



## Ekonomisk uppföljning efter första kvartalet 2011

Universitetets ekonomi är fortfarande stark och SLU redovisar efter första kvartalet 2011 ett överskott på 2 mnkr och ett utgående kapital på 422 mnkr, vilket motsvarar 16 procent av omsättningen.

### Resultaträkning kvartal 1.

	Utfall kv1 2011	Utfall kv1 2010	Förändring
Statsanslag	402	395	2%
Avgiftsintäkter	100	98	2%
Bidragsintäkter	148	157	-6%
Finansiella intäkter	4	1	393%
<b>Summa intäkter</b>	<b>653</b>	<b>651</b>	<b>0%</b>
Kostnader för personal	424	411	3%
Kostnader för lokaler	74	68	8%
Övriga driftskostnader	132	120	10%
Finansiella kostnader	2	0	-1264%
Avskrivningar	20	19	7%
<b>Summa kostnader</b>	<b>651</b>	<b>618</b>	<b>5%</b>
<b>Resultat</b>	<b>2</b>	<b>33</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>422</b>	<b>421</b>	
<b>% av omsättningen</b>	<b>16%</b>	<b>16%</b>	

Utfallet för första kvartalet är i regel positivt då universitetet har en säsongsvariation i kostnaderna. Bland fakulteterna är detta faktum tydligast på Skogsfakulteten (S-fak) som har en låg andel av årets personalkostnader under kvartal 1. Se vidare bilaga 2 för fakultetsvisa resultat.

Som framgår av resultaträkningen ovan så ökar nu lokalkostnaderna, övriga driftskostnader och avskrivningar. Detta är en följd av att SLU nu börjar få ökade kostnader i samband med Campusutvecklingen. Dessa kostnader kommer att öka ytterligare under hösten då inflyttningen i Bio centrum och Mark, Vatten och miljöcentrum blir klart.

Den största procentuella förändringen jämfört med kvartal 1 2010 är att finansiella intäkter och kostnader ändras, vilket har sin förklaring i det högre ränteläget.

Sedan ett par år tillbaka upprättas regelrätta bokslut vid hel- och halvår. I samband med dessa lämnas bokslutskommentarer som ska vara förklarande och analyserande. Månadsvis görs avstämningar av redovisningen på institutionsnivå. Detta innebär att utfallet inte bygger på ett fullständigt bokslut utan enbart på månadsavstämd bokföring. Därför har vissa manuella justeringar gjorts för att beräkna resultatet för det första kvartalet korrekt. Exempelvis har driftskostnaderna vid Egendomsförvaltningen justerats ned med 11,5 mnkr.

## Flerårsprognos

Flerårsprognosen visar underskott för 2011 då bland annat kostnader för nya lokalerna får genomslag men även en viss ökning av personalvolymen, vilket är planerat. Även 2014 kommer SLU att redovisa underskott, vilket förklaras av ökade kostnader då veterinär- och husdjurscentrum VHC färdigställs. Sammantaget leder detta till en kapitalminskning. Kapitalet kommer att vara 12 procent av omsättningen 2011 och den långsiktiga målsättningen är att kapitalet ska ligga på en nivå mellan 5 och 10 procent av omsättningen, vilket överensstämmer med prognosen.

Prognosen bygger vidare på att SLU även minskar de oförbrukade bidragen. De oförbrukade bidragen antas minska så att de utgör cirka 75 procent av inbetalningarna 2020 eller 9 månaders förbrukning.

I prognosen är överföringen av fiskeriverkets verksamhet med räknat. Denna överföring beräknas ske till hälften under 2011 och till hälften 2012 då överföringen görs under sommaren 2011. Påverkan på flerårsprognosen blir därför:

	2011	2012
Statsanslag	3	3
Avgifter	38	38
Bidrag	38	38
<b>Intäkter</b>	<b>79</b>	<b>79</b>
Personal	-50	-50
Lokaler	-4	-4
Driftkostnader	-23	-23
Avskrivningar	-1	-1
<b>Kostnader</b>	<b>-78</b>	<b>-78</b>

### Intäkterna

Statsanslaget bedöms öka med 3 procent per år och pris och lönekomensation utgör 2,1 procent av ökningen. Det är oklart om SLU får behålla den tidsbegränsade satsning på fortlöpande miljöanalys som regeringen beslutade i klimat och miljöpropositionen (47 mnkr). I prognosen har vi räknat med att SLU får behålla 25 mnkr. Om SLU får denna besparing på 25 mnkr så har redovisningsområdet fortlöpande miljöanalys ett balanserat kapital på cirka 60 mnkr. Det innebär att SLU kan hantera en minskning av statsanslaget även om verksamheten måste ställas om.

