

DELÅRSRAPPORT FÖR BUDGETÅRET 2011

per den 30 juni 2011



Linköpings universitet

LINKÖPINGS UNIVERSITET
Universitetsstyrelsen

BESLUT
2011-08-10

Dnr: LiU-2011-00679

Delårsrapport för budgetåret 2011 per den 30 juni 2011

Universitet och högskolor skall enligt "Förordning om årsredovisning och budgetunderlag" (SFS 2000:605) senast den 15 augusti varje år till regeringen avge en delårsrapport som underlag för regeringens uppföljning, prövning och budgetering av respektive myndighets verksamhet. Delårsrapporten skall enligt förordningen avse de första sex månaderna av det pågående räkenskapsåret och bestå av resultaträkning, balansräkning, anslagsredovisning och en prognos över verksamhetens intäkter och kostnader för det pågående räkenskapsåret.

LiU har varit fortsatt framgångsrikt när det gäller såväl studentrekrytering som finansiering av forskningsverksamheten. Ökningen av antalet studenter fortsätter och LiU bedömer att prestationerna i grundutbildningen år 2011 kommer att vara bland de högsta hittills. Det omfattande arbete som bedrivits i syfte att rekrytera lärare och forskare och vidareutveckla LiU:s verksamheter har varit lyckosamt vilket skapat bättre balans mellan finansiering och resursförbrukning. Detta återspeglas i högre personalkostnader samt i att en flerårig trend med ökning av oförbrukade bidrag nu ser ut att ha brutits i och med att medlen kunnat nyttjas i snabbare takt än tidigare.

I bilaga 1 till delårsrapporten redovisas prognoser avseende antalet helårsstudenter, helårsprestationer och beräknat utfall för grundläggande högskoleutbildning för vart och ett av budgetåren 2011, 2012, 2013, 2014 och 2015.

Linköpings universitet överlämnar härmed universitetets delårsrapport per den 30 juni 2011.

Delårsrapporten består av nedanstående delar:

1. Resultaträkning för perioden 1 januari 2011 - 30 juni 2011 samt prognos för budgetåret 2011

Resultat och verksamhetsutfall

Delårsresultatet för Linköpings universitet första halvåret 2011 visar på ett positivt resultat om 14,0 mkr (inklusive universitetets resultat (- 1,4 mkr) från andelar i dotterföretag och intresseföretag (Universitetsholding i Linköping AB)).

Delårsresultatet inkluderar en förändring (relativt 31 december 2010) av semesterlöneskulden på 82,5 mkr. Semesterlöneskulden bokförs under kostnadsslaget personal varför dess ökning påverkar delårsresultatet negativt. Ökningen av semesterlöneskulden kommer dock, när universitetets anställda under 2011 tagit ut sin semester, att väsentligt reduceras och således påverka resultatet för helåret 2011 positivt.

Universitetets delårsresultat för motsvarande period 2010 (inklusive universitetets resultat (- 0,7 mkr) från andelar i dotterföretag och intresseföretag (Universitetsholding i Linköping AB)) för motsvarande period föregående år visade på ett positivt resultat (18,0 mkr) inklusive en förändring (relativt 31 december 2009) av semesterlöneskulden med 83,9 mkr.

Således överensstämmer resultatet per den 30 juni 2011 i stort med resultatet per den 30 juni 2010.

I förhållande till den delårsrapport som universitetet avlämnade under 2010 har i delårsrapporten för 2011 inga avgörande förändringar i redovisningsprinciperna gjorts.

Intäkter

Verksamhetens totala intäkter har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 7 % (109 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 1 675 mkr. Framst är det intäkter av bidrag som ökat mellan delåren men även intäkter av anslag och finansiella intäkter visar på en ökning. Däremot minskar intäkter av avgifter.

Intäkter av anslag har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 2 % (20 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 1 078 mkr. Den största ökningen finns inom anslaget för forskning och forskarutbildning (+ 12 mkr).

Intäkter av avgifter/ersättningar har i förhållande till motsvarande period år 2010 minskat med 7 % (7 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 102 mkr. Detta förklaras till största delen av att intäkter från uppdragsforskning minskat (- 8 mkr). Intäkter från uppdragsutbildningen ökar något (+ 1 mkr)

Intäkter av bidrag har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 22 % (86 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 483 mkr. Ökningen beror i första hand på en ökad verksamhet som också lett till att tidigare oförbrukade bidrag intäktsbokförts första halvåret 2011 i sådan omfattning att posten "Oförbrukade bidrag" i balansräkningen minskat i förhållande till motsvarande period 2010 (- 24 mkr).

Finansiella intäkter har till följd av det höjda ränteläget ökat med 10 mkr i förhållande till delåret 2010 och uppgick den 30 juni 2011 till 12 mkr.

Kostnader

Verksamhetens totala kostnader har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 7 % (112 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 1 659 mkr. Procentuellt överensstämmer således ökningen av verksamhetens kostnader med ökningen av verksamhetens intäkter. Samtliga kostnadslag uppvisar en ökning där personalkostnader och övriga driftkostnader i absoluta tal uppvisar de största ökningarna.

