



HÖGSKOLAN
I HALMSTAD

Ärende 8 HS
2015-06-05

Dnr: E 2015/8

Datum: 2015 05 25

Tertialrapport 2015 04 30

Verksamhetsredovisning

Högskolan i Halmstads omsättning uppgick för tertial 1(T1) 2015 till 171,1 Mkr(166,5 Mkr) vilket är en höjning med 2,7 % jämfört med föregående tertial för jämförande period. Ökningen består av bidrag 5,4 Mkr, ökade anslag 1,4 Mkr och minskning av uppdrag med 1,9 Mkr. Finansiella intäkter uppgår till -19 tkr (244tkr) då ränteläget vid riksgälden påvisar ”minusränta” för 2015. Saldot på räntekontot per 2015 04 30 är 140,5 Mkr.

Anslaget för forskning beräknas per helår till 55,8 Mkr(56,2Mkr) och grundutbildningsanslaget till 368,8 Mkr (361,9 Mkr). Omsättningen för T1 fördelat per verksamhetsområde svarade grundutbildningen för 132,4 Mkr (131,3 Mkr) och forskningen 38,7 Mkr (35,2 Mkr).

Resultatet för den samlade verksamheten under första tertialet visar totalt på ett underskott med -7,0Mkr (-7,7 Mkr). Resultatet inkluderar påverkan från förändring av semesterlöneskuld för tertial 1 med -9,3 Mkr (-10 Mkr). Resultatet rensat från semesterlönepåverkan var 2,3 Mkr(2,3 Mkr).

Myndighetskapitalet var 59,9 Mkr (61,9 Mkr) per 2015 04 30 exklusive holdingbolaget HHUAB, som svarade för 4,9 Mkr (5,1 Mkr). Vid årsskiftet 2014 12 31 var kapitalet 67 Mkr (69,6Mkr) exklusive HHUAB 4,9 Mkr (5,1 Mkr).

Prognos för helåret

Omsättningen för helåret 2015 beräknas till totalt 527,5 Mkr (509,4 Mkr) varav forskningen svarar för 127 Mkr (116,4 Mkr). Ett nytt forskningslaboratorium ECH (Elektronikcentrum i Halmstad) tas i bruk under hösten och finansieras bland annat med externt investeringsbidrag 5,3 mkr. Det samlade resultatet för lärosätet prognostiseras för helåret till ett underskott med -6,2 Mkr (-2,9 Mkr), vilket är enligt planerad budget -6 mkr. Personalkostnaderna beräknas öka till 369,9 Mkr jämfört med föregående år då kostnaden uppgick till 354 Mkr.

Kostnadsökningen baseras på nytt löneavtal för 2015 och fortsatt utveckling av forskningsverksamheten. Prognosen bygger på att semesterlöneskulden inte ökar i någon större omfattning jämfört med 2014.

Lokalkostnaderna beräknas till 72,7 Mkr, vilket är en minskning med 3 % jämfört med föregående år enligt planerad budget. Kostnadsandelen för lokalkostnader beräknas till 13,6 % (14,6 %) vilket är en minskning. Lärosätet arbetar vidare med att effektivisera lokalytorna enligt tidigare beslutade lokalförsörjningsplan, (se budgetunderlag 2016-2018).

Avskrivningar beräknas till 17,5 Mkr (15,2 Mkr) vilket är en ökning med 15 %. Lärosätet har gjort större ombyggnationer och renoveringar i samband med omorganisation av nya akademier. Ny investering görs även i ECH forskningslaboratorium

Myndighetskapitalet exklusive dotterbolag beräknas vid utgången av 2015 till cirka 61 Mkr vilket är en minskning med 6 Mkr jämfört 2014 då kapitalet var 67 Mkr. Enligt budget var planerat myndighetskapital beräknat till 60,3 Mkr vid utgången av 2015.

