



LUNDS
UNIVERSITET

Universitetsstyrelsen

BESLUT

2010-02-19

LS 2010/13

1

Regeringen
Utbildningsdepartementet
103 33 STOCKHOLM

Lunds universitets budgetunderlag för budgetåren 2011-2013

(Universitetsstyrelsens protokoll 2010-02-19, § 15)

1 Sammanfattande bedömning

Lunds universitet (LU) är ett av Skandinavien ledande och största universitet med en årsomsättning på ca 6 miljarder kronor, nio fakulteter/områden, ca 6000 anställda och drygt 46 000 studenter. LU tillhör ett av de två främsta i Sverige i fråga om externa medel från Vetenskapsrådet och EU och är medlem i LERU, The League of European Research Universities, arton av Europas forskningsintensiva och ledande universitet.

Utifrån denna styrkeposition har LU som övergripande strategi för utbildning och forskning

- att vara ett fullskaligt (*comprehensive*) universitet
- att hålla högsta kvalitet i forskning och utbildning
- att bedriva gränsöverskridande samverkan
- att ha optimal infrastruktur
- att ha tydligt och kompetent ledarskap

Utöver ovanstående strategier har LU förstärkt arbetet med samverkan genom att tydligt profilera och förstärka innovationsverksamheten.

Utvecklingen för Lunds universitet har varit positiv de senaste åren med förnyelse i utbildning, stora framgångar med Linneanslag och strategiska forskningsområden, och en förnyad förvaltning. Men det finns inte utrymme att slå sig till ro. Fyra områden kommer att stå i centrum framgent:

- attraktiva studiemiljöer
- starka forsknings- och innovationsmiljöer
- ökad synlighet
- infrastrukturinsatser

Det överskott som har skapats under flera år ska användas till att finansiera ett antal åtgärder för att stärka Lunds universitets positioner, nationellt och internationellt, inför framtida utmaningar. Lunds universitet genomför en ekonomisk investering i ovanstående punkter, vilket medför att vi under några år kommer att ha ett planerat underskott som successivt minskar myndighetskapitalet. Dessa prioriterade åtgärder ska genomföras med bevarad finansiell disciplin.

Lunds universitet har kapacitet att utöka antalet studieplatser för att möta studenternas efterfrågan och arbetsmarknadens behov, men detta kräver ett ökat takbelopp. Lunds universitet anser dessutom att ersättningen per helårsstudent och helårsprestation måste öka.

Regeringen har aviserat flera viktiga propositioner som påverkar universitetet, men de har försenats vilket medför stora svårigheter att ha en intern långtidsplanering som skapar stabilitet i utvecklingen. I föreliggande förslag har därför inte hänsyn tagits till propositionen om studieavgifter.

2 Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

2.1 Universitetets utbildningsuppdrag

Lunds universitet är ett forskningsintensivt och fullskaligt flercampusuniversitet med verksamhet i Lund, Malmö, Helsingborg och Ljungbyhed. Universitetet planerar för en ökad utbildningsvolym med 1 200 helårsstudenter, vilket innebär att vi fortätter ökningen jämfört med 2009. Under 2009 hade vi 27 800 helårsstudenter, vilket är en ökning med 2 300 hst jämfört med 2008.

Mot en utökning talar de ekonomiska förutsättningar som generellt gäller för grundutbildningen. I regeringens budgetproposition finns inga nya resurser för grundutbildningen och den erhållna pris- och löneomräkningen på 3,35 procent täcker knappt hälften av de faktiska pris- och löneökningarna.

Utöver universitetets möjligheter att öka utbildningsvolymen vill vi framhålla möjligheten att möta arbetsmarknadens behov av högskoleutbildning genom att i samarbete med näringsliv, myndigheter och organisationer utforma uppdragsutbildning.

Införandet av studieavgifter för studenter utanför EES kommer att påverka ovanstående beskrivna utbildningsvolym. Det är särskilt viktigt att ha en fortsatt hög andel studenter från andra länder för ett internationellt universitet. Utformningen av stipendieprogram, en i dagsläget okänd minskning av takbeloppet och vår förmåga att fortsatt attrahera internationella studenter, är faktorer som inte har kunnat beräknas i föreliggande budgetunderlag.

2.2 Nya och utökade utbildningar

Apotekarutbildning

Lunds universitet har ansökt om examensrätt för en Apotekarutbildning i samarbete med Köpenhamns universitet. Planeringen utgår från att utbildningen startar med en antagning på 40 studenter höstterminen 2011 och kommer när programmet är fullt utbyggt 2016 omfatta 200 helårsstudenter motsvarande en årlig intäkt på 18 miljoner kronor. Universitetet begär ökat takbelopp för att genomföra programmet.