Personalkostnaderna har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 6 % (57 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 1 064 mkr. Ökningen av personalkostnaderna i förhållande till delårsrapportens prognos beror bl a på att antalet anställda ökat och på utfallet av den lönerrevision som ägde rum 1 oktober 2010 samt konsekvenser av denna lönerrevision för storleken på pensionsavgifter m m.

Lokalkostnaderna har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 6 % (13 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 216 mkr. Ökningen av lokalkostnader beror bl a på nya lokalförhyrningar och ökade elkostnader.

Övriga driftkostnader har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 13 % (37 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 327 mkr. Ökningen beror bl a på att kostnaderna för övriga konsulttjänster ökat (21 mkr) till följd av att universitetet sedan årets början från Universitetsholding i Linköping AB köper tjänster för innovationskontorets verksamhet, vilka tidigare utfördes av universitetets egen personal, och ökade kostnader (7 mkr) för verksamhetsförlagd utbildning inom det utbildningsvetenskapliga verksamhetsområdet eftersom dessa kostnader fr o m verksamhetsåret 2011 bokförs som övriga driftkostnader medan de tidigare betraktades som transfereringar. Dessutom ökar övriga driftkostnader som en konsekvens av att antalet anställda ökar.

De finansiella kostnaderna ökade något till följd av det höjda ränteläget och uppgick per den 30 juni 2011 till 2 mkr.

Avskrivningarna har i förhållande till motsvarande period år 2010 ökat med 8 % (4 mkr) och uppgick den 30 juni 2011 till 50 mkr.

Transfereringar

Transfereringarna minskade med 6 % (- 3 mkr) jämfört med delåret 2010 och uppgick den 30 juni 2011 till 44 mkr.

Prognos avseende verksamhetens intäkter och kostnader för budgetåret 2011

Delårsresultatet ger anledning till vissa smärre förändringar av verksamhetens intäkter jämfört med den prognos för 2011 som LiU redovisat i universitetets budgetunderlag för perioden 2012 – 2014. Däremot överensstämmer delårsrapportens prognos över verksamhetens kostnader 2011 med den prognos som lämnades i ovan nämnda budgetunderlag.

Verksamhetens intäkter	Delårsrapport Prognos 2011	Budgetunderlag Prognos 2011
Anslag	2 186	2 206
Avgifter och andra ersättningar	215	233
Bidrag	940	846
Finansiella intäkter	27	22
Summa	3 368	3 307

Verksamhetens kostnader

Personal	2 030	2 030
Lokaler	441	441
Drift/Övrigt	650	650
Finansiella kostnader	5	4
Avskrivningar och nedskrivningar	111	111
Summa kostnader	3 237	3 236

Verksamhetens intäkter för 2011 beräknas i delårsrapportens prognos uppgå till 3 368 mkr, dvs 61 mkr högre än vad universitetet prognostiserade i budgetunderlaget (3 307 mkr). Det är intäkter av bidrag (+ 94 mkr) och finansiella intäkter (+ 5 mkr) som i delårsrapporten bedöms bli betydligt högre medan intäkter av anslag och intäkter av avgifter beräknas minska med 20 mkr respektive 18 mkr.

Ökningen av intäkter av bidrag hänger samman med att forskningsverksamheten vuxit än mer än som prognostiserades i budgetunderlaget, vilket också avspeglar sig i att tidigare oförbrukade bidrag intäktsbokförts under första halvåret 2011. Med utgångspunkt i utfallet av intäkter av bidrag första halvåret 2011 behöver således prognosen över intäkter av bidrag för helåret 2011 justeras upp rejält.

Minskningen av intäkter av anslag beror på en bedömning av att utbildningsvolymen inte blir fullt lika omfattande under 2011 som prognostiserades i budgetunderlaget men den beräknas likväl ligga över universitetets takbelopp för 2011. (Se också avsnitt 4: ”Redovisning av den grundläggande högskoleutbildningen”).

Minskningen av intäkter av avgifter är avhängigt att uppdragsforskningen minskar under första halvåret och att antalet studenter, från länder utanför EES- området, som skall betala studieavgifter fr o m höstterminen 2011 beräknas bli färre än vad som bedömdes i budgetunderlaget.

Verksamhetens kostnader för 2011 bedöms i denna delårsrapport bli lika stora som prognostiserades i budgetunderlaget för perioden 2012 – 2014.

Sammantaget innebär detta att Linköpings universitet för verksamhetsåret 2011 i denna delårsrapport prognostiserar ett positivt verksamhetsutfall om 131 mkr (i budgetunderlaget prognostiserades ett positivt verksamhetsutfall om 71 mkr). Eftersom verksamhetsutfallet första halvåret 2011 var 15 mkr betyder detta att verksamhetsutfallet för andra halvåret beräknas bli 116 mkr. Den stora skillnaden i verksamhetsutfall mellan första och andra halvåret beror bl a på att ökningen av semesterlöneskulden (relativt 31 december 2010) väsentligt kommer att ha reducerats i årsbokslutet för 2011 (när universitetets anställda under 2011 tagit ut sin semester). Dessutom bokförs under andra halvåret 2011 som intäkter av anslag hela det anslagssparande som motsvarar grundutbildningens överproduktion under 2011, till skillnad från takbeloppet som intäktsbokförs som anslag med lika delar de båda halvåren.

