

2010-02-16

Dnr SU 113-2602-09
Dok nr 2

Rektor

Rikard Skårfors
Utreddare

Regeringen (Utbildningsdepartementet)

Budgetunderlag perioden 2011-2013 för Stockholms universitet

I enlighet med regeringsbeslut daterat 2009-12-11 som ersätter 9 kap. förordningen (2000:605) om myndigheters årsredovisning och budgetunderlag överlämnas härmed Stockholms universitets budgetunderlag för perioden 2011-2013. I universitetets årsredovisning för budgetåret 2009 ges ytterligare underlag för bedömning av Stockholms universitets verksamhet. I budgetunderlaget redovisade synpunkter och förslag, med undantag för inrättandet av Stockholm Science for Life Laboratory, återfinns även i universitetets forsknings- och utbildningsstrategi vilken överlämnats till regeringen 2007-12-19.

Sammanfattning

Stockholms universitet yrkar på följande:

- En ytterligare höjning av per capita-ersättningen för helårsstudenter och helårsprestationer för att stärka kvaliteten i undervisningen, för att öka undervisningen inom humaniora, samhällsvetenskap och juridik, för att möjliggöra nödvändig förnyelse av den laborativa undervisningen inom naturvetenskap samt för att möjliggöra satsningar på att förstärka utbildningens arbetsmarknadsrelevans.
- En reviderad resursomfördelningsmodell för anslaget till forskning och forskarutbildning. Totala externa medel är en kvantitetsindikator som inte kan användas som kvalitetsindikator mellan lärosäten med olika vetenskapsområden och som har starka och ogenomtänkta styreffekter. Bibliometriindikatorn så som den idag är utformad har ingen eller mycket liten koppling till kvalitet inom humaniora, samhällsvetenskap och delar av naturvetenskapen.
- Ett omställningsbidrag i form av ett engångsanslag om 28,8 mnkr för att bestrida uppkomna flyttkostnader i samband med övertagandet av den förutvarande Lärarhögskolans verksamhet.
- Science for Life Laboratory Stockholm-Uppsala är nu under uppbyggnad med basfinansiering från strategiska forskningsmedel. De deltagande lärosätena avser att återkomma om den fortsatta finansieringen av satsningen.



Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Ytterligare höjning av per capita-ersättningen

Stockholms universitet menar att regeringen måste erkänna att även humaniora, samhällsvetenskap och juridik har stor betydelse för samhällsutvecklingen och den långsiktiga tillväxten och anvisa dessa utbildningsområden rimliga anslagsnivåer. Stockholms universitet, med stor andel av sina studenter inom humanistisk, samhällsvetenskaplig och juridisk fakultet, är till följd av de mycket lågt satta ersättningsbeloppen för helårsstudenter och helårsprestationer generellt sett kraftigt underfinansierat. De praktiska konsekvenserna av detta är alltför få undervisningstimmar och undervisning i alltför stora studentgrupper. Det naturvetenskapliga utbildningsområdet har högre ersättning per capita men dras samtidigt med höga kostnader, inte minst för att kontinuerligt kunna förnya sin utrustning för att ge en utbildning som möter arbetsmarknadens nya krav. Även om regeringen inför 2008 tilldelade medel för en kvalitetsförstärkning inom de humanistiska och samhällsvetenskapliga utbildningsområdena, behövs dessutom en avsevärd generell och permanent uppräkning av per capita-ersättningen inom samtliga utbildningsområden för att kvaliteten i utbildningen ska kunna bibehållas och vidareutvecklas.

En generell resursförstärkning behövs också för ytterligare förstärka utbildningarnas arbetsmarknadsrelevans, för de nuvarande studenternas skull men också för att långsiktigt trygga tillströmningen av nya studenter. En höjning av ersättningen per student kan motiveras även utifrån universitetets strävan att vidga rekryteringen, vilket fordrar ökade lärarresurser för att ge stöd till studenter från studieovana miljöer.