Grundutbildningsuppdraget

Lärosätet beräknar att avräkna hela grundutbildningsanslaget 368,8 Mkr (362Mkr). Antalet HST för det ordinarie grundutbildningsuppdraget beräknas till 5105 HST jämfört med föregående budgetårs utfall 5097 HST. Lärosätet har påbörjat en anpassning av antalet platser för kommande planering enligt regeringens VÅB (Vårändringsbudget 2015). Antal sökande beräknas inför hösten fortfarande vara högt för lärosätet. Resultatmässigt för utbildningsuppdraget (anslagsavräkning) kan lärosätet spara 10 % ackumulerat av utförda överprestationer. Högskolan i Halmstad kan därmed maximalt spara 36,9 Mkr totalt. Tidigare sparade överprestationer uppgår till 33,7 Mkr. Prognosen för 2015 års utbildningsuppdrag visar på 364,6 Mkr vilket är cirka 99 % av tilldelat anslag. Avräkning görs med 4,2 Mkr av sparade överprestationer, vilket innebär att hela takbeloppet 368,8 Mkr avräknas. Helårsprognos för sparad överprestation beräknas därmed till 29,5 Mkr.

not: Se vidare prognos i bilaga 1 prognos takbelopp

Uppdraget beräknas enligt nedan med

BÅ	Utfall	Anslag (Takbelopp)	Utfall	Antal HST	Resultat	% jmf. tak
Utfall	2008	309,5 Mkr	310,8 Mkr	5088	1,3 Mkr	0,4
Utfall	2009	331,3Mkr	359,7 Mkr	5797	28,4 Mkr	8,6
Utfall	2010	368,3 Mkr	404,3 Mkr	6078	36,0 Mkr	9,8
Utfall	2011	365,6 Mkr	376,7 Mkr	5604	11,1 Mkr	3,0
Utfall	2012	349,3 Mkr	356,0 Mkr	5264	6,7 Mkr	1,9
Utfall	2013	355,8 Mkr	358,5 Mkr	5113	2,6 Mkr	0,7
Utfall	2014	361,9 Mkr	359,2 Mkr	5097	-2,7 Mkr	-0,8
Prognos	2015	368,8 Mkr	364,6 Mkr	5105	-4,2 Mkr	-1,1

Greger Lindquist

HÖGSKOLAN i HALMSTAD

RESULTATRÄKNING

(belopp i tkr)

TERTIAL 1 2015

	2015	2014	2015	2015	2014
	2015 04 01	2014 01 01	Prognos 1	Budget	Utfall
	2015 04 30	2014 04 30	Helår	Helår	Helår
				(reviderad febr)	
VERKSAMHETENS INTÄKTER					
Intäkter av anslag	140 880	139 504	425 191	422 600	418 522
Intäkter av avgifter och ersättningar	7 889	9 812	30 800	34 700	31 683
Intäkter av bidrag	22 334	16 901	71 500	67 000	58 592
Finansiella intäkter	-19	244	0	700	600
<i>Summa verksamhetens intäkter</i>	<i>171 083</i>	<i>166 461</i>	<i>527 491</i>	<i>525 000</i>	<i>509 397</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER					
Kostnader för personal	125 152	121 350	369 874	369 800	353 962
Kostnader för lokaler	24 122	25 354	72 700	72 700	74 880
Övriga driftskostnader	23 820	22 140	73 500	71 100	67 871
Finansiella kostnader	49	296	200	600	442
Avskrivningar	4 985	5 024	17 455	16 800	15 209
<i>Summa verksamhetens kostnader</i>	<i>178 127</i>	<i>174 164</i>	<i>533 729</i>	<i>531 000</i>	<i>512 364</i>
VERKSAMHETSUTFALL	-7 044	-7 702	-6 238	-6 000	-2 967
RESULTAT FRÅN ANDELAR I DOTTERFÖRETAG	0	0	0	0	15

UPPBÖRDSVERKSAMHET

Intäkter av avgifter mm samt andra intäket som inte disponeras av myndigheten

0 0 0 0 0

Medel som tillförts statsbudgeten från

uppbördsverksamheten

0 0 0 0 0

Saldo uppbördsverksamhet

0 0 0 0 0

TRANSFERERINGAR

Medel som erhållits från myndighet för finansiering av bidrag

2 040 1 869 5 000 5 000 5 714

Övriga medel för finansiering av bidrag samt transferering

150 0 300 300 727

Lämnade transfereringar

-2 190 -1 874 -5 300 -5 300 -6 447

*Saldo transfereringar**0 -6 0 0 -6***ÅRETS KAPITALFÖRÄNDRING****-7 044 -7 708 -6 238 -6 000 -2 958**

HÖGSKOLAN i HALMSTAD

BALANSRÄKNING

(belopp i tkr)

