretag		54 310	53 218
Andra långfristiga fordringar		2 000	2 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		56 310	55 218
Varulager m m			
Varulager och förråd		1 437	1 207
Fordringar			
Kundfordringar		69 005	53 698
Fordringar hos andra myndigheter		65 252	55 229
Övriga fordringar		4 224	4 715
Summa fordringar		138 482	113 642
Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader		223 220	218 691
Upplupna bidragsintäkter		233 244	226 873
Övriga upplupna intäkter		24 641	31 739
Summa periodavgränsningsposter		481 105	477 303
Avräkning med statsverket			
Avräkning med statsverket	1	35	0
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		1 411 592	1 251 115
Övriga tillgodohavanden i Riksgäldskontoret		0	30 000
Kassa, postgiro och bank		44 759	31 117
Summa kassa och bank		1 456 351	1 312 232
SUMMA TILLGÅNGAR		2 846 746	2 631 118

Balansräkning

Belopp i tkr	2006-06-30	2005-06-30
KAPITAL OCH SKULDER		
Myndighetskapital		
Statskapital	10 587	10 982
Donationskapital	2 000	2 000
Resultatandelar i dotterföretag och intresseföretag	43 989	42 213
Balanserad kapitalförändring	360 139	323 851
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	-48 429	-87 226
Summa myndighetskapital	368 285	291 819
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	36 612	30 884
Skulder m m		
Lån i Riksgäldskontoret	429 512	405 116
Skulder till andra myndigheter	94 541	91 523
Leverantörsskulder	75 378	63 773
Övriga skulder	115 033	91 469
Depositioner	726	687
Summa skulder m m	715 190	652 569
Periodavgränsningsposter		
Upplupna kostnader	317 096	315 226
Oförbrukade bidrag	1 252 454	1 180 498
Övriga förutbetalda intäkter	157 109	160 122
Summa periodavgränsningsposter	1 726 659	1 655 846
SUMMA KAPITAL OCH SKULDER	2 846 746	2 631 118
ANSVARSFÖRBINDELSER		
1. Statliga garantier för lån och krediter	inga	inga
2. Övriga ansvarsförbindelser	inga	inga

NOT

1 Saldot avser en felaktig extern inbetalning den 29 juni. Inbetalningen har justerats i juli.

Redovisning mot anslag, belopp i tkr

Anslag	Benämning	Ing över- förings- belopp	Årets tilldel- ning enligt regleringsbrev	Omdispone- rade anslags- belopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Summa
16.25:23	Lunds univ: Grundutbildning a= Ramanslag							
16.25:23:1	Takbelopp (a)	0	1 571 172	0		1 571 172	-785 586	785 586
16.25:23:3	Nationellt resurscentrum i fysik (a)	0	1 200	0		1 200	-600	600
16.25:23:4	Trafikflygarutbildning (a)	0	26 721	0		26 721	-13 361	13 361
16.25:23:6	Omhändertagande av arkeologiska fynd (a)	0	2 122	0		2 122	-1 064	1 059
	Summa	0	1 601 215	0		1 601 215	-800 610	800 605
16.25:24	Lunds univ: Forskn o forskarutb 1) a=Ramanslag							
16.25:24:1	Humanistisk-samhällsvetenskapligt (a)	1 734	304 682	0	-1 734	304 682	-152 341	152 341
16.25:24:2	Medicinskt (a)	1 156	196 210	0	-1 156	196 210	-98 105	98 105
16.25:24:3	Naturvetenskapligt (a)	1 517	254 388	0	-1 517	254 388	-127 194	127 194
16.25:24:4	Tekniskt (a)	1 228	214 787	0	-1 228	214 787	-107 394	107 393
16.25:24:5	Konstnärligt utvecklingsarbete (a)	145	5 216	0	-145	5 216	-2 608	2 608
16.25:24:6	Ersättning för lokalhyror m m (a)	1 446	251 749	0	-1 446	251 749	-125 876	125 873
	Summa	7 226	1 227 032	0	-7 226	1 227 032	-613 518	613 514
16.25:76	Ersättningar f klinisk utbildn o forskn a=Ramanslag							
16.25:76:2	Lunds universitet (a)	0	363 241	0		363 241	-181 620	181 621
	Summa	0	363 241	0		363 241	-181 620	181 621
Summa		7 226	3 191 488	0	-7 226	3 191 488	-1 595 748	1 595 740

Noter till anslagsredovisningen

- 1) Lämnade bidrag finansierade med statsbudgetmedel uppgår till 1 232 tkr och redovisas under transfereringar i resultaträkningen. Dessa lämnade bidrag avser finansiering av forskarskolor.