Avskaffandet av kårobligatoriet från och med höstterminen 2010 innebär en ytterligare belastning av grundutbildningsanslagen då universitet och högskolor måste göra satsningar för att säkerställa fortsatt studentinflytande och studentmedverkan. Även denna omständighet bör föranleda en generell förstärkning av ersättningen per student.

En resursförstärkning genom höjd per capita-ersättning är den viktigaste enskilda åtgärden för att förstärka kvaliteten i högre utbildning. En sådan förstärkning är av ojämförligt mycket större vikt för kvalitetsutvecklingen än införande av kvalitetsrelaterade premier i resurstilldelningen.

Etablering av lärarutbildning vid Stockholms universitet

Sedan den 1 januari 2008 organiseras utbildningarna vid den tidigare Lärarhögskolan i Stockholm inom Stockholms universitet, och Lärarhögskolans verksamhet har uppgått i universitetets. Stockholms universitet har övertagit all fast anställd personal inom Lärarhögskolan samt även alla detta lärosätes förpliktelser i övrigt. Kostnaderna för den nya lärarutbildningen beräknas kunna täckas inom det takbelopp som tilldelats Stockholms universitet.



En förutsättning för att lärarutbildningens kvalitet ska kunna höjas till samma nivå som övrig utbildning vid Stockholms universitet är emellertid att den fysiskt integreras i universitet. För att åstadkomma detta pågår för närvarande en omflyttning av de utbildningsvetenskapliga institutionerna från Konradsberg till Frescati. De direkta flyttkostnaderna uppgår hittills till 28,8 mnkr. Universitetet hemställer om ett engångsanslag motsvarande detta belopp och avser att återkomma när de totala kostnaderna för flytten är kända.

Avgifter: uppdragsverksamhet m.m.

Uppdragsverksamheten inom utbildningen på grundnivå och avancerad nivå består i huvudsak av beställd utbildning och uppdragsutbildning. Intäkterna för uppdragsverksamheten inom utbildningen på grundnivå och avancerad nivå uppgick 2009 till 99,9 mnkr och kostnaderna till 101,7 mnkr. En stor intäktskälla när det gäller uppdragsverksamheten 2009 är de medel som kommer från Skolverket för uppdrag inom ramen för det s.k. Lärarlyftet. Regeringens satsning på fortbildning av förskollärare, det s.k. Förskolelyftet, kommer även det att komma universitetet tillgodo i form av ökade intäkter inom uppdragsverksamheten.

Finansieringsfrågor

Beräkning av anslag för grundutbildning (tabell 2)

Utgångspunkten för beräkningen av anslaget inför budgetåret 2010 i tabell 2 är vad som anförts rörande Stockholms universitet i budgetpropositionen.

Förslag till förändringar av anslag till grundutbildning (tabell 5)

Tabell 5 har beräknats med utgångspunkt i de förslag som lagts ovan. Universitetet yrkar på ett omställningsbidrag i form av ett engångsanslag om 28,8 mnkr för att bestrida uppkomna flyttkostnader i samband med övertagandet av den förutvarande Lärarhögskolans verksamhet. Vidare föreslås en höjning av per capita-ersättningen för helårsstudenter och helårsprestationer. En sådan höjning bör i nuvarande läge kunna genomföras utan att takbeloppet höjs.

Forskning och utbildning på forskarnivå

Allmänt

Forskningen vid Stockholms universitet är av mycket hög kvalitet. Ett flertal forskningsmiljöer är internationellt framstående, några världsledande. Vidare kommer ett antal framtidsområden att identifieras, där forskningen redan idag är framgångsrik och inom den kommande femårsperioden kan förväntas uppnå en ledande ställning såväl nationellt som internationellt. Universitetet kommer att intensifiera sina ansträngningar för att identifiera potentiellt starka forskningsmiljöer och stimulera deras utveckling.

Även under år 2009 har forskarna vid Stockholms universitet hävdats sig väl i den nationella och internationella konkurrensen. Universitetet har som huvudsökande erhållit tre strategiska



forskningsstöd, inom områdena *Effekter på naturresurser, ekosystemtjänster och biologisk mångfald, Havsmiljöforskning* samt *Klimatmodeller*. Dessutom var universitetet medsökande i ytterligare fyra framgångsrika ansökningar om strategiska forskningsmedel, däribland den första fasen av *Science for Life Laboratory*, som behandlas mer utförligt nedan.

