

## Ekonomisk uppföljning och prognos efter kvartal 4 2017

SLU:s resultat efter fjärde kvartalet 2017 är -72 mnkr, med ett utgående kapital på 554 mnkr, vilket motsvarar 17 procent av omsättningen. Den huvudsakliga förklaringen till att resultatet 2017 är negativt är att personalvolymen börjat öka. Prognosen för 2018 visar ett underskott på -91 mnkr och ett utgående kapital på 463 mnkr, vilket motsvarar 13 procent av omsättningen.

### Större händelser som påverkar ekonomin:

- Resultatet efter kvartal 4 2017 på -72 mnkr är lägre än prognosen för 2017 som lämnades i tredje kvartalet på -18 mnkr. Personalkostnader och driftkostnader blev högre än väntat.
- SLU:s personalvolym har börjat återhämta sig efter flera års minskning.
- Prognosen för 2018 visar ett underskott på -91 mnkr och att personalvolymen fortsätter att öka. Prognosen har påverkats positivt av inflationsläget vilket lett till låga lokal- och räntekostnader.
- Universitetsdjursjukhuset (UDS) redovisar underskott på -7 mnkr, vilket är 8,1 mnkr sämre än budgeten. Det är främst djursjukvårdsintäkterna som överskattats i budgeten för 2017.
- Fastighetsförvaltningen (FFV) redovisar ett överskott på 4 mnkr. Den största anledningen till överskottet är fastigheten nya Lövsta som bidrar med ett positivt resultat på 9 mnkr.
- Försäljningen av den andra delen av Ultuna 2:1 beräknas genomföras under 2019.
- Avseende SLU:s planerade friköp av stallar i VHC råder osäkerhet om SLU får regeringens tillstånd att genomföra affären. Ett friköp för 360 mnkr skulle ge minskade kostnader på cirka 12 mnkr per år.
- Det är vid årsskiftet 27 institutioner som har ett kapital överstigande 10 procent av omsättningen. Den totala kapitalavgiften som kommer överföras från institutioner och fakulteter till SLU centralt är 22,5 mnkr.
- Fakulteterna inklusive institutionerna har ett samlat överskott på 494 mnkr, varav 85 mnkr ligger centralt på fakulteterna.
- Ingen programnämnd har klarat uppdraget i grundutbildningen.
- Inom forskarutbildningen har S-fakulteten och VH-fakulteten klarat uppdraget, medan NJ-fakulteten och LTV-fakulteten har underproducerat.
- En ny redovisnings- och hyresmodell för SLU:s interna fastigheter införs från årsskiftet. Den kommer på sikt att innebära en årlig besparing för SLU på cirka 10 mnkr.
- Jordbruksdriften har sålt en 50-årig gruvrättighet till Boliden AB för 2,7 mnkr.

## Resultat efter kvartal 4 2017

SLU redovisar ett underskott på -72 mnkr efter fjärde kvartalet 2017. Resultatet är nära 175 mnkr lägre än föregående år (103 mnkr).

Tabell 1. SLU:s resultaträkning efter kvartal 4 2017

	Utfall 2017	Utfall 2016	2017/16 förändring	Prognos 2017	Budget 2017
<b>INTÄKTER</b>					
Statsanslag	1 752	1 732	20	1 751	1 760
Avgiftsintäkter	685	688	-3	684	708
Bidragsintäkter	895	924	-29	901	998
Finansiella intäkter	7	7	0	5	4
<b>Summa</b>	<b>3 338</b>	<b>3 350</b>	<b>-12</b>	<b>3 341</b>	<b>3 470</b>
<b>KOSTNADER</b>					
Personalkostnader	2 082	1 962	120	2 067	2 065
Lokalkostnader	411	404	8	408	455
Driftkostnader	753	736	17	720	715
Finansiella kostnader	7	8	0	9	9
Avskrivningar	156	137	18	155	154
<b>Summa</b>	<b>3 409</b>	<b>3 246</b>	<b>163</b>	<b>3 359</b>	<b>3 398</b>
<i>Resultatandel SLU Holding</i>	0	0			
<b>RESULTAT</b>	<b>-72</b>	<b>103</b>	<b>-175</b>	<b>-18</b>	<b>72</b>
<b>Utgående kapital</b>	<b>554</b>	<b>624</b>		<b>607</b>	<b>697</b>
<i>% av omsättningen</i>	<i>17%</i>	<i>19%</i>		<i>18%</i>	<i>20%</i>

SLU har trots ett negativt resultat 2017 ett stort utgående kapital och det finns därför fortfarande utrymme att öka personalvolymen. Under höstens budgetarbete har institutionerna planerat för en personalökning med ca 170 helårsarbetare.

## Redovisningsområde

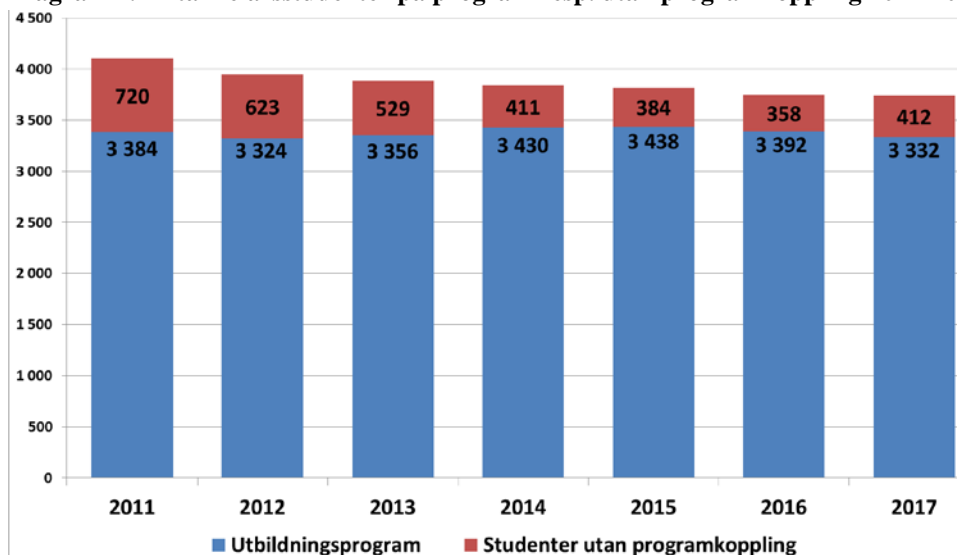
SLU:s ekonomi redovisas i tre redovisningsområden, utbildning på grundnivå och avancerad nivå, forskning och forskarutbildning och fortlöpande miljöanalys. Därutöver redovisas intäkter och kostnader för stödfunktioner på olika organisatoriska nivåer. Av tabell 2 nedan framgår att det efter 2017 finns ett positivt resultat på 12 mnkr i kolumnen *Gem.* för sådana stödfunktioner. I samband med årsbokslutet fördelas dessa resultat på toppnivå på de tre redovisningsområdena med lönebasen som grund, se raden ”bokslutsjustering”. Det finns för närvarande positivt ackumulerat kapital inom alla tre redovisningsområden. Årets negativa resultat inom forskning beror till stor del på ett ökat antal anställningar, vilket finansierats med förbrukning av tidigare ackumulerat kapital

**Tabell 2. Resultat per redovisningsområde och fakultet/motsv. 2017 (mnkr)**

	GU	FO	Foma	Gem.	Summa
LTV	1	-1	-0	0	1
NJ	-0	-56	-4	0	-60
S	1	5	-3	-0	3
VH	2	-3	-0	0	-1
<b>S:a fakulteter</b>	<b>4</b>	<b>-54</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-57</b>
UDS	-1	-5	0	0	-7
Fastighetsförv.		4	0	0	4
Skogs- och jordbruksdr.		4	0	0	4
Biblioteket	0	0	0	0	0
Universitetsadm.	-1	1	0	-5	-5
Fiskeriforskningsfartyget		0	9	0	9
SLU Gemensamt	-0	-34	-2	17	-19
<b>S:a stödverksamheter</b>	<b>-2</b>	<b>-30</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	<b>-15</b>
<b>Summa</b>	<b>2</b>	<b>-84</b>	<b>-1</b>	<b>12</b>	<b>-72</b>
<i>Bokslutsjustering</i>	2	8	2	-12	0
<b>Resultat per RO</b>	<b>4</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-72</b>
<b>Utgående kapital</b>	<b>16</b>	<b>509</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>554</b>

Utbildningsvolymen vid SLU, mätt i antal helårsstudenter, har minskat successivt under de senaste fem åren. Bedömningen är dock att minskningen nu har planat ut. Efter att SLU:s anslag återgick till en högre nivå 2016, har universitetets ambition varit att öka utbildningsvolymen. Långa planeringshorisonter för att inrätta och marknadsföra nya utbildningar gör det dock svårt att påverka utbildningsvolymen i önskad takt.

