

Ekonomisk uppföljning och prognos efter kvartal 1 2022

SLU:s resultat efter första kvartalet 2022 är -6 mnkr, med ett utgående kapital på 619 mnkr, vilket motsvarar 17 procent av omsättningen. Föregående år var resultatet 48 mnkr för samma period och med ett kapital på 496 mnkr, vilket då motsvarade 13 procent av omsättningen. Prognosen för 2022 som lämnades vid helårsbokslutet 2021 visar på ett överskott på 73 mnkr och ett utgående kapital på 698 mnkr, vilket motsvarar 17 procent av omsättningen.

Större händelser som påverkar ekonomin

- Som helhet har SLU en god ekonomi och forskningsfinansieringen är stark. Verksamheten hinner inte bygga verksamhet i samma tempo som finansieringen ökar och skjuter därför inkommande forskningsmedel till kommande år.
- Statsanslaget minskar med -1 procent eller cirka 7 mnkr kv1 2022 jämfört med föregående år. Största anledningen är att SLU fick stora engångssatsningar i statsanslaget under 2021, exempelvis 70 mnkr till SLU:s forskningsinfrastruktur.
- Institutionen för akvatiska resurser redovisar ett underskott på -13 mnkr efter första kvartalet. Underskottet består till största delen av sen handläggning av uppdrag från Havs- och vattenmyndigheten.
- Priserna för diesel och el har ökat kraftigt under kvartalet. De ökande kostnaderna för HVO och diesel till R/V Svea har lett till att SLU för närvarande använder vanligt miljödiesel i större utsträckning än HVO.
- Universitetsdjursjukhuset (UDS) redovisar ett underskott på -6,5 mnkr, vilket är bättre än den periodiserade budgeten för 2022, men sämre än samma period föregående år. Budgeten för 2022 visar ett underskott på -25 mnkr, inklusive ambulatoriska kliniken. UDS har fått i uppdrag att lämna en åtgärdsplan till rektor för att få ekonomin i balans.
- För fakulteterna redovisas ett sammantaget resultat på -8 mnkr och för stödverksamheterna -7 mnkr, medan SLU gemensamt redovisar ett överskott på 10 mnkr.
- Stödverksamheternas balanserade underskottskapital är nu -102 mnkr. Stora underskottskapital på UDS (-108 mnkr) och fastighetsförvaltningen (-22 mnkr) kompenseras något av positiva kapital i det gemensamma verksamhetsstödet, biblioteket och fartygsenheten.
- Kapitalet finns främst vid SLU:s fakulteter och institutioner. Av SLU:s utgående kapital på 619 mnkr återfinns 397 mnkr eller 64 procent på fakulteter och institutioner.
- SLU:s personalvolym är i princip oförändrad den senaste tolv månadersperioden och är nu 3 181 helårsarbetare (rullande 12 månaders värde).

1 Resultat efter kvartal 1 2022

SLU redovisar ett underskott på -6 mnkr för kvartal 1 2022. Kostnaderna har ökat med 4 procent medan intäkterna minskat med -2 procent jämfört med samma period föregående år.

Tabell 1. SLU:s resultaträkning efter kvartal 1 2022

	Utfall 2022	Utfall 2021	2022/21 förändring	%	Prognos 2022	Budget 2022
INTÄKTER						
Statsanslag	509	516	-7	-1%	2 067	2 058
Avgifter	163	167	-4	-2%	849	883
Bidrag	254	261	-7	-3%	1 240	1 196
Finansiella intäkter	0	0	0	49%	6	0
Summa	926	943	-17	-2%	4 162	4 138
KOSTNADER						
Personal	610	596	14	2%	2 617	2 610
Lokaler	99	99	0	0%	405	404
Drift	176	149	28	19%	864	953
Finansiella kostnader	0	0	0	122%	9	0
Avskrivningar	46	51	-5	-10%	194	191
Summa	932	895	37	4%	4 089	4 158
RESULTAT	-6	48	-54		73	-20
Utgående kapital	619	496			698	604
<i>% av omsättningen</i>	<i>17%</i>	<i>13%</i>			<i>17%</i>	<i>15%</i>

Intäkterna minskar med två procent jämfört med samma period föregående år. De största enskilda händelserna är dels att SLU fick stora engångsanslag från regeringen 2021 och dels att Havs-och vattenmyndigheten (HaV) varit sena med tilldelning av uppdrag till SLU.