Forskningsrådet Formas har tilldelat fyra miljöer vid universitet stöd inom sin satsning på strategiska forskningsmiljöer. Från Forskningsrådet för arbetsliv och socialvetenskap (FAS) har universitetet erhållit ett av sammanlagt tre anslag för centrumbildningar, s.k. FAS-centra. Två forskare vid universitetet har från European Research Council (ERC) erhållit Advanced Grants.

Resursfördelning

Stockholms universitet anser att den omfördelningsmodell för forskningsresurserna som regeringen lanserat i den forskningspolitiska propositionen *Ett lyft för forskning och innovation* (Regeringens proposition 2008/09:50) har stora brister och måste göras om.

Den ena indikatorn, totala externa medel, är en kvantitetsindikator snarare än en kvalitetsindikator. Den verkar så att de lärosäten som genom sin inriktning har stora möjligheter att ta hem externa medel, många gånger utan vetenskaplig kvalitetsgranskning, t ex inom medicin, får ökade anslag. De lärosäten som verkar inom områden där tillgången till externa medel är liten, t ex humaniora, får minskade statliga anslag. Viktningsfaktorerna 2 och 1.5 för humaniora/samhällsvetenskap respektive naturvetenskap är långt ifrån tillräckliga för att justera för de mellan vetenskapsområden starkt varierande möjligheterna att erhålla externa bidrag. Inom bibliometri är fältnormaliserade citeringar självklara innan jämförelser görs mellan olika områden. Totala externa medel måste även de fältnormaliseras för att kunna fungera som kvalitetsindikator. I avsaknad av ett sådant system rekommenderar Stockholms universitet att regeringen återgår till den i budgetpropositionen 2007 tillämpade indikatorn, Vetenskapsrådets bidrag till lärosätena, som kvalitetsindikator.

Den andra indikatorn, bibliometriska analyser, har också stora brister. Problemet är att de bibliometriska analyser som anvisas i forskningspropositionen bara är meningsfulla inom medicin, naturvetenskap, teknik och delar av samhällsvetenskaperna. Humaniora och stora delar av samhällsvetenskaperna – inklusive rättsvetenskap – har som bekant andra publiceringsvägar och mycket bristfällig täckning i de publikationsdatabaser, dvs. Web of Science, som används för analyserna. Vetenskapsrådet har föreslagit att humaniora och samhällsvetenskap stryks från dessa analyser. Det betyder att stora delar av forskningsverksamheten, mer än hälften vid Stockholms universitet, ställs utanför möjligheten att påverka indikatorn och därmed universitetets resurstilldelning. Detta kan inte vara en rimlig ordning, i synnerhet som humaniora och samhällsvetenskap dessutom har relativt mycket sämre möjligheter att påverka den första indikatorn, totala externa medel.

Resursomfördelningsmodellen får dessutom en styrande effekt som den nu är konstruerad. Den ger en stark signal till lärosätena att omfördela resurser internt, bort från humaniora och



samhällsvetenskap till områden som har större möjlighet att ta hem externa bidrag och att påverka bibliometriindikatorn. Stockholms universitet rekommenderar att det i forskningspropositionen aviserade peer- review-systemet utvecklas och att den nuvarande modellen med dess båda indikatorer vid resursomfördelningen inför 2011 ersätts av kvalitetsprövade externa bidrag, i första hand enbart Vetenskapsrådsbidrag, som enda indikator.

Regeringen beslutade 12 november 2009 att inrätta de i den forskningspolitiska propositionen aviserade innovationskontoren vid vart och ett av de stora universiteten utom Stockholms universitet. Motivet för lokaliseringen av kontoren är uppenbart att kommersialisering och entreprenörskap avseende forskningsresultat förutsätts vara en angelägenhet för lärosäten med omfattande teknisk och/eller medicinsk forskning. Stockholms universitet menar som tidigare att detta är uttryck för ett föråldrat synsätt. Universitetets arbete med innovationsstöd omfattande naturvetenskaplig, samhällsvetenskaplig och humanistisk forskning har tydligt visat på potentialen för innovation och samverkan även inom dessa vetenskapsområden. Även Stockholms universitet borde därför erhålla medel för inrättande av ett innovationskontor.