2. Balansräkning per den 30 juni 2011

Myndighetskapalet för delåret 2011 ökade med 172 mkr från 521 mkr den 30 juni 2010 till 693 mkr den 30 juni 2011.

På tillgångssidan har "Kassa och bank" ökat med 71 mkr, från 1 354 mkr den 30 juni 2010 till 1425 mkr den 30 juni 2011. "Upplupna bidragsintäkter" har ökat med 23 mkr, från 71 mkr den 30 juni 2010 till 94 mkr den 30 juni 2011 vilket bland annat beror på att vissa verksamheter har upparbetade kostnader för vilka finansiering erhålls under andra halvåret 2011. Pågående nyanläggningar har ökat med 22 mkr, från 27 mkr den 30 juni 2010 till 49 mkr den 30 juni 2011, främst pga. utökning av laboratorieresurser.

På skuldsidan visar posten "Periodavgränsningsposter" en liten ökning med 2 mkr, från 846 mkr den 30 juni 2010 till 848 mkr den 30 juni 2011. Inom ramen för periodavgränsningsposter visar "Oförbrukade bidrag" på en minskning med 24 mkr, från 601 mkr den 30 juni 2010 till 577 mkr den 30 juni 2011. "Skulder m m" minskar med 7 mkr, från 433 mkr den 30 juni 2010 till 426 mkr den 30 juni 2011. Framförallt är det leverantörsskulden som minskar (-16 mkr), främst pga. att posten vid föregående delårsbokslut innehöll leverantörsskulder avseende ombyggnadstillägg för lokaler.

3. Anslagsredovisning per den 30 juni 2011

Resultaträkningens post Intäkter av anslag samt transfereringsavsnittets post Medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag utgör tillsammans summa Utgifter i anslagsredovisningen.

Utgiftsmässigt har 50 % av anslagen avräknats grundutbildningen (exkl. ingående anslags-sparande), forskning och forskarutbildningen samt anslaget för ersättning för klinisk utbildning och forskning (ALF-medel).

4. Redovisning av den grundläggande högskoleutbildningen (bilaga 1)

Av bilaga 1 framgår den prognos som universitetet den 28 juli 2011 lämnat till regeringen (Utbildningsdepartementet) över beräknat utfall inom anslaget för grundläggande högskoleutbildning under vart och ett av budgetåren i perioden 2011 – 2015. Prognosen lämnas i enlighet med den mall som tagits fram av Utbildningsdepartementet.

Universitetets grundutbildningsanslag respektive takbelopp för respektive år i perioden 2011 - 2015 framgår av nedanstående sammanställning (kkr).

	2011	2012	2013	2014	2015
Anslag	1 295 829	1 308 604	1 281 444	1 279 355	1 279 355
Takbelopp	1 294 060	1 306 835	1 279 675	1 277 586	1 277 586

Skillnaden mellan tilldelat grundutbildningsanslag och takbelopp utgörs av ersättning till universitetets särskilda åtagande i form av ett nationellt resurscentrum i teknik. Fr o m 2013

minskas universitetets takbelopp och därmed grundutbildningsanslaget till följd av att studieavgifter införs för studerande utanför EES- området (som därvid inte, till skillnad från tidigare, kan avräknas inom takbeloppet).

Vid ingången till budgetåret 2011 hade universitetet ett anslagssparande om 79 009 kkr.

Universitetets prognostiserade utbildningsvolym (inkl. decemberprestationer från föregående budgetår), takbelopp, utfall (utbildningsvolym – takbelopp), utnyttjat anslagssparande och (ackumulerad) buffert i form av sparade helårsstudenter och helårsprestationer för respektive år i perioden 2011 - 2015 framgår av nedanstående sammanställning (kkr).

	2011	2012	2013	2014	2015
Utbildningsvolym	1 322 971	1 320 237	1 322 283	1 315 321	1 315 321
<u>Takbelopp</u>	<u>1 294 060</u>	<u>1 306 835</u>	<u>1 279 675</u>	<u>1 277 586</u>	<u>1 277 586</u>
Utfall	28 911	13 402	42 608	37 735	37 735
<u>Utnyttjat anslagssparande</u>	<u>28 911</u>	<u>13 402</u>	<u>36 696</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Buffert (ackumulerad)	-	-	5 912	43 647	81 382

Av prognosen framgår att utbildningsvolymen beräknas vara relativt konstant under perioden. Universitetet räknar med att ha en överproduktion varje år i perioden 2011 – 2015 vilket betyder att universitetets anslagssparande kommer att utnyttjas helt. Anslagssparandet beräknas vara förbrukat under 2013 då universitetet i stället börjar bygga upp en buffert i form av sparade helårsstudenter och helårsprestationer som ackumulerat t o m budgetåret 2015 beräknas uppgå till 81 382 kkr.

Även nedanstående prognos över antalet helårsstudenter visar på att utbildningsvolymen bara marginellt beräknas minska t o m 2015.

	2011	2012	2013	2014	2015
Antal helårsstudenter	18 241	18 190	18 040	17 900	17 900

Föreliggande delårsrapport för budgetåret 2011 har på delegation från universitetsstyrelsen fastställts av styrelsens ordförande efter samråd med universitetets rektor.