Avgiftsintäkterna beräknas öka med 3,6 procent vilket är i linje med vad ökningen varit under de senaste åren. Bidragsintäkterna ökar med i genomsnitt 6 procent vilket bygger på att inbetalningarna ökar med 3 procent och att SLU minskar de oförbrukade bidragen. Finansiella intäkterna kommer att öka kraftigt då ränteläget återgår till en mer normal nivå.

### Kostnaderna

Personalkostnaderna beräknas öka med i genomsnitt 3,5 procent. Där till kommer en ökning av personalvolymen tack vare ekonomiskt utrymme. Denna ökning beräknas sedan återgå och personalvolymen bedöms långsiktigt ligga på samma nivå som 2010. Personalkostnaderna utgör cirka 60 procent av kostnadsmassan och förändringar i personalkostnader har alltså störst effekt.

Lokalkostnaderna ökar kraftigt de närmaste åren främst 2011 och 2014 på grund av Campusutvecklingen. Lokalkostnaderna har beräknats i flerårsprognosen med att standardmässigt öka med en procent under inflationen. Andelen lokalkostnader av kostnadsmassan kommer dock att ligga i nivå med andra universitet d.v.s. under 15 procent.

Avskrivningarna kommer också att öka kraftigt då inredning till nybyggnationerna i Akademiska hus regi anskaffas och när Löfst- anläggningen färdigställs. Sammantaget innebär det att universi-

tetet binder upp sig i större utsträckning i fasta kostnader. I flerårsprognosen har vi räknat med att detta pareras med besparingar på driftskostnaderna.

Driftkostnaderna har historiskt legat någon procent över inflationen. I prognosen har vi räknat med en standardökning som ligger en procent över inflationen därefter har vi räknat med att verksamheten minskar driftskostnaderna utifrån ekonomiskt utrymme. Alltså, går verksamheten med underskott minskas driftskostnaderna som första åtgärd.

Finansiella kostnaderna återgår till en högre ränta och vi räknar med att den kommer att långsiktigt ligga på 0,2 procent högre än inflationen. Därtill kommer att de finansiella kostnaderna ökar då SLU tar lån för att finansiera byggnationen i Lövsta.

SLU har haft en tillväxt de senaste 10 åren på 4,2 procent vilket är cirka 2,9 procent över KPI (konsumtpris index) under samma period. Liknande tillväxtökning har även övriga universitet. Sektorn har inte kunnat bygga upp verksamhet i samma takt som inflödet av medel vilket förklarar sektorns överskott.

SLU är i en annan fas än övriga universitet då arbetet med att använda kapital i verksamhetsplaneringen funnits under flera år, d.v.s. budgetdirektivets krav på att kapitalet ska ligga mellan -3 till +10 procent av omsättningen. De övriga universitetens ekonomier växer nu kraftigare än SLU:s, vilket kan bli ett problem för SLU om statsmakterna behandlar universiteten som ett kollektiv.

Riksrevisionen granskar universitetens starka ekonomi. Dels har de genomfört en granskning av oförbrukade bidrag och dels kommer de att granska användningen av universitetens basanslag. Detta sätter fokus på universitetens starka ekonomi och kan innebära att regeringen ändrar tilldelningen till universiteten. Vår bedömning är att inga indragningar av redan tilldelade medel kommer att göras, men möjligen kan tilldelningen av framtida statsanslag minska.

SLU har fortfarande ett kapital att arbeta med om ekonomin försämras. Därtill har verksamheten möjlighet att minska personalkostnaderna genom att inte återbesätta tjänster vid pensioneringar. Därtill finns även möjlighet att ytterligare minska driftskostnaderna.