Science for Life Laboratory

Science for Life Laboratory (SciLifeLab) är ett nationellt resurscenter ägnat åt storskalig biovetenskaplig forskning med fokus på biomedicin, inklusive genom- och proteom-profiler, mikroskopimetodik (bioimaging) och bioinformatik. SciLifeLab Stockholm-Uppsala har bildats genom en gemensam satsning av de tre stockholmsuniversiteten, Kungl. Tekniska högskolan (KTH), Karolinska institutet (KI) och Stockholms universitet (SU) samt Uppsala universitet (UU). Dess huvudsakliga verksamhet i Stockholm kommer att placeras i nybyggda lokaler i närheten av Karolinska institutet och Karolinska Universitetssjukhuset i Solna. Verksamheten i Uppsala kommer att rymmas huvudsakligen inom lokaler i Uppsala biomedicinska centrum (BMC) med närhet till Akademiska sjukhuset.

SciLifeLab Stockholm-Uppsala har sin basfinansiering från de strategiska forskningsmedel till Molekylär biovetenskap som regeringen utlyste hösten 2008. Finansieringen stegras gradvis från 2010 och är från 2012 och framåt ca 150 miljoner kr per år. Därtill tillkommer specifika ekonomiska initiativ från respektive universitet. Prospekteringen av SciLifeLabs lokaler i Stockholm har pågått sedan sommaren 2009 och första delen av verksamheten planeras kunna starta under 2010.

Verksamheten kommer att bestå av dels uppdragsforskning (i egenskap av resurscenter) men även interna utvecklingsprojekt kommer att drivas. Ambitionen är att följa och leda utvecklingen inom biovetenskaplig forskning och erbjuda konkurrenskraftiga analysmetoder. De deltagande lärosätena avser att återkomma om den fortsatta finansieringen av satsningen.



Avgifts- och bidragsintäkter (uppdragsforskning, bidragsfinansierad forskning)

Intäkterna för uppdragsforskningen uppgick år 2009 till 91,5 mnkr, vilket är en minskning med 23,5 mnkr i förhållande till föregående år. Minskningen förklaras till stor del av att uppdragsforskning utförd för Statens Naturvårdsverk avseende miljöövervakning under 2009 har omklassificerats till avgift inom forskningen för s.k. resurssamordning i enlighet med 4 § avgiftsförordningen (1992:191). Kostnaderna för uppdragsforskningen, vilka för år 2009 uppgick till 91,6 mnkr, har även de minskat jämfört med föregående år till följd av den beskrivna förändringen.

Bidragsintäkterna för forskning och utbildning på forskarnivå uppgick under år 2009 till 856,4 mnkr, vilket innebär en ökning med 122,2 mnkr jämfört med år 2008. En del av ökningen av bidragsintäkter förklaras dock av den förstärkning av forskningsmedel om 66,1 mnkr som universitetet erhållit i enlighet med den forskningspolitiska propositionen. Medlen avser egentligen anslagsmedel men då de utbetalats via Kammarkollegiet redovisas de som bidragsmedel. I december 2009 meddelade Ekonomistyrningsverket att dessa medel skulle intäktasföras i sin helhet. Till största delen består ökningen av bidragsintäkter av fortsatt tilldelning och ianspråktagande av externa bidrag för forskningsprojekt. Universitetet har varit framgångsrikt i att söka externa medel vilket sannolikt kommer att ge utslag i en fortsatt hög nivå på bidragsintäkterna.

Finansieringsfrågor

Anslag för forskning och utbildning på forskarnivå (tabell 3)

Utgångspunkten för beräkningen av anslaget inför budgetåret 2010 i tabell 3 är vad som anförts om Stockholms universitet i budgetpropositionen. I beräkningarna har därför hänsyn tagits till att universitetet får ökade anslag för forskning och utbildning på forskarnivå. Likaledes har hänsyn tagits till att universitetets anslag för forskning och utbildning på forskarnivå ökas med medel för strategiska forskningsområden i enlighet med den forskningspolitiska propositionen.