Driftkostnaderna börjar nu öka och det kan bero på att verksamheten börjar återgå till ett mer normalt läge efter att pandemin avklingat. Därtill kommer att kostnader för energi, till exempel el och diesel, har ökat kraftigt.

2 Resultat per fakultet eller motsvarande

Efter kvartal 1 2022 har fakulteterna ackumulerade kapital mellan 9 och 15 procent av omsättningen. SLU redovisar ett utgående kapital på 619 mnkr och 397 mnkr av detta finns på fakulteter och institutioner, vilket motsvarar 64 procent. Överskottsresultatet innebär att SLU för närvarande bygger upp kapital. Kolumnen *budget 2022* visar helårsbudgeten för respektive fakultet eller motsvarande. Universitetsadministrationen benämns numera det gemensamma verksamhetsstödet.

Tabell 2. Resultat, budget och kapital per fakultet (mnkr)

Resultat	kv 1	kv 1	budget	Kapital	
	2022	2021	2022	2022	
LTV	1	-0	-27	83	15%
NJ	-16	-18	23	119	9%
S	1	4	-30	105	15%
VH	5	3	-9	89	12%
S:a fakulteter	-8	-11	-42	397	48%
UDS	-7	-6	-25	-108	-44%
Gem. verksamhetsstödet	5	6	-4	30	6%
Biblioteket	1	0	-1	5	6%
Fastighetsförv.	-1	3	1	-22	-16%
Skogs- och jordbruksdr.	-4	-5	1	-7	-34%
Fartygsenheten	-2	3	-2	4	6%
Akademikonferens	-1	-2	-0	-4	-17%
S:a stödverksamheter	-7	0	-30	-102	-39%
SLU Gemensamt	10	59	44	325	108%
<i>budgetjustering</i>			8		
SUMMA	-6	48	-20	619	17%

Fakulteterna redovisar ett underskott på -7 mnkr och det är NJ-fakulteten som har ett underskott som drar ned resultatet. Underskottet ligger i princip i sin helhet på institutionen för akvatiska resurser, se bilaga 2. Underskottet har sin förklaring i att HaV är långsamma med handläggningen och tilldelningen av uppdragskontrakt. Det finns även en befarad minskning av HaV:s medfinansiering av EU-finansierade kontrakt. Hur stor del av minskningen som består av minskad medfinansiering går ej att utläsa i redovisningen efter kv1.

UDS lämnade en budget för 2022 på -25 mnkr inklusive ambulatoriska kliniken. Denna budget har inte accepterats av universitetsledningen och UDS ska ta fram en åtgärdsplan för att få ekonomi i balans. Resultatet efter första kvartalet är något sämre jämfört med samma period föregående år. UDS har ökat personalen med 2 procent 2022, se tabell 4.

3 Personalutvecklingen

Tabell 3. Antal helårsarbetare per anställningskategori 2018-2022 (rullande 12 månader)

						Förändring				
	2018	2019	2020		2021	2022			2018-22	
Professor	203	204	0%	194	-5%	192	-1%	186	-3%	-9%
Universitetslektor	124	119	-4%	127	7%	148	17%	166	12%	34%
Meriteringsanställning	201	232	16%	216	-7%	222	3%	206	-7%	3%
Adjunkter	79	91	16%	104	13%	109	5%	112	2%	42%
Annan forskande/undervisande	655	649	-1%	684	5%	752	10%	770	2%	18%
Doktorander	270	297	10%	335	13%	345	3%	347	0%	28%
Administrativ personal	572	602	5%	610	1%	587	-4%	586	0%	2%
Bibliotekspersonal	36	37	1%	36	-2%	36	1%	35	-2%	-3%
Teknisk personal	716	734	2%	735	0%	738	1%	731	-1%	2%
Arvodister	45	49	9%	49	1%	45	-9%	43	-5%	-5%
Totalt	2 901	3 013	4%	3 091	3%	3 175	3%	3 181	0%	10%

Antalet helårsarbetare inom de två högsta akademiska kategorierna rör sig i olika riktning, professorer har minskat och lektorer har ökat.