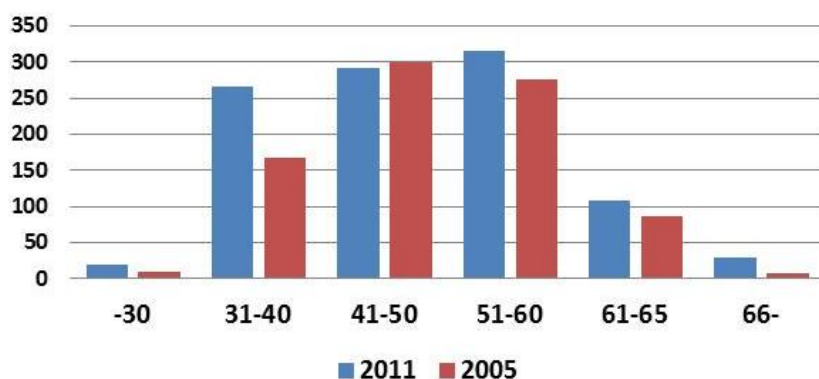
## Personalutveckling

### Personalutveckling per tjänstekategori, mars 2009-mars 2011

	Förändring		Förändring		Förändring	
	2009		2010		2011	
Professor	216	3%	219	1%	225	3%
Universitetslektor	89	5%	95	7%	107	13%
Forskarassistent	80	18%	87	9%	101	16%
Forskare inkl postdoc	490	15%	508	4%	484	-5%
Adjunkt och övriga lärare	127	9%	124	-2%	111	-10%
Doktorand	336	11%	339	1%	375	11%
Administrativ personal	536	5%	532	-1%	545	2%
Laboratoriepersonal	174	3%	197	13%	214	9%
Teknisk personal	603	3%	613	2%	605	-1%
<b>Totalt</b>	<b>2651</b>	<b>7%</b>	<b>2714</b>	<b>2%</b>	<b>2767</b>	<b>2%</b>

Personalen ökar med 2 procent vilket är i samma nivå som 2010. På helåret 2010 ökade personalen med 40 helårsarbetskrafter eller 1,4 procent. De tjänstekategorier som ökar mest är universitetslektorer, forskarassistenter och doktorandanställningar. Den kategori som minskar är adjunkter vilket är i linje med vad universitetet planerar. Av stödpersonalen är det laborativpersonal som fortsätter att öka.

### Ålder på akademisk personal mars 2005 och mars 2011



SLU har en jämn åldersstruktur och vid analys av den akademiska personalen så har de yngre forskarna ökat. Det är främst ökade anställningar av forskarassistenter som bidrar till denna utveckling.

### Utfall per fakultet (motsv.)

Resultatet per fakultet ligger i stort sett i linje med utfallet efter första kvartalet föregående år och budgeten för 2011.

### Personalutveckling per fakultet kv 1 2009-2011

	Förändring		Förändring		Förändring	
	2009		2010		2011	
L TJ	261	8%	259	-1%	262	1%
NL	966	13%	983	2%	995	1%
S	419	5%	458	9%	474	3%
VH	421	6%	435	3%	437	0%
UDS	127	14%	117	-8%	124	6%
EF	20	-20%	25	25%	28	12%
Bibl	48	7%	47	-2%	50	6%
UA	389	0%	389	0%	397	2%
Gemensamt	1	-90%	1	0%	1	0%
<b>Totalt</b>	<b>2651</b>	<b>7%</b>	<b>2714</b>	<b>2%</b>	<b>2767</b>	<b>2%</b>

Personalvolymen på S-fak fortsätter öka, vilket stämmer väl med fakultetens planering. NL och LTJ har ökat 2009, men för 2010 och 2011 har ökningen avstannat.

**LTJ-fakulteten** redovisar ett underskott på -3,7 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet ligger på 38 mnkr vilket motsvarar 12 procent av omsättningen.

**NL-fakulteten** redovisar ett överskott på 1,7 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet uppgår till 221 mnkr vilket motsvarar 22 procent av omsättningen.

**S-fakulteten** redovisar ett överskott på 8,9 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet ligger på 129 mnkr vilket motsvarar 24 procent av omsättningen. Säsongsvariationer i personal- och driftskostnaderna är tydligast på S-fak, vilket gör att överskottet kan te sig stort efter ett kvartal.

**VH-fakulteten** redovisar ett underskott på -2 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet uppgår till 129 mnkr vilket motsvarar 24 procent av omsättningen.

**Universitetsdjursjukhuset** redovisar ett nollresultat efter första kvartalet. Det utgående kapitalet ligger på 7 mnkr vilket motsvarar 5 procent av omsättningen.

**Egendomsförvaltningen** redovisar ett underskott på -2 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet uppgår till 10 mnkr vilket motsvarar 30 procent av omsättningen. Driftskostnaderna vid Egendomsförvaltningen har justerats ned med 11,5 mnkr på grund av brister i bokföringen.