**Diagram 1. Antal helårsstudenter på program resp. utan programkoppling 2011-2017**



I diagram 1 ovan framgår att antalet helårsstudenter utan programkoppling minskade fram till 2016. Detta berodde på att SLU avvecklade ett stort antal fristående kurser i samband med regeringens minskning av statsanslaget under perioden 2012-2015. År 2017 har denna utveckling vänt när SLU infört ett antal nya fristående kurser. Antalet programanknutna studenter minskar däremot 2017. Ingen av programnämnderna lyckades uppfylla sina uppdrag under 2017, vilket framgår av tabell 3 nedan.

**Tabell 3. Uppdrag och utfall i grundutbildning och forskarutbildning 2017**

	Grundutbildning*		Forskarutbildning	
	Antal HST		Antal examina	
	Uppdrag	Utfall	Uppdrag	Utfall
PN LT/LTV	1 047	1 044	15	11
PN NJ/NJ	1 190	1 140	38	33
PN S/S	677	567	28	28
PN VH/VH	1 098	1 053	27	28
<b>Summa</b>	<b>4 012</b>	<b>3 804</b>	<b>109</b>	<b>100</b>

\* uppdraget inom GU ges till programnämnder (PN), inte till fakulteter

Uppdraget inom forskarutbildningen baseras på ett genomsnitt av de senaste fyra årens utförda examina. Utfallet i form av examina är svårt att styra för fakulteterna och är beroende av dels hur många forskarstuderande som antogs för ungefär fem år sedan och dels den individuella studietakten. Utfallet är också starkt beroende av tillgång på externa medel eftersom det anslag som styrelsen fördelar endast täcker cirka ett år av utbildningen.

### Prognosen (bilaga 1)

Prognosen för 2018 visar ett underskott på -91 mnkr och ett utgående kapital på 463 mnkr, vilket motsvarar 13 procent av omsättningen. Nedan återfinns en sammanställning över större resultateffekter vid jämförelse mellan utfall 2017 och prognos 2018.

#### Effekter som påverkar resultatet i prognosen för 2018 positivt:

- Under 2017 har SLU fortsatt arbetet med att bygga ett undersöknings- och forskningsfartyg vilket gett ett ekonomiskt överskott på 9 mnkr. Fartygsprojektet bedöms göra överskott även under 2018 på cirka 23 mnkr, vilket kommer att ge ett ingående kapital på drygt 20 mnkr inför 2019 då fartyget levereras.
- SLU planerar för att köpa stallbyggnaderna i VHC och driva dessa i egen regi. Detta beräknas leda till en kostnadsminskning på cirka 6 mnkr för 2018 och 12 mnkr för 2019 och framåt.
- Personalvolymen förväntas öka, vilket i sin tur leder till ökade bidragsintäkter på cirka 20-50 mnkr då dessa personer sannolikt erhåller viss externfinansiering.

#### Effekter som påverkar resultatet i prognosen för 2018 negativt:

- Prognosen bygger på att fakulteternas anställningar under 2017 även påverkar 2018 samt att ytterligare anställningar görs, vilket ligger i linje med fakulteternas budgetar 2018. Detta leder till att personalvolymen ökar och att såväl personalkostnaderna som de externa bidragen därmed ökar. I budgeten räknar fakulteterna med att personalvolymen ökar med cirka 170 helårsarbetare. Personalkostnaderna bedöms öka med cirka 130 mnkr, men det finns viss osäkerhet om anställningstakten.
- SLU kommer inte få fortsatt finansiering för fortlöpande miljöanalys via landsbygdsprogrammet. Neddragningen sker i två steg, -10 mnkr 2017 och ytterligare en besparing 2018 på -10 mnkr, totalt -20 mnkr jämfört med 2016. Statsanslag (10 mnkr) har prioriterats om från forskning till fortlöpande miljöanalys för att mildra effekterna av denna besparing.

Sammantaget görs nu stora ansträngningar för att öka personalvolymen. Det är främst NJ-fakulteten som ökat hittills, men även de övriga fakulteterna planerar för att öka personalvolymen. Prognosen bygger på att verksamheten använder sitt ekonomiska utrymme till att öka verksamhetsvolymen (i form av ökad personalvolym). Detta leder till att prognosen för år 2018 och framåt visar underskott.

*Flerårsprognosen bygger på följande antaganden:*

**Statsanslaget** har beräknats utifrån regleringsbrev och statsanslaget ökar med 95 mnkr, eller 5 procent 2018. Se sammanställning nedan.

<b>Statsanslagets förändring 2017-2018 (mnkr)</b>	
Statsanslag 2017	1 820
Pris- och löneomräkning	26
Uppbyggnad av GU	7
Prestationsbaserad uppräknings FO	17
Kompetenscentrum växtförädling	20
Fartyget	22
Summa statsanslag 2018	1 912
Avgår transfereringar	-65
<b>Prognos statsanslag 2018</b>	<b>1 847</b>

Pris- och löneomräkningen (PLO) är en faktor som regeringen använder för uppräknings av statsanslaget. Historiskt har PLO fluktuerat mellan 0 och 4,5 procent. En långsiktig bedömning är att PLO ligger kring 1-2 procent. För 2018 har vi räknat med 1,45 procent och för 2019 och framåt är bedömningen 2,0 procent.

**Bidragsintäkterna** bedöms öka 2017 med 61 mnkr eller 6,9 procent. Bidragsintäkterna har under 2016 minskat med 3,8 procent och under 2017 med 3 procent. Detta förklaras av att verksamheten minskat då personalvolymen minskade under 2016 och att institutionerna i högre utsträckning använde anslagsfinansiering än bidragsfinansiering under 2017. I prognosen för 2018 och framåt beräknas SLU öka personalvolymen. Samtliga fakulteter planerar för att öka personalen, främst den akademiska personalen. En stor del av denna personalökning kommer finansieras med statsanslag, men bedömningen är att även bidragsintäkterna kommer påverkas positivt av att verksamheten ökar. I flerårsprognosen är därför bidragsintäkterna uppräknade med anledning av ökningen av personalvolymen.

**Avgiftsintäkterna** har minskat under 2017 med 3 mnkr, men 2017 ingår dock en positiv effekt av en avyttring av en SLU-investering i Alnarpsgården. Bedömningen är att avgiftsintäkterna kommer att öka 2018 med 1,4 procent.

Under 2019 beräknas avgiftsintäkterna öka med 7 procent, vilket beror på att SLU då kommer att sälja ytterligare en del av Ultuna 2:1 för cirka 30 mnkr. Regeringen har gett sitt tillstånd till SLU att behålla dessa försäljningsintäkter för att finansiera delar av den genomförda investeringen i forskningsanläggningen i Lövsta.

När det gäller de **finansiella intäkterna** har det beräknats att räntan fortsatt ligger på en låg nivå under 2018. Under 2017 var räntan från Riksgäldskontoret -0,51 procent. Detta innebär att ränteintäkterna är negativa räntekostnader och räntekostnaderna är negativa ränteintäkter.