Vi intygar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av verksamhetens kostnader, intäkter och myndighetens ekonomiska ställning.

Linköping den 10 augusti 2011

Bengt Westerberg

Helen Dannetun

Kopia till:

Universitetsstyrelsens ledamöter
Ledningsrådet
Fakultetsstyrelserna
Områdesstyrelsen för utbildningsvetenskap
UF (MV, LT, CB, ACB, JG, CE)
Internrevisionen
LiU-nytt
Studentkårerna
De lokala fackliga organisationerna

Resultaträkning och prognos

(tkr)

	2011-01-01	2010-01-01	Prognos
	2011-06-30	2010-06-30	2011-01-01
			2011-12-31
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1 078 449	1 058 872	2 186 211
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	101 500	108 562	215 000
Intäkter av bidrag	482 508	396 274	940 000
Finansiella intäkter	12 096	1 646	27 000
Summa intäkter	1 674 553	1 565 354	3 368 211
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	1 064 009	1 006 950	2 030 000
Kostnader för lokaler	216 402	203 349	441 000
Övriga driftkostnader	326 806	289 586	650 000
Finansiella kostnader	1 787	282	5 000
Avskrivningar och nedskrivningar	50 108	46 453	111 000
Summa kostnader	1 659 112	1 546 621	3 237 000
Verksamhetsutfall	15 441	18 733	131 211
Resultat från andelar i dotterföretag och intresseföretag	-1 441	-717	0
Transfereringar			
Medel som erhållits från statsbudgeten för finansiering av bidrag	9 201	14 084	18 402
Medel som erhållits från myndigheter för finansiering av bidrag	24 321	19 959	48 643
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag	10 986	13 106	21 972
Lämnade bidrag	44 508	47 149	89 017
Saldo transfereringar	0	0	0
Årets kapitalförändring	14 000	18 016	131 211

Balansräkning

(tkr)

TILLGÅNGAR	2011-06-30	2010-06-30	KAPITAL OCH SKULDER	2011-06-30	2010-06-30
Immateriella anläggningstillgångar			Myndighetskapital		
Balanserade utgifter för utveckling	474	1 687	Statskapital	5 384	5 384
Rättigheter o andra immatr anl tillg	609	952	Resultatandelar i dotterföretag och intresseföretag	9 876	10 729
Summa immateriella anläggningstillg	1 083	2 639	Balanserad kapitalförändring	663 956	486 458
Materiella anläggningstillgångar			Kapitalförändring enl resultaträkningen	14 000	18 016
Förbättringsutgift på annans fastighet	50 611	54 438	Summa myndighetskapital	693 216	520 587
Maskiner, inventarier, installationer m m	227 223	217 775	Avsättningar		
Pågående nyanläggningar	49 055	27 337	Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	25 276	28 184
Summa materiella anläggningstillg	326 889	299 550	Övriga avsättningar	2 229	1 992
Finansiella anläggningstillgångar			Summa avsättningar	27 505	30 176
Andelar i dotterföretag och intresseföretag	18 435	15 012	Skulder m m		
Summa finansiella anläggningstillg	18 435	15 012	Lån i Riksgäldskontoret	213 726	211 863
Varulager			Skulder till andra myndigheter	51 927	58 705
Varulager	458	662	Leverantörsskulder	106 755	122 852
Summa varulager	458	662	Övriga skulder	51 527	38 405
Fordringar			Depositioner	1 630	1 609
Kundfordringar	28 232	31 451	Summa skulder m m	425 564	433 435
Fordringar hos andra myndigheter	47 366	49 988	Periodavgränsningsposter		
Övriga fordringar	3	7 215	Upplupna kostnader	201 182	195 538
Summa fordringar	75 601	88 654	Oförbrukade bidrag	577 326	601 394
Periodavgränsningsposter			Övriga förutbetalda intäkter	69 335	49 168
Förutbetalda kostnader	125 184	115 235	Summa periodavgränsningsposter	847 843	846 100
Upplupna bidragsintäkter	93 940	71 363			
Övriga upplupna intäkter	6 963	7 610			
Summa periodavgränsningsposter	226 087	194 208			
Avräkning med statsverket					
Avräkning med statsverket	-79 009	-124 710			
Summa avräkning med statsverket	-79 009	-124 710			
Kassa och bank					
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	1 407 281	1 348 944			
Kassa, postgiro och bank	17 303	5 339			
Summa kassa och bank	1 424 583	1 354 283			
Summa tillgångar	1 994 129	1 830 298	Summa kapital och skulder	1 994 129	1 830 298

Anslagsredovisning

(tkr)