**Biblioteket** redovisar ett överskott på 0,9 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet ligger på 2 mnkr vilket motsvarar 3 procent av omsättningen.

**Universitetsadministrationen** redovisar ett överskott på 5,7 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet uppgår till 9 mnkr vilket motsvarar 2 procent av omsättningen.

**SLU gemensamt** redovisar ett underskott på -7,1 mnkr efter första kvartalet. Det utgående kapitalet ligger på -64 mnkr, vilket motsvarar -30 procent av omsättningen. Underskottet på -7,1 mnkr kommer främst från undervisningslokaler (-4,6 mnkr) och nedlagda konsultkostnader i byggprojektet (-3 mnkr).

### Resultat per redovisningsområde

SLU är i regleringsbrevet styrt att avsätta en viss del av statsanslaget till redovisningsområdet forskning och utbildning på forskarnivå. Grundutbildningen har under flera år redovisat underskott. År 2010 gick grundutbildningen med överskott då fakulteterna genomförde fler prestationer än uppdraget från regeringen, varför statsanslag behövde föras från forskningen till grundutbildningen. En annan förklaring till att ekonomin vänt för grundutbildningen är att SLU avsätter mer resurser till djursjukhuset, som nu inte längre redovisar överskott.

### Resultat per redovisningsområde<sup>1</sup>

	Utfall kv 1, 2011				
	GU	FO	FOMA	Att fördela	TOTAL
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
Statsanslag	119	248	45	0	412
Uppdragsintäkter	30	41	20	-17	75
Bidragsintäkter	3	145	4	0	153
Övriga intäkter	4	14	0	93	112
Intern tilldelning	0	0		0	0
<b>Summa</b>	<b>157</b>	<b>449</b>	<b>69</b>	<b>76</b>	<b>751</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>					
Kostnader för personal	69	240	27	88	424
Kostnader för lokaler	22	35	2	109	168
Övriga driftskostnader	36	74	23	3	137
Avskrivningar	1	12	1	5	20
Universitetsoverhead	19	83	10	-112	0
<b>Summa</b>	<b>148</b>	<b>445</b>	<b>63</b>	<b>94</b>	<b>749</b>
<b>Resultat (exkl semestereffekter)</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>-18</b>	<b>2</b>
<b>Utgående kapital</b>	<b>-11</b>	<b>380</b>	<b>63</b>	<b>-10</b>	<b>422</b>
<b>% av omsättningen</b>	<b>-2%</b>	<b>21%</b>	<b>23%</b>	<b>-3%</b>	<b>14%</b>

Under 2010 har en omfattande utredning genomförts för att mer korrekt fördela SLU:s kapital per redovisningsområde. Vissa omfördelningar har gjorts då utgångspunkten i institutionernas arbete

<sup>1</sup> Interna transaktioner ingår i denna tabell och de olika raderna i resultaträkningen har därför delvis olika innehåll jämfört med tabellen på sidan 1, som visar uppställningen enligt den externa redovisningen. Omsättningen inklusive interna intäkter är större och en effekt av detta är att kapitalets andel av omsättningen därför utgör 14 procent i stället för 16 procent.

var att nollställa kapitalet i grundutbildningen om det inte funnits tydliga underlag om annan fördelning.

Kolumnerna "Att fördela" består av olika stödverksamheter som inte löpande går att hänföra till något specifikt redovisningsområde. Vid årsbokslutet fördelas saldon från "Att fördela" fullständigt på de tre redovisningsområdena.

Det ackumulerade underskottet inom grundutbildningen beror främst på underskott på sammanlagt 52 mnkr från verksamheten vid universitetsdjursjukhuset under åren 2007-2009.