Tabell 4. Antal helårsarbetare per fakultet/motsv. 2018-2022 (rullande 12 månader)

						Förändring				
	2018	2019	2020		2021	2022			2018-22	
LTV	307	328	7%	355	8%	372	5%	364	-2%	19%
NJ	965	996	3%	993	0%	1 007	1%	1 014	1%	5%
S	529	539	2%	569	5%	604	6%	610	1%	15%
VH	402	416	3%	432	4%	442	2%	445	1%	11%
S:a fakulteter	2 202	2 279	3%	2 348	3%	2 425	3%	2 433	0%	11%
UDS	182	193	6%	194	1%	196	1%	199	2%	9%
Gem. verksamhetsstödet	411	427	4%	427	0%	435	2%	425	-2%	4%
Biblioteket	45	46	1%	45	-2%	47	4%	47	1%	4%
Fastighetsf.	13	13	-3%	24	89%	21	-10%	20	-5%	56%
Skogs- och jordbruksdr.	11	12	11%	11	-13%	9	-12%	10	8%	-7%
Fartygsenheten	3	5	76%	3	-23%	4	14%	6	46%	128%
Akademikonferens	11	11	3%	13	20%	11	-17%	10	-8%	-6%
S:a stödverksamheter	676	706	4%	718	2%	723	1%	718	-1%	6%
Gem.(bl a SLU Global & SITES)	24	28	21%	25	-12%	27	9%	30	11%	28%
Totalt	2 901	3 013	4%	3 091	3%	3 175	3%	3 181	0%	10%

Fakulteterna har oförändrad personalvolym jämfört med samma tid föregående år. Stöd-funktionerna har minskat personalvolymen med -1 procent medan SLU gemensamt ökat personalvolymen med 12 procent, vilket förklaras av fler helårsarbetare inom externfinansierad global samverkan.

4 Prognosen 2022

Den senaste flerårsprognosen gjordes i samband med uppföljningen av helårsresultatet. För 2022 visar den prognosen ett överskott på 73 mnkr och ett utgående kapital på 698 mnkr, vilket motsvarar 17 procent av omsättningen. För detaljer kring prognosen, se [uppföljningen efter kvartal 4, 2021](#).

5 Institutionerna

Institutionerna redovisar ett sammanlagt resultat på -28 mnkr, se bilaga 2. Det är för närvarande två institutioner som har ett negativt kapital som är mindre än -3 procent av omsättningen. 23 institutioner har ett kapital som överstiger 10 procent av omsättningen.

Totalt sett har institutionerna ökat personalvolymen med 5 helårsarbetare jämfört den tidigare tolv månadersperioden

Bilaga 1: Budgetuppföljning per fakultet/motsv.

Bilaga 2: Resultat, kapital (tkr) och helårsarbetskrafter (HÅA) per institution kv1 2022

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2022 (mnkr)

Bilaga 1 (1/4)

	LTV-fakulteten				NJ-fakulteten				S-fakulteten			
	Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	86	84	340	25%	158	153	651	24%	96	93	354	27%
Uppdragsintäkter	21	19	77	28%	47	54	316	15%	19	24	113	17%
Bidragsintäkter	26	25	139	19%	117	105	534	22%	64	59	316	20%
Övriga intäkter	4	2	13	28%	1	1	7	10%	1	0	3	32%
Intern tilldelning	0	0		0%	0	0	0	305%	1	1	3	27%
Summa intäkter	137	131	569	24%	323	314	1 507	21%	182	177	790	23%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	72	71	309	23%	198	195	828	24%	110	107	475	23%
Kostnader för lokaler	16	14	61	26%	29	28	126	23%	13	13	56	24%
Övriga driftskostnader	29	26	148	20%	64	60	331	19%	30	26	177	17%
Avskrivningar	2	2	7	31%	7	9	26	25%	5	5	18	27%
Universitetsoverhead	17	17	71	24%	41	40	171	24%	22	22	94	24%
Summa kostnader	136	131	595	23%	339	332	1 484	23%	180	172	820	22%
Resultat	1	0	-27		-16	-18	23		1	4	-30	
Utgående kapital	83	93			119	93			105	98		
% av omsättningen	15%	18%			9%	7%			15%	14%		
Oförbrukade bidrag	129	131			416	350			251	241		