Lärarytildning

Lunds universitet fortsätter att ge kurser tillsammans med Malmö högskola, för dem som studerar vid Lärarytildningen. Lunds universitet fortsätter också sin planering tillsammans med Högskolan Kristianstad för att starta en ämneslärarytildning. Utbildningen beräknas starta 2011 och bygger på propositionen "Bäst i klassen - en ny lärarytildning" (prop. 2009/10:89). Lärarytildningen ska genomföras i Kristianstad, Lund och Helsingborg. Dimensioneringen av denna utbildning är ännu inte fastställd men i kalkylerna räknar universitetet med en antagning på 100 studenter utöver de som antas vid Högskolan Kristianstad. Utbildningskostnaderna uppgår uppskattningsvis till cirka 3,5 miljoner kronor för universitetets del år 2011 och därtill ytterligare cirka 7 miljoner kronor år 2012 respektive 2013. Ökningen av antalet helårsstudenter på lärarytildningen är en del av universitetets utbyggnad vid Campus Helsingborg, vilket universitetet äskar nya platser för.

Campus Helsingborg

Campus Helsingborg har som särskild profil breddad studentrekrytering, interdisciplinära utbildningsmiljöer samt nära samverkan med kommuner och näringsliv i nordvästra Skåne. 42 % av studenterna vid Campus H kommer från icke-traditionell studiemiljö och studenterna garanteras bostad under studietiden.

Universitetsstyrelsen har fastställt ett mål om utbyggnad med 1000 helårsstudenter till år 2013 för att möta studenternas efterfrågan och arbetsmarknadens behov. Lunds universitet begär en ökning av takbeloppet med 70 miljoner kronor för att finansiera utbyggnaden i Helsingborg.

Utöver utbyggnaden av utbildningen för att få en kritisk massa har universitetsstyrelsen beslutat att forskning och forskarutbildning ska byggas upp inom minst tre områden.

Utbyggnad av lärarytildningen

Lunds universitet anmälde intresse för att utöka lärarytildningen med 20 platser i augusti 2009 och universitetet är fortsatt beredd att planera för ytterligare utökningar tillsammans med Region Skåne. I föreliggande budgetunderlag ingår dock inte någon ökning i beräkningsunderlaget.

Trafikflygarhögskolan

Riksdagen har beslutat att Trafikflygarutbildning vid Lunds universitet ska upphöra 2013 och Myndigheten för yrkeshögskolan har ansvar för att bygga upp ett nytt utbildningssystem för flygets behov. Universitetet har för avsikt att söka samarbete med Yrkeshögskolan för att garantera att utbildningen kan ges med fortsatt hög kvalitet, men beslut har ännu inte kommit. Det är därför universitetets uppfattning att det är nödvändigt att få förlängt uppdrag att ge trafikflygarutbildningen åtminstone ytterligare ett år för att garantera kontinuitet i trafikflygarutbildningsutbudet. Universitetet vidhåller dock uppfattningen att utbildningen bör fortsätta vara en högskoleutbildning.

Permanent satsning på spetsutbildning inom entreprenörskap och innovation

Universitetet erhöLL under förra året en av två spetsutbildningar i entreprenörskap och innovation. Utbildningen har tillförts extra resurser om 5,1 mkr för 2010. Dessa medel ska användas för att stärka utbildningen till en hög internationell

klass. Universitetet förutsätter att regeringen fullföljer denna satsning och att ett permanent tillskott om 5,1 mkr ges utanför ordinarie takbelopp från och med 2011.

2.3 Fyra strategier för att nå högsta kvalitet

Universitetet planerar att genomföra en stor kvalitetsgranskning inom utbildningsområdet år 2011, EQ11. Särskilda kvalitetsmedel är avsatta under perioden 2009-2012.

Ett stort arbete läggs ner på utveckling av Joint Programmes på avancerad nivå liksom på deltagande i konsortier avseende Erasmus Mundus Cooperation Windows där Lunds universitet med sitt deltagande i tio lotter redan idag är ledande i Europa.

För ett internationellt universitet som Lunds universitet är det naturligt att fortsätta utvecklingen av utbildningar med engelska som undervisningsspråk. För studiestart hösten 2010 erbjuder Lunds universitet 51 program på avancerad nivå med internationell rekrytering. Antalet ansökningar till dessa är drygt 33 000 och till detta kommer 7 000 sökande till olika kurser. Universitetet arbetar målmedvetet för att göra så många som möjligt av de masterutbildningar som inrättas tillgängliga också för utländska studenter.