I prognosen har vi räknat med 0,5 procent till 2018, för att sedan öka till 1 procent 2019 - 2020. Denna räntenivå gäller även prognosen för finansiella kostnader.

**Personalkostnaderna** ökade med i genomsnitt 6 procent 2017 och bedömningen är att de kommer fortsätta öka med ytterligare 6 procent 2018. Dels för att ökningen 2017 kom under andra hälften av året och därmed blev det bara ett halvt års effekt 2017, dels för att samtliga fakulteter planerar för nyanställningar under 2018.

SLU:s personalvolym har återhämtat sig under året efter flera år av minskningar. Det är främst meriteringsanställningar i form av postdoktorer som ökat. En förklaring till att personalvolymen har ökat är att universitetsledningen vidtagit åtgärder för att ge verksamheten incitament att öka personalvolymen med användande av befintligt kapital.

**Tabell 4. Förändring antal helårsarbetare per anställningskategori 2013-2017**

	2013	2014	2015	2016	2017	Förändring				
						2013-17				
Professor	240	237	-1%	232	-2%	214	-8%	204	-5%	-15%
Universitetslektor	122	123	0%	116	-5%	118	1%	124	5%	1%
Meriteringsanställning	174	141	-19%	125	-12%	111	-11%	180	62%	4%
Adjunkter	78	74	-5%	82	12%	78	-6%	77	-1%	-1%
Annan forskande/undervisande	605	631	4%	634	1%	640	1%	633	-1%	5%
Doktorander	371	347	-7%	313	-10%	277	-11%	264	-5%	-29%
Administrativ personal	523	523	0%	524	0%	532	2%	578	9%	10%
Bibliotekspersonal	41	37	-9%	39	5%	41	6%	37	-10%	-9%
Teknisk personal	753	739	-2%	726	-2%	718	-1%	707	-2%	-6%
Arvodister	45	52	16%	49	-6%	45	-8%	42	-7%	-6%
<b>Totalt</b>	<b>2 952</b>	<b>2 904</b>	<b>-2%</b>	<b>2 841</b>	<b>-2%</b>	<b>2 775</b>	<b>-2%</b>	<b>2 847</b>	<b>3%</b>	<b>-4%</b>

I verksamheternas egna budgetar för 2018 ökar personalvolymen med 177 helårsarbetare för fakulteterna och med 21 helårsarbetare för stödverksamheterna.

**Lokalkostnaderna** har beräknats utifrån hyresavtal och prognoser från Akademiska Hus AB över framtida hyra för lokaler.

År 2018 förväntas lokalkostnaderna ligga på i princip samma nivå som föregående år. SLU har inga större utvecklingsprojekt inom lokalområdet. Den låga inflationsnivån fortsätter och bidrar till att indexuppräknarna blir låga.

Lokalkostnaderna på det egna beståndet beräknas minska med cirka 10 mnkr då en ny hyres- och redovisningsmodell införs från 1 januari 2018. Detta beror på att den nya hyresmodellen inte medger att SLU fortsätter att i samma omfattning underhålla och investera i fastigheter som hyrs av externa kunder eller är vakanta. Detta då fastighetsförvaltningen inte kommer kunna ta ut vinster på intern uthyrning. Se även avsnittet nedan om fastighetsavdelningen.

**Driftkostnaderna** beräknas öka med 2,4 procent eller 48 mnkr. Prognosen bygger på att driftskostnaderna följer personalutvecklingen. Institutionerna har en stark ekonomi och därmed utrymme att öka driftskostnaderna.

**Finansiella kostnaderna** kommer att öka 2018 och framåt då SLU planerar att förvärva såväl ett undersöknings- och forskningsfartyg (445 mnkr) som djurstallar i VHC (360 mnkr). Räntenivåerna är nu historiskt låga (-0,5 procent), så räntekostnaderna bedöms utifrån

dagens läge inte öka med mer än cirka 11 mnkr år 2019 jämfört med idag. I prognosen har vi antagit att Riksgäldskontoret kommer att frångå minusränta.

**Avskrivningarna** ökade med 18 mnkr år 2017, vilket bland annat förklaras av att SLU övertagit investeringar i inredning och utrustning i Biocentrum och Mark-, Vatten- och Miljöcentrum från Akademiska hus AB. Detta ökar avskrivningarna med 5 mnkr. Forskningsanläggningen Biotronen i Alnarp har färdigställs och börjat skrivas av 2017 med 1,2 mnkr per år. En rättning i anläggningsregistret avseende 2016 för Veterinär- och husdjursvetenskapligt centrum (VHC) har påverkat avskrivningarna med 2,4 mnkr. Investeringar i VHC har ökat avskrivningarna med 5,3 mnkr.

Prognosen för 2018 är att avskrivningarna ökar då SLU köper stallarna i VHC och 2019 ökar avskrivningarna då fartyget färdigställs.

## Fakulteterna (bilaga 2)

Samtliga fakulteter och institutioner har lämnat bokslutskommentar i ett universitetsgemensamt system. Analysen i detta avsnitt bygger till stor del på dessa kommentarer.

**Tabell 5. Resultat, budget och kapital per fakultet (mnkr)**

Resultat	Utfall			Budget	Kapital	
	2017	2016	2017		2017	%
LTV	1	15	-19	77	17%	
NJ	-60	47	-85	229	19%	
S	3	12	-11	89	13%	
VH	-1	23	-21	99	14%	
<b>S:a fakulteter</b>	<b>-57</b>	<b>97</b>	<b>-136</b>	<b>494</b>	<b>16%</b>	
UDS	-7	3	0	-31	-14%	
Fastighetsförv.	4	10	9	13	13%	
Skogs- och jordbruksdr.	4	-1	0	-5	-12%	
Biblioteket	0	1	-1	2	3%	
Universitetsadm.	-5	5	-5	17	4%	
Akademikonferens	1	2	0	6	0%	
Fiskeriforskningsfartyget	9	-12	9	-1	-9%	
<b>S:a stödverksamheter</b>	<b>6</b>	<b>9</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>0%</b>	
<b>SLU Gemensamt</b>	<b>-20</b>	<b>-5</b>	<b>18</b>	<b>59</b>	<b>19%</b>	
<i>justering</i>	0		178	0		
<b>SUMMA</b>	<b>-72</b>	<b>101</b>	<b>72</b>	<b>554</b>	<b>17%</b>	

SLU redovisar efter 2017 ett utgående kapital på 554 mnkr och 494 mnkr (89 procent) av detta ligger i kärnverksamheten, d.v.s. på fakulteterna och institutionerna. Det negativa resultatet för året på -72 mnkr förklaras till övervägande del av NJ-fakultetens satsning på tidsbegränsade anställningar som finansieras med ackumulerat kapital.

NJ-fakultetens satsning återspeglas i personalutvecklingen. Även LTV-fakulteten, UDS och universitetsadministrationen har ökat antalet årsarbetare. Minskningen på VH-fakulteten har under andra halvåret 2017 bromsat och vänt, medan S-fakulteten fortsatt minska hela året.

