



Ekonomisk uppföljning efter första kvartalet 2010

Universitetets ekonomi är fortfarande stark och SLU redovisar efter första kvartalet ett överskott på 33 mnkr och ett utgående kapital på 419 mnkr vilket motsvarar 15 procent av omsättningen. Resultatet är starkare än förväntat.

SLU har sedan sommaren 2009 månadsavstämd redovisning. Detta innebär att vi inte kan presentera jämförbara intäkter för 2009, se bilaga 2. Eftersom månadsavstämningarna är en ny rutin och utfallet efter enbart ett kvartal är lite osäkert bör ni läsa utfallet efter första kvartalet försiktigt.

Utfallet för första kvartalet är i regel positiv då universitetet har en säsongvariation i kostnaderna. Samtidigt har utfördelningen av forskningsmedel utifrån resultatet i Kvalitet och Nytt (KoN) vilket också påverkar resultatet positivt. Detta har lett till att ökningen av personal minskat i omfattning, då ökningen av anställningar mattats av. En anledning är att verksamheten avvaktar resultatet i KoN för att kunna göra rätt anställning. Fakulteterna har först nu fördelat ut anslagen till institutionerna.

Det positiva resultatet i kvartal 1 på 33 mnkr är till största delen genererat på S-fak (22,6 mnkr), se bilaga 2. En förklaring till detta är att S-fak har kraftiga säsongvariationer i personalkostnaderna, med en låg andel i kvartal 1. En annan förklaring är att S-faks statsanslag och bidrag har ökat kraftigt medan nyanställningarna tar tid.

Budgeten för SLU är underifrån uppbyggd och den samlade budgeten visar nu ett underskott på -35 mnkr. Bedömningen är att budgeten är något för pessimistisk, vilket har sin förklaring i att institutionerna vill minska sitt kapital och har haft svårt att arbeta in tillkommande anslag och bidrag på ett genomgripande sätt i den reviderade budgeten.

En central justering av budgeten görs så att SLU:s budget överensstämmer med prognosen efter kvartal 1 2010.

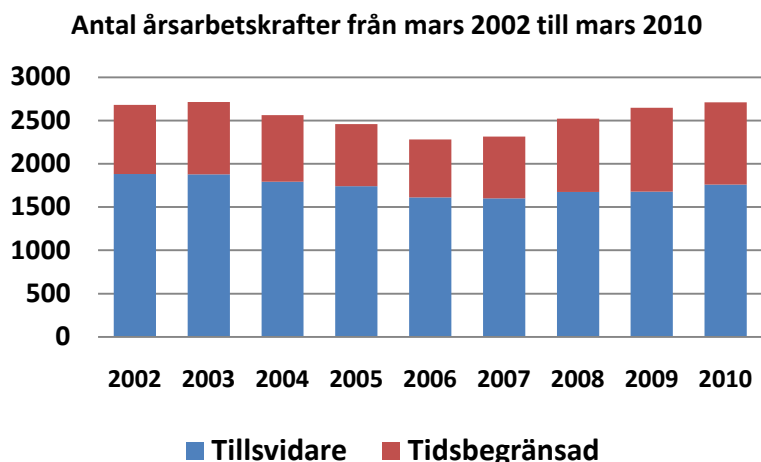
Flerårsprognosen

Det är inga större förändringar i flerårsprognosen jämfört med den prognos vi lämnade i samband med helårsbokslutet. Vi har gjort en noggrannare beräkning av lokalkostnaderna men det har endast lett till marginell förändring för universitetet. Prognosen bygger på att personalvolymen anpassas till det ekonomiska utrymmet. I övrigt är prognosen oförändrad.

Personalvolymen

Personalvolymen har under åren 2004 till 2006 minskat och från 2007 har den ökat med cirka 150 helårsarbetskrafter per år. Denna ökningstakt ser ut att minska något då utfallet i

mars visar att helårsarbetskrafterna ökar med cirka 60. SLU har fortfarande en relativt hög andel tidsbegränsade anställningar (35 procent).