Den strategiska satsningen på forskningsområden och tidigare större satsningar på miljöer och infrastruktur aktualiserar frågan om stöd och utvecklingsprogram riktade till såväl nuvarande som blivande ledare för större forskningsprogram. Lunds universitet har därför i samråd med koordinatörerna för de strategiska forskningsområden som LU fick ansvar för utvecklat två olika ledarskapsprogram. Det ena riktar sig till koordinatörer och biträdande koordinatörer och avser att vara ett forum för ledning, ledarskap och utveckling av de strategiska områdena. Det andra programmet riktar sig till personer som kan stå som huvudsökande på framtida satsningar av samma slag. Programmet skall ha lika fördelning mellan män och kvinnor och dess fokus ligger på ledarskap, skapande av kreativa miljöer, universitetens infrastruktur, forskningspolitik etc.

3 Forskning och utbildning på forskarnivå

3.1 Kvalitet och genomförande av forskningsstrategin

Universitetet har fått ansvar för att bygga upp världsledande forskning inom nio strategiska forskningsområden. Flertalet av dessa är i samarbete med andra lärosäten. Dessutom deltar universitetet i ytterligare tre strategiska områden ledda av andra lärosäten. Dessa forskningsområden kommer att prioriteras och utvecklas under åren. Det är av största vikt att kriterierna för den utvärdering av de strategiska forskningsområdena som enligt budgetpropositionen (2009/10:1) skall ske efter fem år definieras och tydliggörs snarast.

Omfördelning baserad på den kvalitetsutvärderingen av all forskning som genomfördes 2008 (RQ08) har nu skett i två omgångar, 110 Mkr år 2009 och ytterligare 100 Mkr år 2010. Det pågår arbete med att ta fram en ny modell för resursfördelning som premierar utbildning, konkurrenskraft och kvalitet. Denna kommer på sikt att leda till omfördelning av resurser och stärka de områden med högst kvalitet. I detta sammanhang bör även nämnas att en större transparens i

vilka beräkningsunderlag som ligger bakom regeringens omfördelning vore önskvärd.

Lunds universitet är idag Sveriges starkaste forskningsuniversitet med en forskningsbudget på ca 4 miljarder kronor per år men ambitionerna är att bli ett europeiskt och även ett internationellt ledande universitet. Det är därför viktigt att med de ökade medel som tas i konkurrens också följer en motsvarande kraftig ökning av "fakultetsmedel". Sverige har inte förutsättningar att ha särskilt många fullskaliga och internationellt konkurrenskraftiga universitet. Lunds universitet har dock de bästa förutsättningar och ambitioner för detta. Mot denna bakgrund begärs en särskild förstärkning av forskningsanslagen utöver vad som beräknats utifrån aktuell forsknings- och innovationsproposition på åtminstone 25 mnkr per år fr o m 2011.

3.2 MAX IV och ESS

Lunds universitet har finansierat förberedelserna för synkrotronljusanläggningen MAX IV. Lunds Universitets åtagande i den principöverenskommelse som finns omfattar en ökning av det årliga stödet till nuvarande Max-lab på 25 mnkr till en total kostnad på 50 mnkr/år. Detta kan ske genom de ökning av forskningsanslaget som beräknas komma i framtida budgetpropositioner i enlighet med de förutsättningar som angavs i propositionen Ett lyft för forskning och innovation (2008/09:50).

Beslutet att förlägga den europeiska forskningsanläggningen ESS till Lund kommer att betyda mycket för både universitetet och regionen. Beslut om den svenska finansieringen har ännu inte tagits men universitetet erfar att regeringen anser att Lunds universitet ska bidra med 40 mnkr kr/år i 10 år med början 2012 och därutöver ska LU garantera en summa motsvarande 15 mnkr, som kan finansieras genom anslag från stiftelser och näringsliv. Lunds universitets åtagande kan därför uppgå till 55 mnkr/år under perioden 2012-2021. Detta ingår inte i beräkningarna i budgetunderlaget då inga formella beslut föreligger.

3.3 Forskningsresurser till det konstnärliga området

Vi vill fortsätta lyfta fram behovet av särskilda fakultetsanslag för att finansiera den konstnärliga forskarutbildningen. Lunds universitet har varit föregångare i uppbyggnaden av den konstnärliga forskningen och har under flera år finansierat detta genom egna omprioriteringar. Vi ser inga skäl till att den konstnärliga forskningsverksamheten vid Lunds universitet skall få sämre villkor än vad som gäller vid andra lärosäten, utan anser att Lunds universitet skall tillföras 4 miljoner kronor för konstnärlig forskarutbildning.