**Tabell 6. Förändring antal helårsarbetare per fakultet/motsvarande 2013-2017**

	2013	2014	2015	2016	2017	Förändring	
						2013-17	
LTV	302	285 -5%	302 6%	300 -1%	305 2%	1%	
NJ	920	905 -2%	893 -1%	881 -1%	938 6%	2%	
S	615	602 -2%	569 -5%	537 -6%	525 -2%	-15%	
VH	442	423 -4%	412 -3%	398 -3%	394 -1%	-11%	
<b>S:a fakulteter</b>	<b>2 279</b>	<b>2 215 -3%</b>	<b>2 177 -2%</b>	<b>2 116 -3%</b>	<b>2 162 2%</b>	<b>-5%</b>	
UDS	152	170 12%	170 0%	172 1%	178 3%	17%	
Fastighetsf.	5	6 18%	6 -8%	7 17%	11 71%	119%	
Skogs- och jordbruksdr.	15	13 -12%	13 3%	13 -3%	11 -12%	-22%	
Biblioteket	44	43 -2%	43 0%	45 3%	45 0%	2%	
Universitetsadm.	417	415 -1%	406 -2%	395 -3%	404 2%	-3%	
<b>S:a stödverksamheter</b>	<b>633</b>	<b>647 2%</b>	<b>638 -1%</b>	<b>632 -1%</b>	<b>649 3%</b>	<b>3%</b>	
Gem. (bl a omställning & fartyg)	39	42 6%	24 -44%	27 16%	35 29%	-10%	
<b>Totalt</b>	<b>2 952</b>	<b>2 904 -2%</b>	<b>2 839 -2%</b>	<b>2 775 -2%</b>	<b>2 847 3%</b>	<b>-4%</b>	

**LTV-fakulteten** har en stark ekonomi med ett resultat på knappt 1 mnkr, att jämföra med budgeten som var -19 mnkr. Det utgående kapitalet uppgår nu till 77 mnkr eller 17 procent av omsättningen. Kapitalet ligger främst inom forskning, 62 mnkr, men även inom grundutbildningen har LTV ett relativt stort kapital, 13 mnkr. Till viss del beror det positiva resultatet 2017 på att tillsättningen av högre tjänster och igångsättning av strategiska satsningar tagit tid. Åtgärder som satts in 2016-2017 för att minska kapitalets omfattning väntas få full effekt först under 2018. Även kontraktsfordringar och oförbrukade bidrag har ökat under året och är nu historiskt höga. Fyra av fakultetens institutioner redovisar positiva resultat 2017, medan två har förbrukat kapital och redovisar negativt resultat.

Antalet helårsarbetare är 305, vilket är en ökning med 5 jämfört med 2016. Doktorander har ökat med 4,5 årsarbetare. Antalet professorer fortsätter minska som en följd av förändringen av rätten till befordran. Fakultetens strategi är att öka antalet lektorat.

Inom forskarutbildningen har fakulteten producerat 11 examina, att jämföra med uppdraget på 15 examina. Grundutbildningen för programnämnd LT omfattade 1 044 HST under 2017, medan uppdraget var 1 047 HST.

Den nya enheten för samverkan och utveckling (en sammanslagning av Movium och Omvärld Alnarp) har negativt kapital på -2,9 mnkr, vilket understiger -3 procent (se bilaga 3). Enheten ska därmed upprätta en åtgärdsplan. Det negativa kapitalet härstammar från tidigare år, under 2017 har enheten genererat ett positivt resultat på 3,6 mnkr.

**NJ-fakultetens** resultat är -60 mnkr och kapitalet uppgår nu till 229 mnkr, vilket motsvarar 19 procent av omsättningen. Budgeten för året var -85 mnkr. Underskottet är till stora delar ett resultat av fakultetens satsning på medfinansiering av postdoktorer och doktorander, 75 st. Utöver denna satsning har fakulteten även finansierat det första året för doktorander som har minst 75 procent externfinansiering. Merparten av fakultetens nyanställda under 2017 är finansierade av kapital, vilket gör att omsättningen mätt i intäkter inte ökar trots att antalet årsarbetare ökar.

Fakulteten gör ett nollresultat inom grundutbildningen 2017 och det utgående kapitalet är nu -5,6 mnkr.



Resultatet inom forskning är -56 mnkr och det utgående kapitalet är 218 mnkr, vilket motsvarar 29 procent. Satsningen som beskrivs ovan är en stor del av förklaringen till resultatet. Denna satsning, i kombination med att institutionerna arbetar med att minska sitt kapital och därmed finansierar större del av sin verksamhet med statsanslag, har också fört med sig att de oförbrukade bidragen ökat under året. Även kontraktsfordringarna har ökat, då flera nya kontrakt erhållits.

Även inom fortlöpande miljöanalys förbrukas kapital och resultatet är -3,5 mnkr. Underskottet är dock betydligt mindre än budget vissa uppdragsintäkter ej ingick i budgeten.

Antalet helårsarbetare har ökat med 6 procent eller 57 årsarbetare från 881 och uppgår nu till 938. Den största ökningen är bland postdoktorer som ökat med 45 årsarbetare.

Fakulteten har examinerat 31 doktorander och 3 licentiater, vilket summerar till 32,5. Uppdraget för år 2017 var 38. Inom grundutbildningen nåddes inte uppdraget till programnämnd NJ på 1 190 HST, utan stannade på 1 140 HST.

**S-fakultetens** resultat på 3 mnkr är också bättre än budgeterat (-11 mnkr) och resulterar i att fakultetens kapital uppgår till 89 mnkr, vilket motsvarar 13 procent av omsättningen. Grundutbildningen genererar ett positivt resultat på 1 mnkr och det utgående kapitalet är därmed 2,1 mkr. De flesta institutionerna gör underskott inom GU, medan fakulteten centralt gör ett positivt resultat. Inom forskning genereras också positivt resultat, 5,4 mnkr, medan kapital förbrukats inom fortlöpande miljöanalys som resulterar i ett negativt resultat på -3,5 mnkr för året. Kapitalet inom fortlöpande miljöanalys uppgår nu till 7,5 mnkr, vilket motsvarar 8 procent av omsättningen. Inom redovisningsområdet forskning är kapitalet nu 80 mnkr, vilket motsvarar 15 procent av omsättningen. De oförbrukade bidragen har till skillnad från övriga fakulteter minskat, men kontraktsfordringarna ökat jämfört med 2016.

Antalet helårsarbetare är 525, vilket är en minskning med 12 st, eller 2 procent, jämfört med 2016. Minskningen i personalvolym har uppstått i kategorierna annan forskande och undervisande personal och doktorander. En ökning, som delvis kompenserar de stora minskningarna, har dock skett bland postdoktorer och biträdande universitetslektorer.

Programnämnd S tilldelades ett uppdrag inom grundutbildningen på 677 HST och har producerat 567 HST. Inom forskarutbildningen har fakulteten presterat 28 doktorsexamina, vilket är i nivå uppdraget på 28.

Det finns vid S-fakulteten två institutioner, skogens produkter och skogsekonomi, som har ett negativt kapital som understiger -3 procent av omsättningen (se bilaga 3). Skogens produkter läggs ned fr.o.m. årsskiftet och fakulteten tar över det negativa kapitalet.

**VH-fakulteten** har genom ett resultat på -1 mnkr, som även det är betydligt högre än budget (-21 mnkr), uppnått ett kapital på 99 mnkr som motsvarar 14 procent av omsättningen. Grundutbildningen visar ett positivt resultat på 2,3 mnkr och storleken på det utgående kapitalet är därigenom 4,5 mnkr. Fakulteten har under de senaste åren fokuserat på att förbättra ekonomin inom grundutbildningen.

Inom forskningen blev årets resultat -3 mnkr och det utgående kapitalet är 93 mnkr, vilket motsvarar 19 procent av omsättningen. Såväl de oförbrukade bidragen som kontraktsfordringarna har ökat något under året.

Antalet helårsarbetare är 394, vilket är en minskning med 4, eller 1 procent, jämfört med 2016. Minskningen i personalvolym har framför allt skett i kategorin doktorander.

Programnämnd VH:s grundutbildningsuppdrag för 2017 låg på 1 098 HST och man producerade 1 053 HST. Det är framför allt de sammanlagda husdjursprogrammen som inte uppfyllt uppdraget. Inom forskarutbildningen hade fakulteten ett uppdrag på 27 examina och utfallet blev 28.