Investeringar m.m.

Uppgifter beträffande investeringsnivå samt lån hos Riksgäldskontoret för finansiering av investeringar i anläggningstillgångar redovisas i tabell 7, medan lokalarea och lokalkostnader redovisas i tabell 8. Beloppen i båda tabellerna anges i 2010 års prisnivå.

Investeringsnivå

Följande prognos gäller investeringsbehoven under den period som budgetunderlaget omfattar.



År	2009 (utfall)	2010 (prognos)	2011	2012	2013
Belopp	98 mnkr	130 mnkr	125 mnkr	120 mnkr	120 mnkr

Lån i Riksgäldskontoret samt räntor och amorteringar

Investeringar i anläggningstillgångar finansieras med lån i Riksgäldskontoret. De beräknade amorteringarna och räntekostnaderna framgår av tabell 7. De faktorer som främst påverkar låneramens storlek är investeringsbehovet samt lånens löptid. Med hänsyn tagen till dessa faktorer beräknas behovet av låneram att uppgå till beloppen nedan.

År	2009 (disp)	2010 (besl)	2011 (försl)	2012 (försl)	2013 (försl)
Belopp	415 mnkr	430 mnkr	430 mnkr	430 mnkr	430 mnkr

I universitetsstyrelsens beslut har deltagit regeringsråd Sten Heckscher (ordförande), professor Kåre Bremer (rektor), professor Lena Gerholm (prorektor), avdelningschef Lars Brandt, professor Gudrun Dahl, generaldirektör Ethel Forsberg, riksantikvarie Inger Liliequist, professor Said Mahmoudi, verkställande direktör Lars Nyberg, verkställande direktör Staffan Salén, kulturdirektör Berit Svedberg, kårordförande Andrey Tibajev, vice kårordförande Lotta Wiklund och forskarstuderande Lotta Paulin.

Övriga närvarande var professor Anders Gustavsson (vicerektor), professor Stefan Nordlund, professor Gunnar Svensson, professor Nils Elander (personalrepresentant SACO) och forskningsingenjör Kjell Ehrnstén (personalrepresentant ST). Föredragande i ärendet har varit utredare Rikard Skårfors.

Kåre Bremer

Rikard Skårfors

Tabell 1		2009	2010	2011	2012	2013
Totalt budget; nollförslag (mnkr)						
Verksamhetens intäkter						
Anslag		2 638,2	2 977,2	2 983,4	2 967,0	2 967,0
Avgifter och andra ersättningar (A)		316,1	326,7	326,7	326,7	326,7
Bidrag (B)		897,5	859,3	859,3	859,3	859,3
Finansiellt netto		8,3	5,2	5,2	5,2	5,2
Summa intäkter		3 860,1	4 168,4	4 174,6	4 158,2	4 158,2
Verksamhetens kostnader						
Personal		2 389,8	2 643,6	2 648,5	2 635,5	2 635,5
Lokaler		666,8	722,6	722,6	722,6	722,6
Drift/Övrigt		546,2	605,4	606,6	603,4	603,4
Avskrivningar		123,7	134,1	134,1	134,1	134,1
Summa kostnader		3 726,5	4 105,7	4 111,9	4 095,6	4 095,6
Justering						
Diff anslag (regl.brev - RR)	1)	60,4	62,4	62,4	62,4	62,4
Res. från andelar i dotterbolag		-	0,2	-	0,2	-
Periodens kapitalförändring		73,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1) Justeringen görs för att periodens kapitalförändring skall stämma överens med resultatet i årsredovisningen.

Den består av den differens som uppstår mellan anslaget enligt regleringsbrevet (som redovisas ovan) och anslaget enligt resultaträkningen (= 2 577,8 mnkr).

Differensen beror på att anslagen enligt regleringsbrevet innehåller transfereringsmedel som inte bokförs som en anslagsintäkt i resultaträkningen utan som transfereringar (t ex anslaget för stöd till studenter med funktionshinder).