4 Övrigt

Beslutet att avskaffa kårobligatoriet påverkar Lunds universitet. Studentkårernas verksamhet är viktig och för att kunna fortsätta med oförändrad ambitionsnivå kommer universitetet att få ökade kostnader med minst fem miljoner kronor per år.

Lunds universitet är mycket angeläget om att frågan om lärosätenas rätt att förvalta och att förmedla bostäder till studenter och gästforskare skyndsamt kommer högt

på dagordningen då bristen på bostäder annars riskerar att äventyra Sveriges satsning på högre utbildning och forskning. Mot denna bakgrund har Lunds universitet begärt att, åtminstone under en provotid av 5 år, få samma rättighet att förhyra bostäder för samtliga antagna studenter som gäller för utländska studenter i utbytesprogram. Även om regeringen inte skulle vara beredd att ge denna rättighet generellt till alla lärosäten vill Lunds universitet dock få denna möjlighet. En sådan rättighet ger universitetet möjlighet att agera i en extraordinär situation och det ger möjlighet till utvärdering av en faktor relaterad till en ökad autonomi.

5 Lunds universitets långsiktiga ekonomi

Lunds universitet har åter visat ett mycket bra ekonomiskt resultat samtidigt som vår verksamhet fortsätter att hålla hög kvalitet. Främsta skälet till att resultatet har fortsatt att vara högt är att det tar lång tid att expandera och både ökningen av forskningsresurserna och ökningen av antalet studenter har varit stor under det senaste året.

En stor del av myndighetskapitalet inom forskningen beror på den statliga redovisningsmodellen. Universitetet tillåts inte periodisera anslagen, trots att de är uppbundna som medfinansiering i externfinansierade projekt som löper under flera år. Universitetet har periodiserat externa bidrag motsvarande 2 miljarder kronor.

Det finns också stora förväntningar på universitetet när det gäller attraktiva studiemiljöer, campusutveckling, topprekryteringar och infrastruktur som bl.a. MAX IV och ESS varför det också kan vara en fördel att ha en stark ekonomi.

Universitetsstyrelsen har den 26 september 2009 fastställt att det långsiktiga målet för myndighetskapitalet ska vara 7 procent. Universitetets planer visar att målet kommer att uppnås 2014 i och med den expanderande verksamhetens ökade personal- och driftskostnader. Drygt 500 mnkr av myndighetskapitalet beräknas åtgå som medfinansiering från universitetet till de periodiserade externa bidragen.

6 Investeringar i anläggningstillgångar

Universitetets planerade investeringar i anläggningstillgångar redovisas i tabell 7 Förslag till låneram.

7 Investering i lokaler

Universitetets investeringar i lokaler framgår av tabell 8 Lokalförsörjning.

8 Räntekonto med kredit i Riksgäldskontoret

Universitetet bedömer att den kredit som fastställts för 2010 behöver öka huvudsakligen beroende på den stora investering som ska göras i MAX IV.

2010	650 mnkr
2011	850 mnkr
2012	1 250 mnkr
2013	1 400 mnkr

9 Avgiftsbelagd verksamhet

Intäkter av avgifter och andra ersättningar uppgick till 629,1 mnkr 2009. I avgifter och andra ersättningar ingår förutom uppdragsverksamhet även t.ex. intäkter enligt 4§ avgiftsförordningen.

Av tabellen nedan framgår intäkter och kostnader för uppdragsverksamheten 2009. I intäkter avseende beställd utbildning, uppdragsutbildning och uppdragsforskning ingår även vissa avgifter enligt 4§ avgiftsförordningen samt räntor och transfereringar.

Intäkterna har ökat inom verksamhetsgrenarna, framför allt inom uppdragsutbildningen eftersom denna sedan den 1 januari 2009 helt och hållet förmedlas inom universitetet.

Verksamhet där avgiftsintäkterna disponeras (tkr)					
Verksamhet	Över/underskott t.o.m.			Över/underskott 2009	Ack över-/underskott, utgående 2009
	2008	2009	2009		
Uppdragsverksamhet					
Verksamhetsgren					
Grundläggande högskoleutbildning	14 734	142 164	140 785	1 379	16 113
Verksamhetsgren					
Forskning och forskarutbildning eller konstnärligt utvecklingsarbete	-3 809	126 450	124 152	2 298	-1 511
Summa	10 925	268 614	264 937	3 677	14 602
Offentligrättslig verksamhet					
Högskoleprovet	-983	1 907	2 407	-500	-1 483

 Beslut i detta ärende har fattats av universitetsstyrelsen vid sammanträde den 19 februari 2010. I beslutet deltog ordföranden, f generaldirektören Allan Larsson samt ledamöterna rektor Per Eriksson, bankdirektör John Abrahamson, VD Sarah Fredriksson, VD Robert Puskaric, ambassadör Börje Ljunggren, professor Torbjörn von Schantz, professor Lynn Åkesson, professor Freddy Ståhlberg, studeranderepresentant Ida Andersson, studeranderepresentant Lovisa Brännstedt samt studeranderepresentant Petter Forkstam. Närvarande vid sammanträdet var dessutom företrädaren för de studerande, Christian Stråhlman, prorektor Eva Åkesson samt förvaltningschefen Marianne Granfelt. Föredragande var planeringschefen Susanne Wallmark.