Redovisning mot anslag (ramanslag)	Not Ingående överförings- belopp	Årets till- delning enl regl.brev	Fördelade anslags- belopp	Omdisp anslags- belopp	Indrag- ning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överförings- belopp
16 02 013 Grundutbildning (ramanslag)	79 009	1 295 829				1 374 838	647 916	726 922
001 Takbelopp (ram)	79 009	1 294 060				1 373 069	647 031	726 038
003 Nationellt resurscentrum i teknik (ram)		1 769				1 769	885	884
16 02 014 Forskning och forskarutbildning (ramanslag)		695 834				695 834	347 916	347 918
004 Linköpings universitet (ram)		695 834				695 834	347 916	347 918
16 02 056 Ersättning för klinisk utbildning och forskning (ram)		183 637				183 637	91 818	91 819
005 Linköpings universitet (ram)		183 637				183 637	91 818	91 819
Summa	79 009	2 175 300				0	2 254 309	1 166 659

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1													
2	På denna sida finns grunddata till beräkningarna.												
3	Kopiera uppgifter till gula fält.												
4	Fyll i blått fält												
5													
6	Takbelopp i fasta priser												
7	tkr	Lärosäte	2011	2012	2013	2014	2015						
8	enligt BP 2011	Linköping	1 294 060	1 306 835	1 279 675	1 277 586	1 277 586	Används i maj och juliprognosen					
9	enligt BP 2012							Används i oktoberprognosen för 2012-2015 (prisivå år 2012)					
10													
11	Ingående anslagsparande		79 009										
12	Ingående överproduktion		0										
13													
14													
15	Ersättningsbelopp						1,00	Höjning av HST för HumSam					
16	kr	enligt BP 2011			enligt BP 2012 (anvån		2012	2012	2013	2013			
17	Utbildningsområde	Ersättning	Ersättning		Ersättning	Ersättning	maj-juli	oktober	maj-juli	oktober			
18		HST	HPR		HST	HPR							
19	Humanistiskt, teologiskt, juridisk	21 614	18 972		21 614	18 972	23 214	23 214	24 814	24 814			
20	Naturvetenskapligt, tekniskt, far	49 645	41 866		49 645	41 866							
21	Vård	52 779	45 713		52 779	45 713							
22	Odontologiskt	43 646	50 842		43 646	50 842							
23	Medicinskt	58 979	71 740		58 979	71 740							
24	Undervisning1	34 452	40 575		34 452	40 575							
25	Övrigt2	39 869	32 387		39 869	32 387							
26	Design	140 679	85 711		140 679	85 711							
27	Konst	199 718	85 742		199 718	85 742							
28	Musik	121 367	76 738		121 367	76 738							
29	Opera	289 231	173 021		289 231	173 021							
30	Teater	279 680	139 306		279 680	139 306							
31	Media	285 414	228 628		285 414	228 628							
32	Dans	196 699	108 687		196 699	108 687							
33	Idrott	102 499	47 433		102 499	47 433							
34													
35		Takbelopp							Takbelopp				
36		2011	2012	2013	2014	2015			2011	2012	2013	2014	2015
37	Uppsala	1 380 676	1 324 658	1 314 760	1 312 534	1 312 534							
38	Lund	1 729 659	1 743 203	1 724 219	1 720 926	1 720 926							
39	Göteborg	1 766 733	1 771 752	1 771 567	1 769 924	1 769 924							
40	Stockholm	1 554 608	1 554 003	1 560 632	1 558 459	1 558 459							
41	Umeå	1 187 086	1 185 051	1 176 973	1 174 777	1 174 777							
42	Linköping	1 294 060	1 306 835	1 279 675	1 277 586	1 277 586							
43	Karolinska	609 933	577 270	579 405	580 209	580 209							
44	KTH	1 063 687	1 019 512	919 308	918 026	918 026							
45	Luleå	601 875	606 418	602 457	601 585	601 585							
46	Karlstad	591 229	557 972	558 038	557 269	557 269							
47	Linné	944 833	937 832	937 630	936 327	936 327							
48	Örebro	660 115	641 896	642 090	641 205	641 205							
49	Mittuniversitetet	515 111	506 467	501 927	498 641	498 641							
50	Blekinge	297 326	271 618	247 447	247 103	247 103							
51	Malmö	810 423	787 610	787 213	786 042	786 042							
52	Mälardalens högskola	586 124	567 588	550 020	549 257	549 257							
53	Dans- och cirkushögskolan	48 214	48 214	48 214	48 145	48 145							
54	Stockholms dramatiska högsko	110 401	110 401	110 401	110 243	110 243							
55	Gymnastik- och idrottshögskola	86 840	86 840	86 840	86 719	86 719							
56	Borås	448 503	426 259	409 955	409 388	409 388							
57	Dalarna	430 234	397 392	387 168	386 643	386 643							
58	Gotland	136 410	128 590	129 357	129 181	129 181							
59	Gävle	410 470	413 829	401 776	401 222	401 222							
60	Halmstad	365 602	346 135	338 367	337 903	337 903							
61	Kristianstad	344 199	345 572	339 389	338 925	338 925							
62	Skövde	321 473	311 838	308 931	308 505	308 505							
63	Väst	340 685	309 420	301 137	299 422	299 422							
64	Konstfack	129 319	129 319	129 320	129 137	129 137							
65	Kungl. Konsthögskolan	58 429	58 428	58 429	58 345	58 345							
66	Kungl. Musikhögskolan	111 839	111 839	111 839	111 649	111 649							
67	Operahögskolan	17 134	17 134	17 134	17 108	17 108							
68	Södertörn	371 806	347 193	351 488	351 010	351 010							
69	Chalmers	798 095	780 569	729 684	743 816	743 816							
70	Jönköping	533 215	502 424	498 053	507 699	507 699							