Som framgår av tabellen nedan är det S-fak som fortsätter att öka personalvolymen mer än övriga fakulteter. Samtliga fakulteter har signalerat att de kommer att göra anställningar utifrån KON medlen men att dessa anställningar kommer att falla ut i slutet av 2010 eller början 2011.

	förändring		förändring		förändring	
	2008	%	2009	%	2010	%
LTJ	253	13%	261	3%	258	-1%
NL	872	8%	967	11%	985	2%
S	406	3%	422	4%	454	8%
VH	406	14%	422	4%	434	3%
Djursjukhuset	112	19%	125	12%	116	-7%
Egendomarna	25	14%	18	-28%	25	39%
Biblioteket	45	0%	47	4%	47	0%
Uadm	395	9%	385	-3%	390	1%
O Övriga	10	0%	1	-90%	1	0%
	2524		2648		2710	

Bilaga 1 Flerårsprognos 2005 – 2014

Bilaga 2 Uppföljning per fakultet efter första kvartalet 2010

Flerårsprognos 2005 - 2014 (mnkr)

Bilaga 1

	Utfall 2005	Utfall 2006	Utfall 2007	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall KV 1 2010	prognos 2010	Enklare framräkning 2011	2012	2013	2014
Ingående balanserat kapital	39	119	302	450	371	386	386	420	388	331	293
Statsanslag	1 312	1 340	1 359	1 388	1 460	395	1 580	1 618	1 615	1 649	1 684
Avgiftintäkter	380	397	442	458	467	98	484	498	513	529	545
Bidragsintäkter	554	602	628	617	757	157	779	803	827	852	877
Finansiella intäkter	13	18	36	45	7	1	7	7	8	8	8
Summa intäkter	2 260	2 357	2 464	2 508	2 691	651	2 851	2 927	2 963	3 037	3 113
Kostnader för personal	1 348	1 305	1 417	1 561	1 650	411	1 749	1 784	1 766	1 784	1 802
Kostnader för lokaler	267	266	267	273	280	68	293	346	384	388	442
Övriga driftskostnader	499	533	562	672	665	120	692	733	755	778	824
Finansiella kostnader	7	7	12	16	4	0	4	4	4	4	4
Avskrivningar	64	64	61	64	78	19	79	92	111	122	133
Summa kostnader	2 185	2 176	2 319	2 586	2 676	618	2 816	2 958	3 020	3 075	3 205
Resultat	75	181	146	-78	15	33	34	-32	-57	-38	-92
Utgående balanserat kapital	114	300	448	371	386	419	420	388	331	293	201
UB i relation till omsättning	5%	13%	18%	15%	14%	16%	15%	13%	11%	10%	6%
Oförbrukade bidrag/uppdrag	486	595	651	695	742	672	780	800	810	820	830

1) Statsanslaget är exklusive transfereringar

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2010 (mnkr)

Bilaga 2 (1/3)

	LTJ-fak				NL-fak				S-fak			
	Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010		Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010		Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	46	44	182	25%	145	135	593	24%	78	64	310	25%
Uppdragsintäkter	7	8	32	23%	30	60	158	19%	17	15	72	24%
Bidragsintäkter	24	95	140	17%	65	311	329	20%	45	197	191	23%
Övriga intäkter	1	2	8	10%	4	8	18	22%	2	2	6	30%
Intern tilldelning	0	0	1	14%	0	0	0	99%				0%
Summa	78		363	21%	244		1 099	22%	141		578	24%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	39	38	159	25%	150	144	625	24%	68	62	315	22%
Kostnader för lokaler	9	10	39	22%	21	22	88	24%	10	10	39	25%
Övriga driftskostnader	27	29	142	19%	51	55	308	16%	28	27	162	17%
Avskrivningar	1	1	3	35%	4	3	15	26%	3	3	13	23%
Universitetsoverhead	6	6	26	22%	22	21	91	24%	10	9	45	22%
Summa	81	84	370	22%	247	246	1 128	22%	119	110	574	21%
Avräkning GU												
Resultat exkl semestereffekt	-4		-7		-3		-29		23		4	
<i>Semestereffekt</i>	<i>-2</i>				<i>-7</i>				<i>-4</i>			
Resultat inkl semestereffekt	-5				-10				19			
Utgående kapital	33				202				118			
% av omsättningen	11%				21%				21%			
Oförbrukade bidrag	63	73			285	324			200	201		
Ej inbtalda kontrakt	182	159			392	326			482	347		