### **Stödverksamheter**

**Universitetsdjursjukhuset (UDS)**, inklusive ambulatoriska kliniken, redovisar ett resultat på -7 mnkr och ett utgående kapital på -31 mnkr, vilket motsvarar -14 procent av omsättningen. Det finns sedan åren 2006-2009 även ett underskott på -52 mnkr avseende UDS, vilket tagits över av rektor och redovisas under SLU Gemensamt (se tabell 7 nedan).

Utfallet för 2017 är 8,1 mnkr sämre än budget och det är djursjukvårdsintäkterna som ökat mindre (-7 mnkr) än väntat. Sjukvårdsintäkterna uppgick 2016 till 152 mnkr och utfallet för 2017 blev 156 mnkr, vilket är en ökning på 2,6 procent. Budgeten för året var 163 mnkr, vilket motsvarade en förväntad ökning på 7,2 procent. UDS har fortfarande förväntningar på att sjukvårdsintäkterna ska öka och i budgeten för 2018 planerar UDS för att sjukvårdsintäkterna ökar till 170 mnkr, vilket motsvarar en ökning på 9 procent.

Personalvolymen har ökat med 3 procent under 2017 och personalkostnaderna med 5 procent. Denna ökning i kombination med att sjukvårdintäkterna inte ökar enligt plan förklarar i princip underskottet.

Som en följd av flytten till VHC tillfördes UDS ytterligare statsanslag för att kompensera för de ökade lokalkostnaderna. Sedan 2013 (det sista helåret i gamla djursjukhuset) har lokalkostnaderna ökat med 22 mnkr, medan det tillförda statsanslaget har ökat med 26 mnkr. UDS fick 2015 också en engångskompensation för flyttkostnader på 16,5 mnkr.

Under 2017 minskades det tillförda anslaget med sammanlagt 9 mnkr. Av dessa utgjordes 3 mnkr av ett effektiviseringskrav. Resterande 6 mnkr avsåg beräknade lägre hyreskostnader som en följd av att SLU skulle förvärva stallbyggnaderna i VHC från Akademiska hus AB. Då förvärvet ännu inte genomförts kompensades UDS i stället med 6 mnkr i lägre hyreskostnad. Verksamheten vid UDS är föremål för en genomgripande utredning och slutrapporten lämnades i slutet av februari 2017. Under hösten 2017 har en utredare tillsatts för att utveckla samarbetet mellan UDS och VH-fakulteten och då främst institutionen för kliniska vetenskaper.

UDS signalerar att personalomsättningen varit hög under året, främst bland chefer på smådjursavdelningen. Detta har varit den största anledningen till att det varit svårt att nå de uppsatta budgetmålen för djursjukvårdsintäkterna. En del av personalomsättningen beror på oro och osäkerheter som en följd av den ovan nämnda utredningen. Budgeten för 2018 visar ett överskott på 1,5 mnkr och ett utgående kapital efter 2018 på -29,5 mnkr (se även PM om SLU:s budget 2018).

**Universitetsadministrationen (Uadm)** redovisar ett resultat på -5 mnkr och ett utgående kapital på 17 mnkr, vilket motsvarar 4 procent av omsättningen. Underskottet 2017 förklaras dels av att satsningar på anställningar, utvecklingsprojekt och arbetsmiljörelaterade åtgärder för hela universitetet har finansierats med kapital.

Utöver det redovisar nio av Uadm:s 15 avdelningar underskott för 2017. Finansieringsmodellen som infördes 2015 har ett inbyggt effektiviseringskrav som nu börjar bli kännbart då delar av verksamheten inte är fullt finansierad. Denna situation ska genomlysas under första halvåret 2018 i syfte att anpassa kostnaderna till intäkterna.

Antalet helårsarbetare är 404, vilket är en ökning med 9, eller 2 procent, jämfört med 2016. Ökningen beror bland annat på en utökning av universitetsledningen samt förstärkningar till IT-avdelningen och ekonomiavdelningen.

**Biblioteket** redovisar i princip ett nollresultat och ett kapital på 2 mnkr, vilket motsvarar 3 procent av omsättningen. Trots att DCU-projektet inte hade full styrka från årsskiftet och luckor i samband med personalrekryteringar och tjänstledigheter uppstått ligger resultatet väldigt nära budget. Antalet helårsarbetare är 45, vilket är oförändrat jämfört med 2016.

**Fastighetsförvaltningen (FFV)** redovisar ett resultat på 3,7 mnkr och ett utgående kapital på 13 mnkr, vilket motsvarar 13 procent av omsättningen. Budgeterat resultat för året var 9 mnkr. Att resultatet avviker från budget beror framförallt på att FFV under året betalat ut förlikningsersättning (p.g.a. av en tvist med nyttjaren av slakteriet) på totalt 2,4 mnkr, att FFV har kostnadsfört projekt på ca 2,0 mnkr och att avskrivningarna har ökat med 1,2 mnkr jämfört med budgeterade avskrivningar.

Biogasanläggningen i Lövsta redovisar under 2017 ett negativt resultat på -1,6 mnkr. Sedan starten har biogasanläggningen genererat årliga underskott och det utgående kapitalet för denna anläggning uppgår till totalt till -9,1 mnkr. Studentbostäderna belastar också resultatet med -1,9 mnkr. Fastigheten nya Lövsta redovisar ett positivt resultat på 9,4 mnkr.

Under året har en fastighet sålts, Hedemora Brunn 20:3. Försäljningspriset uppgick till 1,4 mnkr. Årets investeringar i det befintliga beståndet uppgår till totalt ca 26,4 mnkr.

FFV:s avkastningskrav för 2017 uppgår till 9 mnkr (i enlighet med ett beslut av universitetsdirektören).

Antalet helårsarbetare vid FFV är 11, vilket är en ökning med 5 jämfört med 2016. Ökningen beror på att FFV under 2017 övertagit ansvaret för fastighetsdriften i Uppsala från Uadm.

Från och med 1 januari 2018 tillämpas en ny kostnadshyresmodell på det interna beståndet som FFV upplåter till SLU:s forskning och utbildning. Den nya hyresmodellen innebär att SLU:s verksamheter betalar de faktiska kostnaderna för nyttjandet av byggnaderna (inget avkastningskrav utgår på dessa förhyrningar). Detta innebär att SLU i närtid behöver se över finansieringen av de underskottsverksamheter i som FFV ansvarar för, då de interna upplåtelseerna i fortsättningen inte kommer att kunna bidra till dessa verksamheter i samma omfattning som tidigare år.

**Skogs- och jordbruksdriften (SJD)** redovisar ett resultat på 3,7 mnkr och ett negativt utgående kapital på -5 mnkr, vilket motsvarar -13 procent av omsättningen. Budgeterat resultat för året var 0,2 mnkr.

SJD består av två separata verksamheter; jordbruk och skogsförvaltning. Intäkterna kommer främst från växtodling, farmartjänster och interna upplåtelseavtal. Att SJD redovisar ett resultat som är väsentligt bättre än budget beror på att enheten under året har erhållit en

intrångsersättning från Boliden Mineral AB på 2,7 mnkr. Denna avser ersättning för att Boliden får disponera del av SLU:s fastighet Dundret 5:7 i Gällivare till naturhöjande åtgärder under 50 år, vilket är ett krav i Aitik-gruvans miljötillstånd. En ytterligare orsak till resultatet är att SLU:s anläggning i Öjebyn har avvecklats, vilket medfört att driftkostnaderna blivit 0,4 mnkr lägre. Antalet helårsarbetare är 11, vilket är en minskning med 2 st jämfört med 2016.