Redovisning mot inkomsttitel, belopp i tkr

Inkomst- titel	Benämning	Inkomster	Saldo 06-06-30
2394:01	Övriga ränteinkomster	0	0
Summa			0

Bilaga 1 till regeringsbeslut 2006-06-08, nr 1:10**PROGNOS FÖR 2006, 2007 och 2008***Belastning på anslaget för grundutbildning*

	År 2006	År 2007	År 2008
Utnyttjat takbelopp och eventuellt utnyttjat anslagssparande för grundläggande högskoleutbildning	1 571 172	1 598 134	1 598 134
1. Under respektive budgetår genomförda/prognostiserade helårsstudenter och helårsprestationer inom ramen för takbeloppet inkl. ev. decemberprestationer.	1 537 525	1 558 781	1 581 293
2a. Eventuellt utnyttjande av under tidigare budgetår uppkommet anslagssparande, eller			
2b. eventuellt utnyttjande av tidigare sparade helårsprestationer.	33 647	39 353	16 841
Årets anslagsbelastning avseende särskilda åtaganden	30 043	24 738	24 738
Summa prognostiserad anslagsbelastning grundutbildning	1 601 215	1 622 872	1 622 872

Ersättning för helårsprestationer för december 2005 som tidigare ej ersatts inom takbeloppet **3 409 tkr**

Bilaga 2 till regeringsbeslut 2006-06-08, nr I:10

Redovisning av antal helårsstudenter (HST), helårsprestationer (HPR) samt redovisning av intäkter på grundutbildningsanslaget. Utfall avseende perioden 2006-01-01 -- 2006-06-30

	A	B	C	D	E	F	G
Utb.omr.	Utfall HST ¹⁾	Utfall HPR ¹⁾	Presta- tions- grad (%)	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Summa D+E	50% av takbeloppet enl RB (tkr)
Humaniora	2 012	1 613	80%	35 770	28 241	64 012	
Teologi	279	235	84%	4 966	4 121	9 088	
Juridik	1 140	1 162	102%	20 257	20 345	40 603	
Samhällsvetenskap	4 746	4 005	84%	84 366	70 131	154 497	
Naturvetenskap	1 268	1 079	85%	56 874	41 670	98 544	
Teknik	2 369	2 388	101%	106 239	92 249	198 488	
Vård	818	979	120%	40 289	41 772	82 061	
Medicin	846	1 112	131%	46 562	74 434	120 996	
Undervisning	32	46	143%	1 037	1 750	2 787	
Övrigt	135	155	115%	5 020	4 678	9 698	
Design	42	47	112%	5 538	3 795	9 333	
Konst	37	25	67%	6 973	2 012	8 985	
Musik	242	285	118%	27 421	20 380	47 801	
Teater	31	47	152%	8 010	6 045	14 056	
Summa	13 998	13 177	94%	449 322	411 625	860 947	785 586

Kommentarer till bilagan

Takbelopp 1 571 172

¹⁾ Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

Bilaga 3 till regeringsbeslut 2006-06-08, nr I:10

Redovisning av prognos avseende perioden 2006-01-01 -- 2006-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G
Utb.omr.	Beräknat utfall HST ^{1,2)}	Beräknat utfall HPR ¹⁾	Presta- tions- grad (%)	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Beräknad total ersättning D+E	Takbelopp enl RB (tkr)
Humaniora	3 978	2 698	68%	70 713	47 239	117 952	
Teologi	516	414	80%	9 172	7 249	16 421	
Juridik	1 936	1 705	88%	34 414	29 853	64 267	
Samhällsvetenskap	8 828	6 998	79%	156 927	122 528	279 455	
Naturvetenskap	2 278	1 721	76%	102 150	66 494	168 644	
Teknik	5 137	4 456	87%	230 353	172 166	402 520	
Vård	1 551	1 455	94%	76 395	62 072	138 466	
Medicin	1 619	1 559	96%	89 111	104 375	193 486	
Undervisning	60	50	83%	1 929	1 893	3 822	
Övrigt	237	219	92%	8 818	6 619	15 437	
Design	56	56	100%	7 352	4 479	11 831	
Konst	74	74	100%	13 792	5 921	19 714	
Musik	384	384	100%	43 493	27 500	70 994	
Teater	55	55	100%	14 355	7 150	21 506	
Konstnärliga över tak	118	101	86%	5 291	4 309	9 600	
Summa	26 827	21 945	82%	864 267	669 849	1 534 116	1 571 172

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande _____ kronor.

Lärosätet har tidigare sparade helårsprestationer motsvarande **144 776 000** kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande _____ kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet **33 647 000** kronor.