Bilaga 40 Tabell 1 Prognos för 2011. Bilagan finns som Excel-fil på regeringens hemsida: http://www.regeringen.se/sb/d/1895/a/54992										
Prognos för perioden 1/1 - 30/6 2011		Linköping		Utfall delår 2011			Oktoberprognos			
Majprognos										
Belopp i tkr.	Beräknat utfall	Beräknat utfall	Beräknad total ersättning	Verkligt utfall	Verkligt utfall	Beräknad total ersättning	Beräknat utfall	Beräknat utfall	Beräknad total ersättning	
Utb.omr.	HST	HPR	ersättning	HST	HPR	ersättning	HST	HPR	ersättning	
Humaniora	715	615	27 122	718	672	28 268			0	
Teologi	46	52	1 981	41	49	1 816			0	
Juridik	312	368	13 725	321	328	13 161			0	
Samhällsvetenskap	1 801	1 837	73 778	1 863	1 965	77 547			0	
Naturvetenskap	1 297	1 336	120 322	1 268	1 383	120 850			0	
Teknik	2 452	2 328	219 192	2 448	2 353	220 040			0	
Farmaci	1	1	92	1	1	92			0	
Vård	690	888	77 010	633	792	69 613			0	
Odontologi			0			0			0	
Medicin	835	1 200	135 335	849	1 209	136 806			0	
Undervisning	572	622	44 944	550	664	45 890			0	
Övrigt	129	149	9 969	131	166	10 599			0	
Design	25	37	6 688	26	37	6 829			0	
Konst			0			0			0	
Musik			0			0			0	
Opera			0			0			0	
Teater			0			0			0	
Media			0			0			0	
Dans			0			0			0	
Idrott			0			0			0	
Summa	8 875	9 433	730 158	8 849	9 619	731 511	0	0	0	

Bilaga 1

Prognos för perioden 30/6 - 31/12 2011									
Utb.omr.	Majprognos			Juliprognos			Oktoberprognos		
	Beräknat	Beräknat	Beräknad	Beräknat	Beräknat	Beräknad	Beräknat	Beräknat	Beräknad
	utfall	utfall	total	utfall	utfall	total	utfall	utfall	total
	HST	HPR	ersättning	HST	HPR	ersättning	HST	HPR	ersättning
Humaniora	895	675	32 151	772	518	26 514			0
Teologi	54	28	1 698	59	31	1 863			0
Juridik	313	132	9 269	304	172	9 834			0
Samhällsvetenskap	2 109	1 293	70 115	1 887	1 050	60 706			0
Naturvetenskap	1 463	929	111 523	1 492	882	110 995			0
Teknik	2 458	1 697	193 089	2 687	1 857	211 140			0
Farmaci			0			0			0
Vård	570	292	43 432	602	368	48 595			0
Odontologi			0			0			0
Medicin	840	340	73 934	876	376	78 639			0
Undervisning	593	378	35 763	565	296	31 476			0
Övrigt	156	81	8 830	124	39	6 207			0
Design	25	13	4 631	24	13	4 491			0
Konst			0			0			0
Musik			0			0			0
Opera			0			0			0
Teater			0			0			0
Media			0			0			0
Dans			0			0			0
Idrott			0			0			0
Summa	9 476	5 858	584 436	9 392	5 602	590 460	0	0	0

Bilaga 1

Summerad prognos för 2011											
	Majprognos				Juliprognos				Oktoberprognos		
	Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad
	utfall	utfall	total		utfall	utfall	total		utfall	utfall	total
Utb.omr.	HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning
Humaniora	1 610	1 290	59 272		1 490	1 190	54 782				0
Teologi	100	80	3 679		100	80	3 679				0
Juridik	625	500	22 995		625	500	22 995				0
Samhällsvetenskap	3 910	3 130	143 893		3 750	3 000	138 253				0
Naturvetenskap	2 760	2 265	231 845		2 760	2 265	231 845				0
Teknik	4 910	4 025	412 281		5 135	4 210	431 180				0
Farmaci	1	1	92		1	1	92				0
Vård	1 260	1 180	120 442		1 235	1 160	118 208				0
Odontologi	0	0	0		0	0	0				0
Medicin	1 675	1 540	209 268		1 725	1 585	215 446				0
Undervisning	1 165	1 000	80 708		1 115	960	77 366				0
Övrigt	285	230	18 799		255	205	16 806				0
Design	50	50	11 320		50	50	11 320				0
Konst			0				0				0
Musik			0				0				0
Opera			0				0				0
Teater			0				0				0
Media			0				0				0
Dans			0				0				0
Idrott			0				0				0
Summa	18 351	15 291	1 314 594		18 241	15 206	1 321 971		0	0	0
Decemberprestationer			1 000				1 000				0
Ingående anslagssparande			79 009				79 009				79 009
Takbelopp 2011			1 294 060				1 294 060				1 294 060
Tilldelade medel			1 373 069				1 373 069				1 373 069
Prognos 2011 (inkl dec prest)			1 315 594				1 322 971				0
Förbrukning överproduktion											
Utfall			57 475				50 098				1 373 069
Utgående anslagssparande			57 475				50 098				1 373 069
<i>Indrag anslagssparande</i>			0				0				-1 243 663
Anslagssparande efter indrag			57 475				50 098				129 406
Tidigare överproduktion			0				0				0
Utgående överproduktion											
<i>Indrag överproduktion</i>											
Utgående överproduktion efter indrag			0				0				0
Decemberprestationer samt sparande av anslag och överproduktion redovisas i enlighet med regleringsbrevets regler.											
I samtliga prognoser för 2011 ska takbelopp och ersättningsbelopp från budgetpropositionen för 2011 användas.											