Justeringen består även av resultatet från andelar i dotterbolag (som inte ingår i det verksamhetsutfall som redovisas ovan).

Tabell 2		2009	2010	2011	2012	2013
Nollförslag för verksamhetsgren: Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (mnkr)						
Verksamhetens intäkter						
Anslag		1 380,8	1 594,9	1 588,3	1 559,7	1 559,7
- takbelopp		67,8	46,7	46,7	46,7	46,7
- särskilda åtaganden						
Avgifter och andra ersättningar		155,5	160,8	160,8	160,8	160,8
Bidrag		41,1	42,5	42,5	42,5	42,5
Finansiellt netto		4,2	3,2	3,2	3,2	3,2
Summa intäkter		1 649,5	1 848,0	1 841,4	1 812,8	1 812,8
Verksamhetens kostnader						
Personal		1 002,7	1 118,0	1 112,7	1 089,8	1 089,8
Lokaler		356,6	385,7	385,7	385,7	385,7
Drift/Övrigt		220,7	247,0	245,7	240,0	240,0
Avskrivningar		40,8	44,1	44,1	44,1	44,1
Summa kostnader		1 620,7	1 794,8	1 788,2	1 759,7	1 759,7
Justering						
Diff anslag (regl.brev - RR)	1)	51,3	53,0	53,0	53,0	53,0
Res. från andelar i dotterbolag	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Periodens kapitalförändring	-	22,7	0,0	0,0	0,0	0,0

1) Justeringen görs för att periodens kapitalförändring skall stämma överens med resultatet i årsredovisningen. Den består av den differens som uppstår mellan anslaget enligt regleringsbrevet (som redovisas ovan) och anslaget enligt resultaträkningen (= 1 397,3 mnkr). Differensen beror på att anslagen enligt regleringsbrevet innehåller transfereringsmedel som inte bokförs som en anslagsintäkt i resultaträkningen utan som transfereringar (t ex anslaget för stöd till studenter med funktionshinder).

Justeringen består även av resultatet från andelar i dotterbolag (som inte ingår i det verksamhetsutfall som redovisas ovan).

Tabell 3		2009	2010	2011	2012	2013
Nollförslag för verksamhetsgren: Forskning och utbildning på forskarnivå (mnkr)						
Verksamhetens intäkter						
Anslag		1 189,6	1 335,6	1 348,4	1 360,6	1 360,6
Avgifter och andra ersättningar		160,6	165,9	165,9	165,9	165,9
Bidrag		856,4	816,8	816,8	816,8	816,8
Finansiellt netto		4,1	2,0	2,0	2,0	2,0
Summa intäkter		2 210,7	2 320,4	2 333,2	2 345,4	2 345,4
Verksamhetens kostnader						
Personal		1 387,1	1 525,6	1 535,9	1 545,6	1 545,6
Lokaler		310,2	336,9	336,9	336,9	336,9
Drift/Övrigt		325,6	358,4	360,9	363,4	363,4
Avskrivningar		82,9	90,0	90,0	90,0	90,0
Summa kostnader		2 105,8	2 310,9	2 323,7	2 335,9	2 335,9
Justering						
Diff anslag (regl.brev - RR)	1)	9,1	9,4	9,4	9,4	9,4
Res. från andelar i dotterbolag		0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Periodens kapitalförändring		95,7	0,0	0,0	0,0	0,0

1) Justeringen görs för att periodens kapitalförändring skall stämma överens med resultatet i årsredovisningen.

Den består av den differens som uppstår mellan anslaget enligt regleringsbrevet (som redovisas ovan) och anslaget enligt resultaträkningen (= 1 180,5 mnkr).

Differensen beror på att anslagen enligt regleringsbrevet innehåller transfereringsmedel som inte bokförs som en anslagsintäkt i resultaträkningen utan som transfereringar.

Justeringen består även av resultatet från andelar i dotterbolag (som inte ingår i det verksamhetsutfall som redovisas ovan).