Kommentarer till tabellen

¹⁾ Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

²⁾ Följande uppgifter skall fyllas i enligt regleringsbrev för 2006

Mål för antalet helårsstudenter inom utbildningsområdena naturvetenskap och teknik **7765**. Utfall **7415**

Enligt regleringsbrev för 2006 är detta det högsta antal helårsstudenter inom vissa konstnärliga områden
som kan redovisas i tabellen ovan.

Högst **56** inom design,

högst **74** inom konst,

högst **384** inom musik,

högst **55** inom teater

Prognostiserat utfall avseende högsta antal helårsstudenter inom vissa konstnärliga utbildningar.

Högst **93** inom design,

högst **84** inom konst,

högst **455** inom musik,

högst **55** inom teater

Bilaga 4 till regeringsbeslut 2006-06-08, nr I:10

Redovisning av prognos avseende perioden 2007-01-01 -- 2007-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G
Utb.omr.	Beräknat utfall HST ^{1,2)}	Beräknat utfall HPR ¹⁾	Presta- tions- grad (%)	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Beräknad total ersättning D+E	Takbelopp enl RB (tkr)
Humaniora	4 009	2 685	67%	71 264	47 012	118 276	
Teologi	531	405	76%	9 439	7 091	16 530	
Juridik	1 936	1 705	88%	34 414	29 853	64 267	
Samhällsvetenskap	9 089	7 214	79%	161 566	126 310	287 876	
Naturvetenskap	2 351	1 783	76%	105 424	68 890	174 313	
Teknik	5 218	4 527	87%	233 986	174 910	408 895	
Vård	1 542	1 448	94%	75 951	61 773	137 724	
Medicin	1 631	1 559	96%	89 772	104 375	194 147	
Undervisning	65	55	85%	2 090	2 083	4 173	
Övrigt	237	219	92%	8 818	6 619	15 437	
Design	56	56	100%	7 352	4 479	11 831	
Konst	74	74	100%	13 792	5 921	19 714	
Musik	384	384	100%	43 493	27 500	70 994	
Teater	55	55	100%	14 355	7 150	21 506	
Konstnärliga över tak	133	107	80%	5 964	4 134	10 098	
Summa	27 311	22 276	82%	877 681	678 100	1 555 781	1 598 134

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande _____ kronor.

Lärosätet har tidigare sparade helårsprestationer motsvarande **111 129 000** kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande _____ kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet **39 353 000** kronor.

Kommentarer till tabellen

¹⁾ Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

Prognostiserat utfall avseende högsta antal helårsstudenter inom vissa konstnärliga utbildningar.

Högst **93** inom design,

högst **84** inom konst,

högst **470** inom musik,

högst **55** inom teater

Bilaga 5 till regeringsbeslut 2006-06-08, nr I:10

Redovisning av prognos avseende perioden 2008-01-01 -- 2008-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G
Utb.omr.	Beräknat utfall HST ^{1,2)}	Beräknat utfall HPR ¹⁾	Presta- tions- grad (%)	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Beräknad total ersättning D+E	Takbelopp enl RB (tkr)
Humaniora	4 036	2 709	67%	71 744	47 432	119 176	
Teologi	541	411	76%	9 617	7 196	16 813	
Juridik	1 936	1 705	88%	34 414	29 853	64 267	
Samhällsvetenskap	9 424	7 509	80%	167 521	131 475	298 996	
Naturvetenskap	2 381	1 808	76%	106 769	69 856	176 624	
Teknik	5 293	4 587	87%	237 349	177 228	414 577	
Vård	1 557	1 460	94%	76 690	62 285	138 975	
Medicin	1 644	1 559	95%	90 487	104 375	194 862	
Undervisning	65	55	85%	2 090	2 083	4 173	
Övrigt	237	219	92%	8 818	6 619	15 437	
Design	56	56	100%	7 352	4 479	11 831	
Konst	74	74	100%	13 792	5 921	19 714	
Musik	384	384	100%	43 493	27 500	70 994	
Teater	55	55	100%	14 355	7 150	21 506	
Konstnärliga över tak	136	110	81%	6 099	4 250	10 349	
Summa	27 819	22 701	82%	890 591	687 703	1 578 293	1 598 134

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande _____ kronor.

Lärosätet har tidigare sparade helårsprestationer motsvarande **71 776 000** kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande _____ kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet **16 841** kronor.

Kommentarer till tabellen

¹⁾ Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

Prognostiserat utfall avseende högsta antal helårsstudenter inom vissa konstnärliga utbildningar.

Högst **93** inom design,

högst **84** inom konst,

högst **473** inom musik,

högst **55** inom teater