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2022 (mnkr)

Bilaga 1 (2/4)

	VH-fakulteten				Universitetsdjursjukhuset				Gemensamma verksamhetsstödet			
	Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	120	115	471	26%	15	15	61	25%	2	4	10	26%
Uppdragsintäkter	17	20	72	23%	46	45	196	23%	32	29	149	21%
Bidragsintäkter	37	36	170	22%	0	0		0%	2	0	4	50%
Övriga intäkter	8	9	35	25%	0	0		0%	10	10	41	25%
Intern tilldelning	1	1	5	25%	0	0		0%	89	85	353	25%
Summa intäkter	184	181	752	24%	61	60	257	24%	135	129	556	24%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	89	89	369	24%	37	35	152	24%	86	84	363	24%
Kostnader för lokaler	29	29	119	25%	10	10	41	25%	10	10	41	26%
Övriga driftskostnader	36	34	174	21%	14	14	59	23%	30	26	141	21%
Avskrivningar	5	7	21	26%	2	2	9	20%	3	3	14	22%
Universitetsoverhead	19	19	79	24%	5	5	21	24%	0	0		0%
Summa kostnader	179	178	761	23%	68	66	283	24%	129	122	560	23%
Resultat	5	3	-9		-7	-6	-25		5	6	-4	
Utgående kapital	89	78			-108	-90			30	11		
% av omsättningen	12%	11%			-44%	-37%			6%	2%		
Oförbrukade bidrag	247	260			1	1			10	12		

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2022 (mnkr)

Bilaga 1 (3/4)

	Biblioteket				Fastighetsförvaltningen				Skogs- och jordbruksdriften			
	Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	1	1	4	30%								
Uppdragsintäkter	0	0	1	4%	10	9	25	39%	1	1	4	22%
Bidragsintäkter	0	0	0	60%	0	0	1	31%	2	2	5	32%
Övriga intäkter	0	0	0	18%	23	22	88	26%	3	1	33	8%
Intern tilldelning	18	17	72	25%	2	2	7					
Summa intäkter	20	18	77	25%	35	33	121	29%	5	3	43	13%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	9	9	36	25%	4	4	15	26%	2	2	8	26%
Kostnader för lokaler	2	2	10	25%	0	0	1	32%	2	1	6	26%
Övriga driftskostnader	6	6	32	20%	19	12	52	37%	4	3	21	17%
Avskrivningar	0	0	0	25%	12	12	50	24%	1	1	5	21%
Universitetsoverhead	0	0	0	0%	1	1	2	26%	0	0	1	27%
Summa kostnader	18	17	78	23%	36	29	120	30%	9	8	42	21%
Resultat	1	0	-1		-1	3	1		-4	-5	1	
Utgående kapital	5	5			-22	-17			-7	-7		
% av omsättningen	6%	8%			-16%	-13%			-34%	-51%		
Oförbrukade bidrag					6	6			-2	-1		

Uppföljning per fakultet eller motsvarande kv 1 2022 (mnkr)

Bilaga 1 (4/4)