**SLU Gemensamt** redovisar ett resultat på -10 mnkr och ett utgående kapital på 62 mnkr, vilket motsvarar 16 procent av omsättningen. Det gemensamma resultatet och kapitalet är fördelat på ett stort antal poster:

**Tabell 7. Resultat och kapital SLU Gemensamt (mnkr)**

	Resultat 2017	UB kapital 2017
Stöd Lövsta	-18,9	30,1
Hysesfonden	-4,6	36,2
Lokaler	-1,5	-8,3
Gamla underskott UDS		-52,3
Rektors medel/reserv	0,2	16,8
Samverkansprojekt	1,5	3,5
Klimatfond	1,1	3,1
Ej genomförda satsningar	6,9	6,9
Övergripande satsningar	-1,9	4,0
Studieavgifter	4,5	14,1
Gemensamma råd	1,8	2,4
Finansnetto	-1,2	-1,2
Semester- och löneskuld	-1,9	10,2
LKP-saldo	-8,0	-0,1
OH-påslag, univ, fak., bibl.	1,1	-11,9
Övrigt gemensamt	0,7	4,9
<b>Summa</b>	<b>-20,2</b>	<b>58,5</b>
Fartyget	8,6	-1,2
Akademikonferens	1,4	6,0
<b>Totalt</b>	<b>-10,2</b>	<b>63,3</b>

- De två första posterna i tabell 7 utgör tidigare beslutat stöd till VH-fakulteten.
- Underskotten från UDS verksamhet 2006-2009 har även kommenterats ovan.
- Bland "ej genomförda satsningar" märks karriärbidrag (5 mnkr) och utvecklingsområde ekonomi (2 mnkr) som blivit senarelagda.
- Intäkterna för studieavgifter har utretts särskilt under 2017 och berörda institutioner kommer från och med 2018 kompenseras direkt i stället för som tidigare indirekt via anslagsfördelningen.
- Finansnetto, semester- och löneskuld och LKP-saldo (LKP = lönekostnadspålägg, dvs. sociala avgifter) är centrala avstämningskonton för schablonmässigt fördelade kostnader. Det årliga utfallet kan gå upp och ned, men över tid bör saldona (UB kapital) vara neutrala och ligga nära noll. Detta förhållande gäller även för OH-påslagen.
- **Fartyget** redovisar ett överskott på nära 9 mnkr, vilket är i enlighet med plan. När byggnationen av fartyget sedermera kommer igång bokförs fartyget som en anläggningstillgång eller investering och resultatpåverkan kommer därefter från driften när fartyget är i gång.
- **Akademikonferens** flyttas 2018 redovisningsmässigt till SLU Gemensamt från universitetsadministrationen, men redovisas redan i denna PM skilt från universitetsadministrationen

### Institutionerna (bilaga 3)

Institutionerna redovisar ett samlat underskott på -13 mnkr. Det negativa resultatet kan delvis förklaras som en effekt av styrelsens beslut att med hjälp av kapitalavgiften styra verksamheten mot ett större utnyttjande av kapital och att inte ytterligare bygga på det ackumulerade kapitalet. Tre institutioner har ett kapital som är mindre än -3 procent och ska därför inkomma med en åtgärdsplan till rektor. En av dessa institutioner upphör vid årsskiftet. Totalt sett har institutionerna ökat personalvolymen med 45 helårsarbetare jämfört med 2016, vilket motsvarar 2 procent.

Styrelsens beslut om en avgift på kapital på institutionsnivå innebär att institutioner som har ett kapital som överstiger 10 procent av omsättningen ska återbetala 10 procent av den överstigande delen. I anslagsfördelningen för 2018 har det tillförts och fördelats ut 25 mnkr utifrån en prognos av hur mycket avgiften skulle kunna generera från 2017 års resultat.

Det finns 27 institutioner som har ett kapital som motsvarar 10 procent av omsättningen eller mer. Därutöver är även fakulteternas centralt bokförda kapital föremål för avgiftsintag. Det sammanlagda värdet på kapitalet som överstiger 10 procent av omsättningen vid respektive institution är 188 mnkr samt 37 mnkr på fakulteterna. Avgiften på 10 procent som kommer tas ut blir sålunda 22,5 mnkr (18,8+3,7 mnkr).

En stor del av kärnverksamheternas kapital är bokfört centralt på fakulteterna.

	Totalt kapital	% av oms.	Andel centralt på fakulteten	
LTV	77	17%	3	4%
NJ	229	19%	35	15%
S	89	13%	26	29%
VH	99	14%	21	22%
<b>Summa</b>	<b>494</b>		<b>85</b>	

Vissa satsningar som syftar till att nyttja de gemensamma kapitalen har beslutats av fakulteterna under 2016. Dessa satsningar har resulterat i att de centrala kapitalen minskat under 2017 i takt med att anställningar effektueras och kapital överförs till institutionerna. Denna utveckling kommer fortsätta under 2018.

Bland stödverksamheterna redovisar tre stödfunktioner ett kapital som understiger -3 procent av omsättningen; UDS, Skogs- och jordbruksdriften samt Forskningsfartyget. Avseende fartyget kommer den planliga ökningen av statsanslaget 2018 successivt eliminera kapitalunderskottet under 2018.

-----  
**Bilaga 1:** Flerårsprognos 2011-2020.

**Bilaga 2:** Budgetuppföljning per fakultet

**Bilaga 3:** Resultat, kapital (tkr) och helårsarbetskrafter (HÅA) per institution 2017

	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Prognos 2018	Enklare framräkning			
							2019	2020	2021	2022
<b>Ingående balanserat kapital</b>	<b>268</b>	<b>271</b>	<b>444</b>	<b>521</b>	<b>626</b>	<b>554</b>	<b>463</b>	<b>417</b>	<b>354</b>	<b>334</b>
Statsanslag	1 576	1 642	1 658	1 732	1 752	1 847	1 887	1 926	1 996	2 037
Avgiftsintäkter	594	723	627	688	685	695	745	737	748	759
Bidragsintäkter	912	978	960	923	895	956	1 013	1 064	1 101	1 140
Finansiella intäkter	11	6	4	7	7	5	9	9	9	9
<b>Summa intäkter</b>	<b>3 093</b>	<b>3 348</b>	<b>3 248</b>	<b>3 350</b>	<b>3 338</b>	<b>3 503</b>	<b>3 654</b>	<b>3 736</b>	<b>3 854</b>	<b>3 945</b>
Kostnader för personal	1 948	1 942	1 948	1 962	2 082	2 214	2 285	2 338	2 392	2 447
Kostnader för lokaler	331	367	396	404	411	411	422	433	434	435
Egna lokaler (Egendomarna)	46	46	55	52	53	45	46	47	48	49
Övriga driftskostnader	642	685	636	684	701	749	754	772	789	807
Finansiella kostnader	12	7	4	8	7	9	20	19	19	19
Avskrivningar	114	128	135	137	156	165	173	192	193	194
<b>Summa kostnader</b>	<b>3 093</b>	<b>3 175</b>	<b>3 173</b>	<b>3 247</b>	<b>3 410</b>	<b>3 594</b>	<b>3 700</b>	<b>3 800</b>	<b>3 874</b>	<b>3 950</b>
<b>Resultat</b>	<b>1</b>	<b>173</b>	<b>76</b>	<b>103</b>	<b>-72</b>	<b>-91</b>	<b>-46</b>	<b>-64</b>	<b>-20</b>	<b>-5</b>
<b>Utgående balanserat kapital</b>	<b>269</b>	<b>444</b>	<b>519</b>	<b>624</b>	<b>554</b>	<b>463</b>	<b>417</b>	<b>354</b>	<b>334</b>	<b>329</b>
UB i relation till omsättning	9%	13%	16%	19%	17%	13%	11%	9%	9%	8%
<b>Oförbrukade bidrag/uppdrag</b>	<b>861</b>	<b>847</b>	<b>821</b>	<b>845</b>	<b>905</b>	<b>900</b>	<b>910</b>	<b>920</b>	<b>930</b>	<b>940</b>

# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 4 2017 (mnkr)

Bilaga 2 (1/4)