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 1

Total budget;	2009	2010	2011	2012	2013
nollförslag (tkr)	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<u>Verksamhetens intäkter</u>					
Anslag 1.1)	3 540 840	3 963 201	3 910 570	3 993 774	3 993 774
Avgifter och andra ersättningar (A) 2)	629 143	550 000	572 000	572 000	572 000
Bidrag (B)	1 997 354	2 070 000	2 160 000	2 260 000	2 360 000
Finansiella intäkter 3)	27 450	17 500	37 500	67 500	97 500
Summa intäkter	6 194 787	6 600 701	6 680 070	6 893 274	7 023 274
<u>Verksamhetens kostnader</u>					
Personal 4)	3 403 869	3 782 457	4 180 980	4 322 169	4 381 468
Lokaler	827 287	834 000	844 525	858 981	873 126
Drift/Övrigt	1 274 058	1 731 084	1 629 532	1 686 008	1 709 727
Avskrivningar 5)	227 271	235 000	244 000	251 000	257 000
Finansiella kostnader 6)	11 760	2 200	9 019	22 601	41 031
Summa kostnader	5 744 245	6 584 741	6 908 056	7 140 758	7 262 353
Periodens kapitalförändring/ Periodens resultat	450 542	15 960	-227 986	-247 484	-239 079

Med anslag anses de medel som anvisas myndigheten i budgetproposition för 2010 i 2010 års prisnivå. Vid beräkning ska hänsyn tas till ev utnyttjande av under tidigare år uppkommet anslagssparande.

Större förändringar mellan åren vad gäller budgeterade intäkter för A och B ska kommenteras. I sammanställningen ovan ingår inte transfereringar.

1) 2009 utnyttjas anslagssparande med 71 093 tkr, 2010 beräknas anslagssparande utnyttjas med 80 000 tkr. I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med totalt 397862 för vart och ett av åren 2010-2012.

Beräknad disposition av medel till europeisk forskningsanläggning (ESS) 23 184 tkr år 2010, anvisat i budgetpropositionen för 2009 att disponera efter särskilt beslut av regeringen.

Enligt forskningsprop. (2008/09:50) har medel lagts till 2011 och 2012, verkligt belopp ingår i anslaget för 2010.

2) Avgifterna inom uppdragsverksamheten beräknas minska pga sämre konjunktur.

3) De finansiella intäkterna förväntas variera i takt med ränteläget. I beloppet för 2009 ingår resultat från andelar i dotterföretag.

4) Beräknade personalökningar.

5) Avskrivningarna ökar inte i takt med investeringarna pga att investeringarna till stor del görs i pågående nyanläggningar.

6) De finansiella kostnaderna förväntas variera i takt med förväntat ränteläge samt med ökningen av låneramen.

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 2

Nollförslag för verksamhetsgren: Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	2009	2010	2011	2012	2013
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<u>Verksamhetens intäkter</u>					
Anslag ¹					
– takbelopp 2)	1 734 470	1 815 966	1 726 307	1 716 739	1 716 739
– särskilda åtaganden	109 867	116 175	116 025	115 876	115 876
Avgifter och andra ersättningar	311 217	272 000	272 000	272 000	272 000
Bidrag	51 549	60 000	60 000	60 000	60 000
Finansiella intäkter 3)	9 903	6 300	6 250	11 250	16 250
Summa intäkter	2 217 006	2 270 441	2 180 582	2 175 865	2 180 865
<u>Verksamhetens kostnader</u>					
Personal	1 255 199	1 305 000	1 357 200	1 357 200	1 357 200
Lokaler	371 243	374 000	380 036	386 541	392 907
Drift/Övrigt	415 803	543 300	475 020	475 020	475 020
Avskrivningar	45 432	47 000	49 000	51 000	52 000
Finansiella kostnader 5)	4 228	800	2 700	4 860	7 020
Summa kostnader	2 091 905	2 270 100	2 263 956	2 274 621	2 284 147
Periodens kapitalförändring/ Periodens resultat	125 101	341	-83 374	-98 756	-103 282

I sammanställningen ovan ingår inte transfereringar

1. Med anslag avses de medel som anvisas myndigheten i budgetproposition för 2010 i 2010 års prisnivå. Vid beräkning ska hänsyn tas till ev utnyttjande av under tidigare år uppkommet anslagssparande. I en not i anslutning till denna tabell ska särskilt anges storleken på det anslagssparande som lärosätet bedömer kommer att utnyttjas för resp räkenskapsår.