Tabell 4		2009	2010	2011	2012	2013
Totalt budget förändringsförslag (mnkr)						
Verksamhetens intäkter						
Anslag		2 638,2	2 977,2	3 012,2	2 967,0	2 967,0
Avgifter och andra ersättningar (A)		316,1	326,7	326,7	326,7	326,7
Bidrag (B)		897,5	859,3	859,3	859,3	859,3
Finansiellt netto		8,3	5,2	5,2	5,2	5,2
Summa intäkter		3 860,1	4 168,4	4 203,4	4 158,2	4 158,2
Verksamhetens kostnader						
Personal		2 389,8	2 643,6	2 671,6	2 635,5	2 635,5
Lokaler		666,8	722,6	722,6	722,6	722,6
Drift/Övrigt		546,2	605,4	612,4	603,4	603,4
Avskrivningar		123,7	134,1	134,1	134,1	134,1
Summa kostnader		3 726,5	4 105,7	4 140,7	4 095,6	4 095,6
Justering						
Diff anslag (regl.brev - RR)	1)	60,4	62,4	62,4	62,4	62,4
Res. från andelar i dotterbolag	-	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Periodens kapitalförändring		73,0	0,0	0,0	0,0	0,0

1) Justeringen görs för att periodens kapitalförändring skall stämma överens med resultatet i årsredovisningen.

Den består av den differens som uppstår mellan anslaget enligt regleringsbrevet (som redovisas ovan) och anslaget enligt resultaträkningen (= 2 577,8 mnkr).

Differensen beror på att anslagen enligt regleringsbrevet innehåller transfereringsmedel som inte bokförs som en anslagsintäkt i resultaträkningen utan som transfereringar (t ex anslaget för stöd till studenter med funktionshinder).

Justeringen består även av resultatet från andelar i dotterbolag (som inte ingår i det verksamhetsutfall som redovisas ovan).

Samma typ av justering görs även i tabell 5 och 6.

Tabell 5		2009	2010	2011	2012	2013
Förändringsförslag för verksamhetsgren: Utbildning på grundnivå och avancerad nivå (mnkr)						
Verksamhetens intäkter						
Anslag (takbelopp och särskilda åtaganden)		1 448,6	1 641,6	1 635,0	1 606,4	1 606,4
- förslag till förändring (1)				28,8		
- förslag till förändring (2)				-	-	-
Avgifter och andra ersättningar		155,5	160,8	160,8	160,8	160,8
Bidrag		41,1	42,5	42,5	42,5	42,5
Finansiellt netto		4,2	3,2	3,2	3,2	3,2
Summa intäkter		1 649,5	1 848,0	1 870,2	1 812,8	1 812,8
Verksamhetens kostnader						
Personal		1 002,7	1 118,0	1 135,7	1 089,8	1 089,8
Lokaler		356,6	385,7	385,7	385,7	385,7
Drift/Övrigt		220,7	247,0	251,5	240,0	240,0
Avskrivningar		40,8	44,1	44,1	44,1	44,1
Summa kostnader		1 620,7	1 794,8	1 817,0	1 759,7	1 759,7
Justering						
Diff anslag (regl.brev - RR)		51,3	53,0	53,0	53,0	53,0
Res. från andelar i dotterbolag	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Periodens kapitalförändring	-	22,7	0,0	0,0	0,0	0,0

Förslag

- 1) Engångskostnader (direkta flyttkostnader) i samband med att universitetet övertagit verksamheten från Lärarhögskolan i Stockholm (28,8 mnkr, engångsbelopp)
2) Ytterligare höjning av per capita-ersättningen för helårsstudenter och helårsprestationer (ryms inom ramen för nuvarande takbelopp)