	LTV-fakulteten				NJ-fakulteten				S-fakulteten			
	Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	272	266	244	111%	578	558	559	103%	342	340	314	109%
Uppdragsintäkter	70	76	60	116%	258	259	215	120%	98	94	92	107%
Bidragsintäkter	115	115	129	89%	375	403	387	97%	243	251	246	99%
Övriga intäkter	9	8	18	53%	6	5	7	85%	4	5	7	63%
Intern tilldelning	0	1		0%	0	20		0%	2	3		0%
<b>Summa intäkter</b>	<b>465</b>	<b>466</b>	<b>451</b>	<b>103%</b>	<b>1 216</b>	<b>1 247</b>	<b>1 167</b>	<b>104%</b>	<b>690</b>	<b>693</b>	<b>658</b>	<b>105%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	227	220	225	101%	688	637	684	101%	375	375	375	100%
Kostnader för lokaler	52	49	53	97%	110	110	121	91%	52	55	54	96%
Övriga driftskostnader	127	125	123	103%	301	290	273	110%	170	159	150	113%
Avskrivningar	4	4	4	122%	30	28	27	111%	12	12	13	100%
Universitetsoverhead	55	54	66	84%	147	135	148	99%	78	79	78	100%
<b>Summa kostnader</b>	<b>465</b>	<b>452</b>	<b>470</b>	<b>99%</b>	<b>1 276</b>	<b>1 200</b>	<b>1 252</b>	<b>102%</b>	<b>687</b>	<b>681</b>	<b>670</b>	<b>103%</b>
<b>Resultat</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>-19</b>		<b>-60</b>	<b>47</b>	<b>-85</b>		<b>3</b>	<b>12</b>	<b>-11</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>77</b>	<b>74</b>			<b>229</b>	<b>289</b>			<b>89</b>	<b>86</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>17%</b>	<b>16%</b>			<b>19%</b>	<b>23%</b>			<b>13%</b>	<b>12%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>	<b>89</b>	<b>85</b>			<b>215</b>	<b>193</b>			<b>216</b>	<b>226</b>		

# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 4 2017 (mnkr)

Bilaga 2 (2/4)

	VH-fakulteten				Universitetsdjursjukhuset				Universitetsadministrationen			
	Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	433	440	429	101%	59	67	63	93%	12	12	11	109%
Uppdragsintäkter	74	76	53	140%	161	157	168	96%	101	104	106	95%
Bidragsintäkter	133	127	143	93%	1	0		0%	5	4	4	131%
Övriga intäkter	41	37	42	95%	0	0	1	19%	42	44	40	106%
Intern tilldelning	5	6		0%	2	2	2	101%	295	290	296	100%
<b>Summa intäkter</b>	<b>684</b>	<b>687</b>	<b>667</b>	<b>103%</b>	<b>223</b>	<b>227</b>	<b>234</b>	<b>95%</b>	<b>457</b>	<b>453</b>	<b>458</b>	<b>100%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	302	297	304	99%	116	110	115	101%	291	271	290	100%
Kostnader för lokaler	127	126	127	100%	39	42	44	87%	43	45	44	97%
Övriga driftskostnader	161	148	160	101%	49	47	49	100%	112	115	113	99%
Avskrivningar	25	24	25	99%	8	8	8	100%	16	17	16	100%
Universitetsoverhead	70	68	70	99%	18	17	18	100%	0	0	0	0%
<b>Summa kostnader</b>	<b>685</b>	<b>664</b>	<b>687</b>	<b>100%</b>	<b>230</b>	<b>224</b>	<b>234</b>	<b>98%</b>	<b>462</b>	<b>448</b>	<b>463</b>	<b>100%</b>
<b>Resultat</b>	<b>-1</b>	<b>23</b>	<b>-21</b>		<b>-7</b>	<b>3</b>	<b>0</b>		<b>-5</b>	<b>5</b>	<b>-5</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>99</b>	<b>98</b>			<b>-31</b>	<b>-24</b>			<b>17</b>	<b>20</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>14%</b>	<b>14%</b>			<b>-14%</b>	<b>-11%</b>			<b>4%</b>	<b>4%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>	<b>180</b>	<b>153</b>			<b>2</b>	<b>3</b>			<b>6</b>	<b>5</b>		



# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 4 2017 (mnkr)

Bilaga 2 (3/4)

	Biblioteket				Fastighetsförvaltningen				Skogs- och jordbruksdriften			
	Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	2	1	2	100%								
Uppdragsintäkter	1	1	1	229%	17	14	11	156%	4	6	3	121%
Bidragsintäkter	0	0		0%	1	2	1	108%	6	5	6	108%
Övriga intäkter	0	0	0	53%	87	85	95	92%	29	27	27	107%
Intern tilldelning	61	60	61	99%								
<b>Summa intäkter</b>	<b>64</b>	<b>62</b>	<b>64</b>	<b>100%</b>	<b>105</b>	<b>101</b>	<b>107</b>	<b>98%</b>	<b>39</b>	<b>38</b>	<b>36</b>	<b>108%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	31	29	32	95%	8	5	5	157%	8	9	9	91%
Kostnader för lokaler	9	9	10	98%	11	10	12	91%	6	7	6	101%
Övriga driftskostnader	24	22	23	104%	48	42	44	108%	17	18	17	103%
Avskrivningar	0	0	0	101%	33	32	36	94%	3	3	3	89%
Universitetsoverhead				0%	1	1	1	163%	1	1	1	106%
<b>Summa kostnader</b>	<b>64</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>99%</b>	<b>102</b>	<b>90</b>	<b>98</b>	<b>104%</b>	<b>36</b>	<b>38</b>	<b>36</b>	<b>99%</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>		<b>4</b>	<b>10</b>	<b>9</b>		<b>4</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>2</b>	<b>2</b>			<b>13</b>	<b>19</b>			<b>-5</b>	<b>-9</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>3%</b>	<b>3%</b>			<b>13%</b>	<b>19%</b>			<b>-12%</b>	<b>-23%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>					<b>10</b>	<b>11</b>			<b>-4</b>	<b>-2</b>		

# Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 4 2017 (mnkr)

Bilaga 2 (4/4)

	Fiskeriforskningsfartyget				Akademikonferens				SLU gemensamt			
	Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017		Utfall 2017	Utfall 2016	Budget 2017	
<b>Verksamhetens intäkter</b>												
Statsanslag	13	12	13	100%	0	0			105	101	141	75%
Uppdragsintäkter				0%	14	14	10	139%	5	4	0	0%
Bidragsintäkter				0%	3	1	1	487%	27	25	10	265%
Övriga intäkter	0	0		0%	66	81	45	148%	530	522	544	97%
Intern tilldelning				0%	0	0	0	100%	-365	-381	7	-5305%
<b>Summa intäkter</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>100%</b>	<b>83</b>	<b>96</b>	<b>55</b>	<b>150%</b>	<b>302</b>	<b>272</b>	<b>702</b>	<b>43%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>												
Kostnader för personal	1	2	1	89%	8	8	8	100%	24	2	19	129%
Kostnader för lokaler	0	0	0	104%	1	1	1	137%	565	561	569	99%
Övriga driftskostnader	3	21	2	138%	72	85	46	156%	81	63	81	100%
Avskrivningar	0	0		0%	0	0	0	51%	24	8	13	185%
Universitetsoverhead	0	0	0	224%	1	1	1	102%	-372	-357	3	-14397%
<b>Summa kostnader</b>	<b>4</b>	<b>24</b>	<b>4</b>	<b>125%</b>	<b>82</b>	<b>94</b>	<b>56</b>	<b>147%</b>	<b>322</b>	<b>277</b>	<b>684</b>	<b>47%</b>
<b>Resultat</b>	<b>9</b>	<b>-12</b>	<b>9</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>		<b>-20</b>	<b>-5</b>	<b>18</b>	
<b>Utgående kapital</b>	<b>-1</b>	<b>-10</b>			<b>6</b>	<b>5</b>			<b>59</b>	<b>72</b>		
<b>% av omsättningen</b>	<b>-9%</b>	<b>-82%</b>			<b>7%</b>	<b>5%</b>			<b>19%</b>	<b>26%</b>		
<b>Oförbrukade bidrag</b>									<b>-5</b>	<b>9</b>		