2)2009; utnyttjande av anslagssparande uppgår till 71 093 tkr, beräknat utnyttjande 2010 uppgår till 80 000 tkr

I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med 89 201 tkr år 2010, 2011, 2012

3) I beloppet för 2009 ingår resultat från andelar i dotterföretag. De finansiella intäkterna förväntas variera i takt med förväntat ränteläge.

4) Beräknade personalökningar.

5) De finansiella kostnaderna förväntas variera i takt med förväntat ränteläge.

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 3

Nollförslag för verksamhetsgren: Forskning och utbildning på forskarnivå (tkr)	2009	2010	2011	2012	2013
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<u>Verksamhetens intäkter</u>					
Anslag ¹ 2)	1 696 503	2 031 060	2 068 238	2 161 159	2 161 159
Avgifter och andra ersättningar	317 927	278 000	300 000	300 000	300 000
Bidrag	1 945 805	2 010 000	2 100 000	2 200 000	2 300 000
Finansiella intäkter 3)	17 546	11 200	31 250	56 250	81 250
Summa intäkter	3 977 781	4 330 260	4 499 488	4 717 409	4 842 409
<u>Verksamhetens kostnader</u>					
Personal	2 148 670	2 477 000	2 823 780	2 964 969	3 024 268
Lokaler	456 044	460 000	464 489	472 439	480 219
Drift/Övrigt	858 255	1 188 200	1 154 512	1 210 988	1 234 707
Avskrivningar 6)	181 839	188 000	195 000	200 000	205 000
Finansiella kostnader 5)	7 532	1 400	6 319	17 741	34 011
Summa kostnader	3 652 340	4 314 600	4 644 099	4 866 137	4 978 206
Periodens kapitalförändring/ Periodens resultat	325 441	15 660	-144 611	-148 728	-135 797

I sammanställningen ovan ingår inte transfereringar

1. Med anslag avses de medel som anvisas myndigheten i budgetproposition för 2010 i 2010 års prisnivå.

2) Beräknad disposition av medel till europeisk forskningsanläggning (ESS) 23 184 tkr år 2010, anvisat i budgetpropositionen 2009 att disponera efter särskilt beslut av regeringen.

I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med 308 661 tkr år 2010, 2011, 2012

Enl forskningsprop. (2008/09:50) har medel lagts till 2011 och 2012, verkligt belopp ingår i anslaget för 2010.

3) I beloppet för 2009 ingår resultat från andelar i dotterföretag. De finansiella intäkterna förväntas variera i takt med förväntat ränteläge.

4) Beräknade personalökningar.

5) De finansiella kostnaderna förväntas variera i takt med förväntat ränteläge.

Den ökade låneramen avser forskningsverksamhet varför räntekostnaderna för denna redovisas under forskning och utbildning på forskarnivå.

6) Avskrivningarna ökar inte i takt med investeringarna pga att investeringarna till stor del görs i pågående nyanläggningar.

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 4

Total budget förändringsförslag (tkr)	2009	2010	2011	2012	2013
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<u>Verksamhetens intäkter</u>					
Anslag ¹	3 540 840	3 963 201	3 959 270	4 063 474	4 088 474
Avgifter och andra ersättningar (A)	629 143	550 000	572 000	572 000	572 000
Bidrag (B)	1 997 354	2 070 000	2 160 000	2 260 000	2 360 000
Finansiella intäkter	27 450	17 500	37 500	67 500	97 500
Summa intäkter	6 194 787	6 600 701	6 728 770	6 962 974	7 117 974
<u>Verksamhetens kostnader</u>					
Personal	3 403 869	3 782 457	4 195 980	4 352 169	4 431 468
Lokaler	827 287	834 000	844 525	858 981	873 126
Drift/Övrigt	1 274 058	1 731 084	1 634 782	1 696 508	1 727 227
Avskrivningar	227 271	235 000	244 000	251 000	257 000
Finansiella kostnader	11 760	2 200	9 019	22 601	41 031
Summa kostnader	5 744 245	6 584 741	6 928 306	7 181 258	7 329 853
Periodens kapitalförändring/ Periodens resultat	450 542	15 960	-199 536	-218 284	-211 879

Med anslag anses de medel som anvisas myndigheten i budgetproposition för 2010 i 2010 års prisnivå. Vid beräkning ska hänsyn tas till ev utnyttjande av under tidigare år uppkommet anslagssparande.