Bilaga 40 Tabell 2 Prognos för 2012											
Linköping											
	Majprognos				Juliprognos				Oktoberprognos		
Belopp i tkr.	Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad
	utfall	utfall	total		utfall	utfall	total		utfall	utfall	total
Utb.omr.	HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning
Humaniora	1 685	1 350	64 728		1 565	1 250	60 045				0
Teologi	100	80	3 839		100	80	3 839				0
Juridik	630	505	24 206		630	505	24 206				0
Samhällsvetenskap	4 085	3 270	156 868		3 925	3 140	150 687				0
Naturvetenskap	2 660	2 180	223 322		2 660	2 180	223 322				0
Teknik	4 770	3 910	400 500		4 995	4 095	419 415				0
Farmaci			0				0				0
Vård	1 270	1 185	121 198		1 245	1 160	118 736				0
Odontologi			0				0				0
Medicin	1 710	1 585	214 561		1 760	1 635	221 097				0
Undervisning	1 035	890	71 770		1 035	890	71 770				0
Övrigt	255	205	16 806		225	180	14 800				0
Design	50	50	11 320		50	50	11 320				0
Konst			0				0				0
Musik			0				0				0
Opera			0				0				0
Teater			0				0				0
Media			0				0				0
Dans			0				0				0
Idrott			0				0				0
Summa	18 250	15 210	1 309 117		18 190	15 165	1 319 237		0	0	0
Decemberprestationer			1000				1000				
Ingående anslagssparande			57 475				50 098				129 406
Takbelopp 2012			1 306 835				1 306 835				0
Tilldelade medel			1 364 310				1 356 933				129 406
Prognos 2012 (inkl dec. prest.)			1 310 117				1 320 237				0
Förbrukning överproduktion											
Utfall anslag			54 193				36 696				129 406
Utgående anslagssparande			54 193				36 696				129 406
<i>Indrag anslagssparande</i>			0				0				-129 406
Anslagssparande efter indrag			54 193				36 696				0
Tidigare överproduktion			0				0				0
Förändring överproduktion											
Indrag överproduktion											
Utgående överproduktion											
Decemberprestationer samt sparande av anslag och överproduktion redovisas i enlighet med regleringsbrevets regler.											
I maj och juliprognoserna ska takbelopp och prislappar från BP 2011 användas.											
I oktberprognosen ska takbelopp och prislappar från BP 2012 användas.											

Bilaga 40 Tabell 3 Prognos för 2013											
Linköping											
	Majprognos				Juliprognos				Oktoberprognos		
Belopp i tkr.	Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad
	utfall	utfall	total		utfall	utfall	total		utfall	utfall	total
Utb.omr.	HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning
Humaniora	1 670	1 335	66 767		1 550	1 240	61 987				0
Teologi	100	80	3 999		100	80	3 999				0
Juridik	630	505	25 214		630	505	25 214				0
Samhällsvetenskap	4 050	3 240	161 966		3 890	3 110	155 529				0
Naturvetenskap	2 655	2 175	222 865		2 655	2 180	223 074				0
Teknik	4 755	3 900	399 337		4 980	4 085	418 252				0
Farmaci			0				0				0
Vård	1 275	1 175	121 005		1 250	1 150	118 543				0
Odontologi			0				0				0
Medicin	1 740	1 610	218 124		1 790	1 665	225 018				0
Undervisning	905	775	62 625		905	775	62 625				0
Övrigt	270	215	17 728		240	190	15 722				0
Design	50	50	11 320		50	50	11 320				0
Konst			0				0				0
Musik			0				0				0
Opera			0				0				0
Teater			0				0				0
Media			0				0				0
Dans			0				0				0
Idrott			0				0				0
Summa	18 100	15 060	1 310 949		18 040	15 030	1 321 283		0	0	0
Decemberprestationer			1000				1000				
Ingående anslagssparande			54 193				36 696				0
Takbelopp 2013			1 279 675				1 279 675				0
Tilldelade medel			1 333 868				1 316 371				0
Prognos 2013 (inkl dec prest)			1 311 949				1 322 283				0
Förbrukning överproduktion											
Utfall anslag			21 919				-5 913				0
Utgående anslagssparande			21 919				0				0
Indrag anslagssparande			0				0				0
Anslagssparande efter indrag			21 919				0				0
Tidigare överproduktion			0				0				0
Förändring överproduktion							5 913				
Indrag överproduktion											
Utgående överproduktion							5 913				
Decemberprestationer samt sparande av anslag och överproduktion redovisas i enlighet med regleringsbrevets regler.											
I maj och juliprognoserna ska takbelopp och prislappar från BP 2011 användas.											
I oktberprognosen ska takbelopp och prislappar från BP 2012 användas.											