	Fartygsenheten				Akademikonferens				SLU Gemensamt			
	Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022		Utfall 2022	Utfall 2021	Budget 2022	
Verksamhetens intäkter												
Statsanslag	9	9	36	25%				0%	44	61	168	26%
Uppdragsintäkter				0%	2	1	13	16%	1	1	2	57%
Bidragsintäkter				0%				0%	8	36	27	30%
Övriga intäkter	9	12	44	20%	4	2	50	9%	133	128	536	25%
Intern tilldelning				0%	0	0	0	25%	-111	-105	7	-1650%
Summa intäkter	18	20	80	22%	6	3	63	10%	75	121	741	10%
Verksamhetens kostnader												
Kostnader för personal	2	1	5	29%	2	2	9	23%	5	7	22	24%
Kostnader för lokaler	0	1	2	25%	0	0	1	23%	139	141	553	25%
Övriga driftskostnader	13	11	56	24%	5	2	52	9%	22	13	94	23%
Avskrivningar	4	4	18	23%				0%	5	6	22	22%
Universitetsoverhead	0	0	1	28%	0	0	1	23%	-106	-104	5	-2065%
Summa kostnader	20	18	82	24%	7	5	63	11%	65	63	696	9%
Resultat	-2	3	-2		-1	-2	0		10	59	44	
Utgående kapital	4	8			-4	-4			325	224		
% av omsättningen	6%	9%			-17%	-33%			108%	46%		
Oförbrukade bidrag									36	30		

Resultat, kapital (tkr) och helårsarbetskrafter (HÅA) per institution kv1 2022

Bilaga 2

samt förändring helårsarbetskrafter mellan senaste och förra tolv månadersperioden