Bilaga 1 Flerårsprognos 2006-2016

Bilaga 2 Uppföljning per fakultet eller motsvarande

# Flerårsprognos 2006 - 2016 (mnkr)

## Bilaga 1

	Utfall 2006	Utfall 2007	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011 KV1	Prognos 2011	2012	Enklare framräkning			
									2013	2014	2015	2016
<b>Ingående balanserat kapital</b>	<b>119</b>	<b>302</b>	<b>450</b>	<b>371</b>	<b>387</b>	<b>420</b>	<b>420</b>	<b>372</b>	<b>379</b>	<b>407</b>	<b>295</b>	<b>227</b>
Statsanslag	1 340	1 359	1 388	1 460	1 578	402	1 607	1 631	1 680	1 730	1 782	1 836
Avgiftintäkter	397	442	458	467	498	100	516	540	559	579	600	622
Bidragsintäkter	602	628	617	757	738	148	809	899	954	982	1 031	1 082
Finansiella intäkter	18	36	45	7	5	4	22	23	23	24	24	25
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 357</b>	<b>2 464</b>	<b>2 508</b>	<b>2 691</b>	<b>2 820</b>	<b>653</b>	<b>2 955</b>	<b>3 092</b>	<b>3 216</b>	<b>3 315</b>	<b>3 437</b>	<b>3 564</b>
Kostnader för personal	1 305	1 417	1 561	1 650	1 743	424	1 844	1 868	1 934	2 001	2 071	2 144
Kostnader för lokaler	266	267	273	280	280	74	322	338	350	456	430	438
Egna lokaler (Egendomarna)	24	23	20	21	27	7	27	46	47	48	49	50
Övriga driftskostnader	509	539	651	644	657	125	704	704	718	767	767	788
Finansiella kostnader	7	12	16	4	3	2	11	11	11	12	12	12
Avskrivningar	64	61	64	78	78	20	96	118	128	144	176	177
<b>Summa kostnader</b>	<b>2 176</b>	<b>2 319</b>	<b>2 586</b>	<b>2 676</b>	<b>2 788</b>	<b>651</b>	<b>3 002</b>	<b>3 085</b>	<b>3 188</b>	<b>3 427</b>	<b>3 505</b>	<b>3 609</b>
<b>Resultat</b>	<b>181</b>	<b>146</b>	<b>-78</b>	<b>15</b>	<b>32</b>	<b>2</b>	<b>-48</b>	<b>7</b>	<b>28</b>	<b>-113</b>	<b>-68</b>	<b>-45</b>
<b>Utgående balanserat kapital</b>	<b>300</b>	<b>448</b>	<b>371</b>	<b>386</b>	<b>420</b>	<b>422</b>	<b>372</b>	<b>379</b>	<b>407</b>	<b>295</b>	<b>227</b>	<b>182</b>
UB i relation till omsättning	13%	18%	15%	14%	15%	16%	13%	12%	13%	9%	7%	5%
<b>Oförbrukade bidrag/uppdrag</b>	<b>595</b>	<b>651</b>	<b>695</b>	<b>742</b>	<b>805</b>	<b>805</b>	<b>861</b>	<b>904</b>	<b>931</b>	<b>941</b>	<b>931</b>	<b>903</b>

# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2011 (mnkr)

Bilaga 2 (1/3)

	LTJ-fak				NL-fak				S-fak			
	Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011		Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011		Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	48	46	192	25%	152	145	619	25%	79	78	316	25%
Uppdragsintäkter	6	7	20	29%	33	30	197	17%	17	17	62	27%
Bidragsintäkter	22	22	104	21%	68	65	316	21%	37	46	206	18%
Övriga intäkter	2	1	13	13%	3	4	22	12%	0	2	6	8%
Intern tilldelning	0	0	0	44%	0	0	0	0%				0%
<b>Summa</b>	<b>78</b>	<b>76</b>	<b>329</b>	<b>24%</b>	<b>255</b>	<b>244</b>	<b>1 154</b>	<b>22%</b>	<b>133</b>	<b>143</b>	<b>590</b>	<b>23%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	42	38	162	26%	149	150	644	23%	71	70	343	21%
Kostnader för lokaler	10	9	41	23%	22	21	107	21%	11	10	45	24%
Övriga driftskostnader	23	27	95	24%	55	51	312	18%	29	28	151	19%
Avskrivningar	1	1	4	26%	4	4	19	21%	3	3	12	28%
Universitetsoverhead	6	6	23	25%	22	22	94	23%	10	10	50	20%
<b>Summa</b>	<b>82</b>	<b>80</b>	<b>326</b>	<b>25%</b>	<b>253</b>	<b>247</b>	<b>1 176</b>	<b>22%</b>	<b>124</b>	<b>121</b>	<b>602</b>	<b>21%</b>
<b>Resultat (exkl semestereffekter)</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>3</b>		<b>2</b>	<b>-3</b>	<b>-22</b>		<b>9</b>	<b>23</b>	<b>-12</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>38</b>	<b>35</b>			<b>221</b>	<b>211</b>			<b>129</b>	<b>121</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>12%</b>	<b>12%</b>			<b>22%</b>	<b>22%</b>			<b>24%</b>	<b>21%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>	<b>77</b>	<b>62</b>			<b>322</b>	<b>283</b>			<b>210</b>	<b>199</b>		



# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2011 (mnkr)

Bilaga 2 (2/3)

	VH-fak				Universitetsdjursjukhuset				Egendomarna			
	Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011		Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011		Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	90	90	365	25%	8	8	29	28%				0%
Uppdragsintäkter	8	4	42	20%	26	25	118	22%	1	1	3	24%
Bidragsintäkter	22	24	117	19%	0	0	1	20%	0	0	7	3%
Övriga intäkter	3	3	18	18%	0	0	1	5%	8	14	88	9%
Intern tilldelning	0	0	0	0%	0	0	1	25%				0%
<b>Summa</b>	<b>124</b>	<b>121</b>	<b>542</b>	<b>23%</b>	<b>34</b>	<b>33</b>	<b>149</b>	<b>23%</b>	<b>8</b>	<b>15</b>	<b>98</b>	<b>9%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	72	69	292	25%	19	17	82	23%	3	3	14	24%
Kostnader för lokaler	15	13	69	22%	4	4	16	27%	1	1	6	15%
Övriga driftskostnader	28	26	147	19%	8	7	37	22%	1	3	65	1%
Avskrivningar	1	1	8	18%	1	1	3	20%	5	5	20	23%
Universitetsoverhead	10	10	42	25%	3	2	12	24%	1	1	-9	-6%
<b>Summa</b>	<b>126</b>	<b>120</b>	<b>557</b>	<b>23%</b>	<b>35</b>	<b>31</b>	<b>150</b>	<b>23%</b>	<b>10</b>	<b>13</b>	<b>96</b>	<b>11%</b>
<b>Resultat (exkl semestereffekter)</b>	<b>-2</b>	<b>1</b>	<b>-15</b>		<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>		<b>-2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>70</b>	<b>70</b>			<b>7</b>	<b>2</b>			<b>10</b>	<b>14</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>14%</b>	<b>14%</b>			<b>5%</b>	<b>2%</b>			<b>30%</b>	<b>24%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>	<b>113</b>	<b>96</b>			<b>1</b>	<b>1</b>			<b>14</b>	<b>15</b>		

# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2011 (mnkr)

Bilaga 2 (3/3)

	Biblioteket				Universitetsadministrationen				SLU gemensamt			
	Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011		Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011		Utfall 2011	Utfall 2010	Budget 2011	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	0	0	0	0%	11	10	43	26%	23	28	76	31%
Uppdragsintäkter	9	8	35	26%	24	23	117	20%	0	0	0	0%
Bidragsintäkter	0	0	0	0%	4	2	10	40%	0	0	0	0%
Övriga intäkter	0	0	2	12%	14	18	73	19%	94	84	423	22%
Intern tilldelning	7	7	27	25%	56	56	228	25%	-64	-63	2	-2949%
<b>Summa</b>	<b>16</b>	<b>15</b>	<b>64</b>	<b>25%</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>470</b>	<b>23%</b>	<b>53</b>	<b>49</b>	<b>501</b>	<b>11%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	7	6	28	24%	57	57	245	23%	3	2	2	187%
Kostnader för lokaler	3	3	12	26%	8	7	32	24%	103	96	474	22%
Övriga driftskostnader	5	5	20	23%	29	27	145	20%	13	8	19	68%
Avskrivningar	0	0	0	25%	2	2	13	18%	2	2	10	24%
Universitetsoverhead	1	1	4	24%	8	8	35	24%	-61	-60	0	-42714%
<b>Summa</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>65</b>	<b>24%</b>	<b>103</b>	<b>101</b>	<b>469</b>	<b>22%</b>	<b>60</b>	<b>48</b>	<b>505</b>	<b>12%</b>
<b>Resultat (exkl semestereffekter)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>		<b>6</b>	<b>9</b>	<b>1</b>		<b>-7</b>	<b>1</b>	<b>-4</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>2</b>	<b>0</b>			<b>9</b>	<b>6</b>			<b>-64</b>	<b>-40</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>3%</b>	<b>1%</b>			<b>2%</b>	<b>1%</b>			<b>-30%</b>	<b>-20%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			<b>12</b>	<b>8</b>			<b>1</b>	<b>4</b>		