Bilaga 40 Tabell 4 Prognos för 2014											
Linköping											
	Majprognos				Juliprognos				Oktoberprognos		
Belopp i tkr.	Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad
	utfall	utfall	total		utfall	utfall	total		utfall	utfall	total
Utb.omr.	HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning
Humaniora	1 640	1 310	65 548		1 520	1 215	60 768				0
Teologi	100	80	3 999		100	80	3 999				0
Juridik	630	505	25 214		630	505	25 214				0
Samhällsvetenskap	4 020	3 215	160 747		3 860	3 090	154 406				0
Naturvetenskap	2 635	2 160	221 244		2 635	2 160	221 244				0
Teknik	4 725	3 875	396 801		4 950	4 060	415 716				0
Farmaci			0				0				0
Vård	1 235	1 155	117 980		1 210	1 135	115 746				0
Odontologi			0				0				0
Medicin	1 775	1 645	222 699		1 825	1 695	229 235				0
Undervisning	880	755	60 952		880	755	60 952				0
Övrigt	270	215	17 728		240	190	15 722				0
Design	50	50	11 320		50	50	11 320				0
Konst			0				0				0
Musik			0				0				0
Opera			0				0				0
Teater			0				0				0
Media			0				0				0
Dans			0				0				0
Idrott			0				0				0
Summa	17 960	14 965	1 304 231		17 900	14 935	1 314 321		0	0	0
Decemberprestationer			1000				1000				
Ingående anslagssparande			21 919				0				0
Takbelopp 2014			1 277 586				1 277 586				0
Tilldelade medel			1 299 505				1 277 586				0
Prognos 2014 (inkl dec prest)			1 305 231				1 315 321				0
Förbrukning överproduktion											
Utfall anslag			-5 726				-37 735				0
Utgående anslagssparande			0				0				0
Indrag anslagssparande			0				0				0
Anslagssparande efter indrag			0				0				0
Tidigare överproduktion			0				5 913				0
Förändring överproduktion			5 726				37 735				
Indrag överproduktion			0				0				
Utgående överproduktion			5 726				43 648				
Decemberprestationer samt sparande av anslag och överproduktion redovisas i enlighet med regleringsbrevets regler.											
I maj och juliprognoserna ska takbelopp och prislappar från BP 2011 användas.											
I oktberprognosen ska takbelopp och prislappar från BP 2012 användas.											

Bilaga 40 Tabell 5 Prognos för 2015											
Linköping											
	Majprognos				Juliprognos				Oktoberprognos		
Belopp i tkr.	Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad		Beräknat	Beräknat	Beräknad
	utfall	utfall	total		utfall	utfall	total		utfall	utfall	total
Utb.omr.	HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning		HST	HPR	ersättning
Humaniora	1 640	1 310	65 548		1 520	1 215	60 768				0
Teologi	100	80	3 999		100	80	3 999				0
Juridik	630	505	25 214		630	505	25 214				0
Samhällsvetenskap	4 020	3 215	160 747		3 860	3 090	154 406				0
Naturvetenskap	2 635	2 160	221 244		2 635	2 160	221 244				0
Teknik	4 725	3 875	396 801		4 950	4 060	415 716				0
Farmaci			0				0				0
Vård	1 235	1 155	117 980		1 210	1 135	115 746				0
Odontologi			0				0				0
Medicin	1 775	1 645	222 699		1 825	1 695	229 235				0
Undervisning	880	755	60 952		880	755	60 952				0
Övrigt	270	215	17 728		240	190	15 722				0
Design	50	50	11 320		50	50	11 320				0
Konst			0				0				0
Musik			0				0				0
Opera			0				0				0
Teater			0				0				0
Media			0				0				0
Dans			0				0				0
Idrott			0				0				0
Summa	17 960	14 965	1 304 231		17 900	14 935	1 314 321		0	0	0
Decemberprestationer			1000				1000				
Ingående anslagssparande			0				0				0
Takbelopp 2015			1 277 586				1 277 586				0
Tilldelade medel			1 277 586				1 277 586				0
Prognos 2015 (inkl dec prest)			1 305 231				1 315 321				0
Förbrukning överproduktion											
Utfall anslag			-27 645				-37 735				0
Utgående anslagssparande			0				0				0
Indrag anslagssparande			0				0				0
Anslagssparande efter indrag			0				0				0
Tidigare överproduktion			5 726				43 648				0
Förändring överproduktion			27 645				37 735				
Indrag överproduktion			0								
Utgående överproduktion			33 371				81 383				
Decemberprestationer samt sparande av anslag och överproduktion redovisas i enlighet med regleringsbrevets regler.											
I maj och juliprognoserna ska takbelopp och prislappar från BP 2011 användas.											
I oktberprognosen ska takbelopp och prislappar från BP 2012 användas.											



Linköpings universitet

Linköpings universitet, 581 83 Linköping

Tel: 013-28 10 00

www.liu.se