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2010 (mnkr)

Bilaga 2 (2/3)

	VH-fak				Universitetsdjursjukhuset				Egendomarna			
	Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010		Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010		Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	90	91	352	26%	8	0	32	25%				0%
Uppdragsintäkter	4	9	38	10%	25	23	111	22%	1	0	8	14%
Bidragsintäkter	24	101	98	24%	0	0	1	32%	0	3	6	6%
Övriga intäkter	3	4	11	32%	0	0	0	71%	14	11	64	21%
Intern tilldelning	0	0	0	0%				0%				0%
Summa	121		499	24%	33		144	23%	15		79	19%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	69	66	284	24%	17	18	77	22%	3	3	13	26%
Kostnader för lokaler	13	14	56	23%	4	4	16	25%	1	1	5	19%
Övriga driftskostnader	26	24	134	19%	7	8	37	19%	3	9	41	8%
Avskrivningar	1	1	5	26%	1	0	3	22%	5	4	17	27%
Universitetsoverhead	10	9	39	26%	2	3	11	21%	1	0	2	27%
Summa	120	115	519	23%	31	33	144	21%	13	17	77	16%
Avräkning GU												
Resultat exkl semestereffekt	1		-20		2		0		2		2	
<i>Semestereffekt</i>	<i>-4</i>				<i>-1</i>				<i>0</i>			
Resultat inkl semestereffekt	-3				1				2			
Utgående kapital	65				1				11			
% av omsättningen	14%				1%				18%			
Oförbrukade bidrag	97	108			1	1			15	13		
Ej inbtalda kontrakt	120	100			0	0						

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2010 (mnkr)

Bilaga 2 (3/3)

	Biblioteket				Universitetsadministrationen				SLU gemensamt			
	Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010		Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010		Utfall 2010	Utfall 2009	Budget 2010	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	0	0	0	0%	10	7	41	25%	28	26	63	44%
Uppdragsintäkter	8	8	34	25%	23	23	111	21%	0	0	0	0%
Bidragsintäkter	0	0	0	0%	2	3	12	19%	0	1	1	15%
Övriga intäkter	0	0	2	16%	18	21	52	35%	84	92	354	24%
Intern tilldelning	7	6	27	25%	56	54	225	25%	-63	-60	1	-6300%
Summa	15		62	25%	110		441	25%	49		419	12%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	6	6	27	24%	57	55	234	24%	2	2	1	226%
Kostnader för lokaler	3	3	11	23%	7	7	30	24%	96	91	373	26%
Övriga driftskostnader	5	4	20	23%	26	28	131	20%	8	5	22	38%
Avskrivningar	0	0	0	25%	2	2	10	23%	2	3	10	16%
Universitetsoverhead	1	1	4	24%	8	8	33	25%	-60	-57	0	#####
Summa	15	14	62	24%	101	100	438	23%	48	43	406	12%
Avräkning GU												
Resultat exkl semestereffekt	1		0		9		3		1		13	
<i>Semestereffekt</i>	<i>-1</i>				<i>-3</i>				<i>0</i>			
Resultat inkl semestereffekt	0				6				1			
Utgående kapital	0				2				-35			
% av omsättningen	0%				0%				-18%			
Oförbrukade bidrag	0	0			8	12			4	4		
Ej inbtalda kontrakt					10	10			0	0		