Tabell 6						
Förändringsförslag för verksamhetsgren: Forskning och utbildning på forskarnivå (mnkr)						
	2009	2010	2011	2012	2013	
Verksamhetens intäkter						
Anslag	1 189,6	1 335,6	1 348,4	1 360,6	1 360,6	1 360,6
Avgifter och andra ersättningar	160,6	165,9	165,9	165,9	165,9	165,9
Bidrag	856,4	816,8	816,8	816,8	816,8	816,8
Finansiellt netto	4,1	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Summa intäkter	2 210,7	2 320,4	2 333,2	2 345,4	2 345,4	2 345,4
Verksamhetens kostnader						
Personal	1 387,1	1 525,6	1 535,9	1 545,6	1 545,6	1 545,6
Lokaler	310,2	336,9	336,9	336,9	336,9	336,9
Drift/Övrigt	325,6	358,4	360,9	363,4	363,4	363,4
Avskrivningar	82,9	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Summa kostnader	2 105,8	2 310,9	2 323,7	2 335,9	2 335,9	2 335,9
Justering						
Diff anslag (regl.brev - RR)	9,1	9,4	9,4	9,4	9,4	9,4
Res. från andelar i dotterbolag	- 0,1	0,1	- 0,1	- 0,1	- 0,1	- 0,1
Periodens kapitalförändring	95,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Tabell 7		2009	2010	2011	2012	2013
Investeringar i anläggningstillgångar enligt nollalternativet (mnkr)						
IB lån i Riksgäldskontoret		369	346	356	351	341
Beräknad nyupplåning		98	130	125	120	120
- varav för investering i immateriella anläggningstillgångar		1	1	1	1	1
- varav förbättringsutgifter på annans fastighet		27	55	42	17	17
Beräknad amortering		121	120	130	130	125
UB lån i Riksgäldskontoret		346	356	351	341	336
Beräknad räntekostnad		2	5	11	18	17
Räntebetalningen för nyupplåning (%)		0,5	1,5	3,0	5,0	5,0
Föreslagen låneram utifrån totalbudget, inklusive förändringar		415	430	430	430	430
Investeringar som ej skall lånefinansieras		-	-	-	-	-
Totalt investeringsbehov		346	356	351	341	336

Tabell 8						
Redovisning av lokaler (mnkr)						
		2009	2010	2011	2012	2013
Area, 1000 kvm LOA, utifrån lokalförsörjningsplan		1				
- föregående års utgång		306,3	310,0	303,3	303,3	308,9
- ökning under året		7,6	101,7	38,1	51,1	10,1
- minskning under året		-3,9	-108,4	-38,1	-45,5	-20,1
- vid årets utgång (A)		310,0	303,3	303,3	308,9	298,9
Förbättringsutgift på annans fastighet						
- nyinvesteringar		27,0	54,5	42,1	17,0	17,0
- avskrivningar		26,9	29,1	30,5	30,5	30,5
Total årshyra enligt hyresavtal, utifrån lokalförsörjningsplan (B)						
Byggnadsplanering		504,7	501,3	494,7	511,4	510,1
Albanova		32,6	33,7	34,8	34,8	34,8
Totalt		537,3	535,0	529,5	546,2	544,9
Genomsnittlig hyra B/A (kr/kvm LOA)		1733,2	1763,9	1745,9	1768,3	1823,1
Lokalkostnader (C)	2, 3, 4	666,8	722,6	722,6	722,6	722,6
Genomsnittlig lokalkostnad C/A (kr/kvm LOA)		2150,9	2382,5	2382,5	2339,3	2417,6
Lokalkostnadens andel av verksamhetens totala kostnader		17,9%	17,6%	17,6%	17,6%	17,6%

1) Inklusive Stockholms universitets andel av lokalarea i AlbaNova (16,0 tusen kvm).

2) Lokalkostnader ingår hyra, fastighetsskatt, elkostnader, värmekostnader samt lokalvård

3) AlbaNova: KTH och Stockholms universitet delar lika på kostnaderna men KTH administrerar AlbaNova.

4) Lokalkostnader för 2009 ingår avsättning för hyra för tomta lokaler (46,8 mnkr) som uppstått på Campus Konradsberg när universitetet flyttat verksamhet från Campus Konradsberg till andra lokaler i universitetets regi. Dessa kostnader är en direkt effekt av att universitetet övertagit verksamheten från Lärrhögskolan i Stockholm. Beloppet är beräknat på hela den återstående kontraktstiden för de tomta lokalerna.