Fak	Institution	Resultat	Omsättning	UB		Oförbrukade bidrag	Antal HÅA 2022 12 mån.	Förändring HÅA	
				Kapital	Kap %			antal	%
S	SKOGSEKONOMI	-825	3 900	4 821	31%	3 946	13	-2	-12%
S/NJ	SKOGLIG MYKOLOGI OCH VÄXTPATOLOGI	-328	18 156	17 316	24%	19 180	59	3	5%
S	VILT, FISK OCH MILJÖ	-1 960	15 081	13 477	22%	29 276	57	-0	0%
S	SKOGENS EKOLOGI OCH SKÖTSEL	1 099	23 087	19 451	21%	75 307	69	0	0%
VH	ANATOMI, FYSIOLOGI OCH BIOKEMI	1 000	18 815	13 528	18%	16 249	37	-2	-6%
S	SYDSVENSK SKOGSVETENSKAP	-1 013	13 660	9 201	17%	36 980	46	1	3%
VH	HUSDJURENS MILJÖ OCH HÄLSA	532	17 098	11 482	17%	33 192	51	1	1%
LTV	BIOSYSTEM OCH TEKNOLOGI	-1 453	16 060	10 704	17%	12 550	46	-1	-3%
S	SKOGLIG RESURSHUSHÅLLNING	2 324	27 047	18 016	17%	14 411	125	3	3%
LTV	LANDSKAPSARKITEKTUR, PLANERING OCH FÖRVALTNING	2 076	25 980	15 247	15%	13 202	66	-1	-1%
VH	HUSDJURSGENETIK	1 231	18 560	10 252	14%	27 526	53	0	0%
VH	SCAW NATIONELLT CENTRUM FÖR DJURVÄLFÄRD	321	1 479	768	13%	406	5	0	7%
NJ/LTV	STAD OCH LAND	480	42 070	21 736	13%	86 976	127	-1	-1%
NJ	ENERGI OCH TEKNIK	2 133	19 621	10 015	13%	41 313	58	5	9%
VH	KLINISKA VETENSKAPER	1 170	45 118	22 709	13%	47 856	105	5	5%
LTV	VÄXTSKYDDSBIOLOGI	722	16 106	7 579	12%	45 161	45	0	0%
NJ	VATTEN OCH MILJÖ	-3 220	33 263	15 281	11%	48 562	111	3	3%
NJ/S	MARK OCH MILJÖ	-4 512	29 653	13 490	11%	56 496	101	3	3%
NJ	INSTITUTIONEN FÖR MOLEKYLÄRA VETENSKAPER	1 880	26 418	11 617	11%	35 191	77	-2	-3%
LTV	VÄXTFÖRÄDLING	-4 226	17 663	7 619	11%	38 115	66	-1	-1%
VH	BIOMEDICIN OCH VETERINÄR FOLKHÄLSOVETENSKAP	707	23 143	9 933	11%	36 149	70	-0	-1%
NJ	EKONOMI	1 452	19 863	8 390	11%	37 325	56	1	1%
S	SKOGLIG GENETIK O VÄXTFYSIOLOGI	-1 762	24 584	9 858	10%	17 230	83	-1	-1%
VH	LÖVSTA LANTBRUKSFORSKNING VH	1 029	17 818	6 998	10%	4 787	28	-1	-3%
NJ	VÄXTPRODUKTIONSEKOLOGI	-1 377	15 800	6 147	10%	40 084	47	-4	-7%
LTV	ODLINGSENHETEN	155	6 868	1 630	6%	0	15	-1	-7%
LTV	INSTITUTIONEN FÖR MÄNNISKA OCH SAMHÄLLE	-871	11 941	2 783	6%	7 121	35	-2	-6%
NJ	ARTDATABANKEN	-2 854	29 667	4 340	4%	7 988	67	-3	-5%
NJ	VÄXTBIOLOGI	-2 268	19 259	4 092	5%	27 590	64	-7	-10%
S	SKOGSMÄSTARSKOLAN	-830	6 453	1 208	5%	3 773	17	-0	0%
NJ/S	EKOLOGI	-1 326	41 238	5 776	4%	79 602	142	9	7%
S	ENHETEN FÖR SKOGLIG FÄLTFORSKNING	-1 027	13 045	1 619	3%	7 870	52	-1	-2%
NJ	AKVATISKA RESURSER	-13 222	44 813	3 393	2%	-31 528	181	5	3%
LTV	ENHETEN FÖR SAMVERKAN OCH UTVECKLING	2 202	7 465	324	1%	129	13	0	3%
VH	HUSDJURENS UTFODRING OCH VÅRD	-1 790	16 220	387	1%	43 373	46	1	1%
VH/NJ	NORRLÄNSK JORDBRUKSVETENSKAP	-2 246	9 069	-1 678	-5%	6 495	32	2	5%
S	SKOGENS BIOMATERIAL OCH TEKNOLOGI (SBT)	-1 830	11 778	-7 628	-16%	7 576	41	-3	-7%
Summa institutionerna		-28 461	747 984	312 050	10%	977 679	2 307	5	0%
Fakulteterna centralt									
LTV	LTV GEMENSAMT (inkl Movium partnersk. & Partnersk. Alnarp)	4 287	19 145	33 112	43%	7 344	20	1	6%
LTV	LTV:s INSTITUTIONSADMINISTRATION	284	5 513	1 826	8%	0	23	1	3%
NJ	NJ GEMENSAMT	7 912	11 755	15 323	33%	3 256	14	-0	-1%
NJ	NJ:s INTENDENTURER	82	6 530	5 187	20%	667	16	1	4%
S	S GEMENSAMT	10 303	20 094	18 348	23%	6 221	23	3	13%
VH	VH GEMENSAMT	3 353	15 851	16 868	27%	29 345	18	-1	-5%
VH	VH:s INTENDENTURER	73	5 087	73	0%	0	13	-1	-6%
Summa fakulteterna gemensamt		26 294	83 976	90 738	27%	46 833	127	3	2%
Universitetsgemensamma funktioner									
	BIBLIOTEKET	1 493	19 516	4 505	6%	0	47	0	1%
	DJURSJUKHUSET	-6 037	57 982	-106 932	-46%	1 448	190	4	2%
	AMBULATORISKA KLINIKEN	-535	3 388	-732	-5%	0	9	-0	-5%
	GEMENSAMMA VERKSAMHETSSTÖDET	5 297	134 724	30 157	6%	9 700	425	-9	-2%
	AKADEMIKONFERENS	-656	6 416	-4 456	-17%	0	10	-1	-8%
	FARTYGSENHETEN	-1 897	17 679	4 229	6%	0	6	2	46%
	FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN	-1 462	34 616	-21 868	-16%	6 023	20	-1	-5%
	SKOGS- och JORDBRUKSDRIFTEN	-3 590	5 341	-7 222	-34%	-2 264	10	1	8%
	SLU GEMENSAMT (övriga direkt enheter under rektor)	9 809	75 064	324 681	108%	36 097	30	3	11%
Summa gemensamma funktioner		2 422	354 726	222 362	16%	51 004	748	-2	0%