**Resultat, kapital (tkr) och helårsarbetskrafter (HÅA) per institution kv4 2017**

Bilaga 3

samt förändring helårsarbetskrafter för senaste 12-månadersperioden 2017, jmf m 2016

Fak	Institution	Resultat	Omsättning	UB 2017		Oförbrukade bidrag	Antal HÅA 2017 12 mån.	Förändring HÅA	
				Kapital	Kap %			antal	%
LTV/VH	BIOSYSTEM OCH TEKNOLOGI	4 443	67 820	25 703	38%	13 058	43	2	5%
NJ	EKONOMI	-313	66 003	23 200	35%	13 192	56	9	19%
VH	SCAW Nationellt centrum för djurvälstånd	22	6 260	2 093	33%	701	5	1	37%
NJ/LTV	STAD OCH LAND	1 351	131 707	38 866	30%	26 618	92	0	0%
NJ	VÄXTPRODUKTIONSEKOLOGI	-106	67 869	16 172	24%	19 733	48	7	16%
S	SKOGENS BIOMATERIAL OCH TEKNOLOGI (SBT)	-2 510	32 171	7 580	24%	6 062	28	1	4%
NJ	INSTITUTIONEN FÖR MOLEKYLÄRA VETENSKAPER	-4 010	110 476	23 968	22%	31 053	82	4	5%
NJ/S	MARK OCH MILJÖ	1 866	139 747	26 934	19%	52 498	94	4	4%
S/NJ	SKOGLIG MYKOLOGI OCH VÄXTPATOLOGI	547	73 150	14 035	19%	34 980	56	3	5%
VH	HUSDJURENS UTFODRING OCH VÅRD	-478	72 604	12 618	17%	41 921	47	4	8%
VH	ANATOMI, FYSIOLOGI OCH BIOKEMI	2 238	67 308	11 622	17%	18 691	31	2	5%
VH	BIOMEDICIN OCH VETERINÄR FOLKHÄLSOVETENSKAP	722	81 953	13 964	17%	35 369	58	0	1%
LTV	ODLINGSENHETEN	1 042	24 715	4 098	17%	0	15	0	2%
VH	HUSDJURENS MILJÖ OCH HÄLSA	1 263	57 739	9 478	16%	12 378	37	-4	-9%
NJ	ENERGI OCH TEKNIK	1 189	51 921	7 975	15%	23 646	44	5	14%
S	SKOGENS EKOLOGI OCH SKÖTSEL	-88	82 178	12 297	15%	35 329	61	-0	-0%
NJ/S	EKOLOGI	-385	147 103	19 596	13%	55 689	118	7	6%
S	VILT, FISK OCH MILJÖ	-71	59 477	7 673	13%	18 106	44	-1	-3%
VH	KLINISKA VETENSKAPER	-2 810	151 544	19 521	13%	36 070	88	1	1%
NJ	AKVATISKA RESURSER	854	198 711	25 379	13%	-91 314	163	6	4%
S	SKOGLIG GENETIK O VÄXTFYSIOLOGI	-4 754	98 918	12 477	13%	3 950	67	3	5%
LTV	VÄXTSKYDDSBIOLOGI	-4 781	52 029	6 485	12%	31 666	40	2	6%
NJ	VATTEN OCH MILJÖ	-1 929	116 785	13 714	12%	59 943	91	9	11%
LTV	ARBETSVETENSKAP, EKONOMI OCH MILJÖPSYKOLOGI	6 265	44 353	4 791	11%	7 421	27	-1	-3%
NJ	VÄXTBIOLOGI	-9 366	74 315	7 930	11%	24 883	64	-0	-0%
LTV	VÄXTFÖRÄDLING	-3 333	69 785	7 067	10%	13 576	52	-1	-3%
NJ	ARTDATABANKEN	-1 702	137 547	12 457	9%	7 151	76	2	2%
S	SYDSVENSK SKOGSVETENSKAP	-5 847	43 785	3 824	9%	24 750	40	-1	-2%
VH	HUSDJURGENETIK	6 241	70 261	5 413	8%	23 413	51	-4	-7%
S/NJ	SKOGLIG RESURSHUSHÅLLNING	1 308	128 476	9 241	7%	15 822	118	-6	-5%
S	ENHETEN FÖR SKOGLIG FÄLTFORSKNING	-2 108	50 821	3 632	7%	51 972	41	-3	-7%
LTV	LANDSKAPSARKITEKTUR, PLANERING OCH FÖRVALTNING	3 939	95 902	4 888	5%	14 342	61	2	4%
NJ	CENTRUM FÖR BIOLOGISK MÅNGFALD	-1 627	18 162	387	2%	6 811	15	1	9%
VH/NJ	NORRLÄNSK JORDBRUKSVETENSKAP	-200	41 736	-468	-1%	4 758	30	1	3%
S	SKOGSMÄSTARSKOLAN	-1 425	24 254	-408	-2%	1 334	16	-1	-8%
S	SKOGSEKONOMI	476	10 577	-749	-7%	1 288	8	-3	-29%
LTV	ENHETEN FÖR SAMVERKAN OCH UTVECKLING	3 605	26 407	-2 878	-11%	-2 666	13	1	5%
S	SKOGENS PRODUKTER	-2 067	14 333	-12 855	-90%	4 719	11	-3	-20%
<b>Summa institutionerna</b>		<b>-13 378</b>	<b>2 815 608</b>	<b>408 575</b>	<b>15%</b>	<b>680 152</b>	<b>2 037</b>	<b>45</b>	<b>2%</b>
<b>Fakulteterna centralt</b>									
LTV	LTV GEMENSAMT	-7 651	32 709	2 902	9%	4 937	14	0	1%
LTV	LTV:s INSTITUTIONSADMINISTRATION	77	15 170	376	2%	0	18	1	3%
NJ	NJ GEMENSAMT	-43 588	-23 143	11 463	-50%	4 576	10	0	2%
NJ	NJ:s INTENDENTURER	2 925	28 260	23 135	82%	2 198	15	-0	-3%
S	S GEMENSAMT	14 480	43 344	26 205	60%	3 641	14	3	23%
VH	VH GEMENSAMT	-11 925	44 593	21 892	49%	4 241	16	-1	-8%
VH	VH:s INTENDENTURER	1 693	98 642	-482	0%	0	38	-0	-1%
<b>Summa fakulteterna gemensamt</b>		<b>-43 990</b>	<b>239 575</b>	<b>85 491</b>	<b>36%</b>	<b>19 593</b>	<b>126</b>	<b>1</b>	<b>1%</b>
<b>Universitetsgemensamma funktioner</b>									
	UNIVERSITETSADMINISTRATIONEN	-4 996	457 014	16 820	4%	5 716	404	9	2%
	BIBLIOTEKET	93	64 127	1 955	3%	0	45	0	0%
	DJURSJKHUSET	-6 568	208 796	-30 471	-15%	1 991	169	5	3%
	AMBULATORISKA KLINIKEN	-40	14 154	-372	-3%	0	9	0	1%
	FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN	3 715	105 275	13 272	13%	9 938	11	5	71%
	SKOGS- och JORDBRUKSDRIFTEN	3 729	39 287	-4 896	-12%	-3 823	11	-2	-12%
	FISKERIFORSKNINGSFARTYG	8 566	13 013	-1 224	-9%	0	2	0	24%
	GEMENSAMT (inkl akademikonferens)	-18 774	385 121	64 495	17%	-4 740	33	8	30%
<b>Summa gemensamma funktioner</b>		<b>-14 274</b>	<b>1 286 787</b>	<b>59 578</b>	<b>5%</b>	<b>9 083</b>	<b>685</b>	<b>26</b>	<b>4%</b>