Större förändringar mellan åren vad gäller budgeterade intäkter för A och B ska kommenteras.

I sammanställningen ovan ingår inte transfereringar.

1) 2009 utnyttjas anslagssparande med 71 093 tkr, 2010 beräknas anslagssparande utnyttjas med 80 000 tkr. I anslagsbeloppet ingår också ersättning för klinisk utbildning och forskning med totalt 397862 för vart och ett av åren 2010-2012.

Beräknad disposition av medel till europeisk forskningsanläggning (ESS) 23 184 tkr år 2010, anvisat i budgetpropositionen för 2009 att disponera efter särskilt beslut av regeringen.

Enligt forskningsprop. (2008/09:50) har medel lagts till 2011 och 2012, verkligt belopp ingår i anslaget för 2010.

2) Avgifterna inom uppdragsverksamheten beräknas minska pga sämre konjunktur.

3) De finansiella intäkterna förväntas variera i takt med ränteläget. I beloppet för 2009 ingår resultat från andelar i dotterföretag.

4) Beräknade personalökningar.

5) Avskrivningarna ökar inte i takt med investeringarna pga att investeringarna till stor del görs i pågående nyanläggningar.

6) De finansiella kostnaderna förväntas variera i takt med förväntat ränteläge samt med ökningen av låneramen.

Ökat anslag för ny/utökade utbildningar preciseras i tabell 5.

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 5

Förändringsförslag för verksamhetsgren: Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (tkr)	2009	2010	2011	2012	2013
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<u>Verksamhetens intäkter</u>					
Anslag ¹	1 844 337	1 932 141	1 842 332	1 832 615	1 832 615
- Förslag till förändring av takbelopp nr 1.			1 800	5 400	9 000
- Förslag till förändring av takbelopp nr 2.			3 500	10 500	17 500
- Förslag till förändring av takbelopp nr 3.			14 400	24 800	39 200
- Förslag till förändring av medel för Särskilda åtaganden					
Avgifter och andra ersättningar	311 217	272 000	272 000	272 000	272 000
Bidrag	51 549	60 000	60 000	60 000	60 000
Finansiella intäkter	9 903	6 300	6 250	11 250	16 250
Summa intäkter	2 217 006	2 270 441	2 200 282	2 216 565	2 246 565
<u>Verksamhetens kostnader</u>					
Personal	1 255 199	1 305 000	1 372 200	1 387 200	1 407 200
Lokaler	371 243	374 000	380 036	386 541	392 907
Drift/Övrigt	415 803	543 302	480 270	485 520	492 520
Avskrivningar	45 432	47 000	49 000	51 000	52 000
Finansiella kostnader	4 228	800	2 700	4 860	7 020
Summa kostnader	2 091 905	2 270 102	2 284 206	2 315 121	2 351 647
Periodens kapitalförändring/ Periodens resultat	125 101	339	-83 924	-98 556	-105 082

Apotekarutbildningen, nr 1

Lärarytbildningen, nr 2

Övrigt Campus Helsingborg, nr 3

Fördelning av nya platser uppdelat per utbildningsområde	2011	2012	2013
Apotekarutbildningen (NT, Farmaci, Vård)	20	60	100
Lärarytbildningen, mix av olika utb områden	50	150	250
Teknik	100	150	250
Vård	20	40	50
HSTJ	150	300	450

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 6

Förändringsförslag för verksamhetsgren:	2009	2010	2011	2012	2013
Forskning och utbildning på forskarnivå (tkr)	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
<u>Verksamhetens intäkter</u>					
Anslag 1.	1 696 503	2 031 060	2 068 238	2 161 159	2 161 159
– Förslag till förändring 1			4 000	4 000	4 000
– Förslag till förändring 2			25 000	25 000	25 000
– Förslag till förändring 3					
Avgifter och andra ersättningar	317 927	278 000	300 000	300 000	300 000
Bidrag	1 945 805	2 010 000	2 100 000	2 200 000	2 300 000
Finansiella intäkter	17 546	11 200	31 250	56 250	81 250
Summa intäkter	3 977 781	4 330 260	4 528 488	4 746 409	4 871 409
<u>Verksamhetens kostnader</u>					
Personal	2 148 670	2 477 000	2 823 780	2 964 969	3 024 268
Lokaler	456 044	460 000	464 489	472 439	480 219
Drift/Övrigt	858 255	1 188 239	1 154 512	1 210 988	1 234 707
Avskrivningar	181 839	188 000	195 000	200 000	205 000
Finansiella kostnader	7 532	1 400	6 319	17 741	34 011
Summa kostnader	3 652 340	4 314 639	4 644 099	4 866 137	4 978 206
Periodens kapitalförändring/ Periodens resultat	325 441	15 621	-115 611	-119 728	-106 797

1) Forskningsanslag Konst

2) Ökning för internationell konkurrenskraft

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 7 Förslag till låneram

Investeringar i anläggningstillgångar ¹ enligt nollalternativet (tkr)	2009	2010	2011	2012	2013
	Utfall	Prognos	Ber.	Ber.	Ber.
IB lån i Riksgäldskontoret	431 000	427 000	600 000	843 000	1 166 000
Beräknad nyupplåning	144 000	323 000	403 000	493 000	373 000
- varav investeringar i immateriella anläggningstillgångar	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
- varav förbättringsutgifter på annans fastighet	15 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Beräknad amortering	148 000	150 000	160 000	170 000	180 000
UB lån i Riksgäldskontoret	427 000	600 000	843 000	1 166 000	1 359 000
Beräknad räntekostnad	11 760	2 200	9 019	22 601	41 031
Ränteantaganden för nyupplåning (%)	0,68	1,00	1,50	3,00	3,50
Föreslagen låneram² utifrån totalbudget, inklusive förändringar	500 000	650 000	850 000	1 250 000	1 400 000
Investeringar som ej skall lånefinansieras	71 000	80 000	195 000	234 000	177 000
Totalt investeringsbehov	215 000	403 000	598 000	727 000	550 000

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

² Större förändringar ska kommenteras.

MAX IV

Orsaken till ökningen av låneramen är stora investeringar i samband med genomförandet av MAX IV. Anläggningen beräknas stå klar tidigast 2014 och det är först i samband med detta som amorteringar blir aktuell.

Investeringsbeloppen avseende MAX IV är hämtade från den investerings- och driftskostnadsbudget som gjorts för MAX IV hösten 2009. I ovanstående tabell har antagandet gjorts att from 2011 finansieras 2/3 av investeringarna med statliga medel. Investeringen 2010 finansieras helt med statliga medel.

LUNDS UNIVERSITET

Tabell 8 Lokalförsörjning

Redovisning av lokaler enligt nollalternativet (mnkr)	2009 Utfall	2010 Prognos	2011 Ber.	2012 Ber.	2013 Ber.
Area, kvm LOA, utifrån lokalförsörjningsplanen					
– föregående års utgång	485 318	482 332	483 072	478 642	478 642
– ökning under året		2 990	4 000		
– minskning under året	-2 986	-2 250	-8 430		
– vid årets utgång (A)	482 332	483 072	478 642	478 642	478 642
Förbättringsutgift på annans fastighet ¹	66	64	61	58	55
– nyinvesteringar	16	12	12	12	12
– avskrivningar	17	15	15	15	15
Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B) ²	729	733	742	754	766
Genomsnittlig hyra (kr/m²LOA) ³	1 511	1 517	1 550	1 576	1 601
Lokalkostnader (C) ⁴	827	834	845	859	873
Genomsnittlig lokalkostnad (kr/kvm LOA) ⁵	1 715	1 725	1 764	1 795	1 824
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader ⁶	14,4%	12,7%	12,2%	12,0%	12,0%

Notförteckning lämnat underlag

Not 1. I Lokalkostnader (C) ingår utöver lokalhyra, el, vatten och bränsle även div lokaltillbehör, renhållning, reparationer hyrda lokaler, bevakning, övriga utgifter för hyrda lokaler

Not 2. I ca 75% av hyrekontrakten ingår kostnader för media i hyran. I posten "Tot årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)" ingår alltså dessa kostnader i det redovisade materialet.

Not 3. I posten "Lokalkostnader" har antaganden om en årlig kostnads-/volymökning om 2% för resterande 25% av kontrakten gjorts. Mediakostnaden (där denna redovisas utanför hyreskontrakten) för 2009 uppgick till **62 Mkr**.

Not 4. I lokalkostnader ingår hyreskostnader för lokaler som hyrs ut i andra hand. Dessa uppgick till **78 Mkr** under 2009.

Bedömning betr särskild framställan till regeringen om att få teckna hyresavtal med lång löptid
Ev aktuellt för hyresavtal på Ekonomihögskolan (Lund) ,och Musikhögskolan (Malmö). Dessa kontrakt kommer dock inte att träda i kraft under planeringsperioden.