TILLGÅNGAR	2015-04-30	2014-04-30	2014-12-31
I. Immateriella anläggningstillgångar			
Rättigheter och andra immateriellaanlägggn.tillgångar	1 298	1 801	1 448
Pågående immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>1 298</i>	<i>1 801</i>	<i>1 448</i>
II. Materiella anläggningstillgångar			
Markanläggning	0	0	0
Förbättringsutgifter på annans fastighet	22 506	19 995	23 042
Maskiner, inventarier, installationer mm	26 721	27 888	28 704
Pågående nyanläggning	0	0	0
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>	<i>49 227</i>	<i>47 883</i>	<i>51 746</i>
III. Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i dotterföretag	4 916	4 901	4 916
VI. Fordringar			
Kundfordringar	671	1 469	2 563
Fordringar hos andra myndigheter	1 490	5 506	7 962
Övriga fordringar	63	171	24
<i>Summa fordringar</i>	<i>2 225</i>	<i>7 146</i>	<i>10 549</i>
VII. Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader	17 367	16 047	20 116
Upplupna bidragsintäkter	7 193	8 095	3 964
Övriga upplupna intäkter	338	2 641	73
<i>Summa periodavgränsningsposter</i>	<i>24 898</i>	<i>26 783</i>	<i>24 153</i>
VIII. Avräkning med statsverket	0	0	
X. Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret	140 495	116 658	137 097
Kassa, postgiro och bank	0	0	0
<i>Summa kassa och bank</i>	<i>140 495</i>	<i>116 658</i>	<i>137 097</i>
SUMMA TILLGÅNGAR	223 059	205 171	229 909

HÖGSKOLAN i HALMSTAD

BALANSRÄKNING

(belopp i tkr)

SKULDER OCH KAPITAL	2015-04-30	2014-04-30	2014-12-31
I. Myndighetskapital			
Statskapital	4 000	4 000	4 000
Resultatandelar i dotterföretag	901	1 117	900
Balanserad kapitalförändring	66 917	69 658	69 875
Kapitalförändring enligt resultaträkningen	-7 044	-7 708	-2 958
<i>Summa myndighetskapital</i>	<i>64 774</i>	<i>67 067</i>	<i>71 817</i>
III. Avsättning			
Avsättning för pensioner mm	9 150	8 879	8 576
IV. Skulder			
Lån i Riksgäldskontoret	51 069	36 720	51 069
Skulder till andra myndigheter	9 533	8 932	10 953
Leverantörsskulder	3 370	5 120	7 206
Övriga skulder	5 989	6 675	7 086
<i>Summa skulder</i>	<i>69 961</i>	<i>57 448</i>	<i>76 314</i>
V. Periodavgränsningsposter			
Upplupna kostnader	43 481	41 518	32 543
Oförbrukade bidrag	31 165	26 762	36 005
Övriga förutbetalda intäkter	4 528	3 497	4 654
<i>Summa periodavgränsningsposter</i>	<i>79 174</i>	<i>71 777</i>	<i>73 202</i>
SUMMA SKULDER OCH KAPITAL	223 059	205 171	229 909

bilaga 1: Prognos takbelopp			
Högskolan i Halmstad			
Aprilprognos 2015			
	Beräknat utfall HST	Beräknat utfall HPR	Beräknad total ersättning
Utb.omr.			
Humaniora	555	444	24 954
Teologi	0	0	0
Juridik	106	85	4 766
Samhällsvetenskap	1 314	1 077	59 600
Naturvetenskap	664	544	58 127
Teknik	1 305	1 070	114 241
Farmaci	0	0	0
Vård	451	361	42 008
Odontologi	0	0	0
Medicin	181	163	23 311
Undervisning	428	377	28 620
Verksamhetsförlagd utb.	68	60	5 968
Övrigt	24	19	1 646
Design	0	0	0
Konst	0	0	0
Musik	0	0	0
Opera	0	0	0
Teater	0	0	0
Media	0	0	0
Dans	0	0	0
Idrott	9	7	1 318
Summa	5 105	4 207	364 558
Decemberprestationer			0
Ingående anslagssparande			0
Takbelopp 2015			368 791
Tilldelade medel			368 791
Prognos 2015 (inkl dec prest)			364 558
Förbrukning överproduktion			4 233
Utfall			368 791
Utgående anslagssparande			0
<i>Indrag anslagssparande</i>			0
Anslagssparande efter indrag			0
Tidigare överproduktion			33 738
Utgående överproduktion			29 505
<i>Indrag överproduktion</i>			0
Utgående överproduktion efter indrag			29 505

Decemberprestationer samt sparande av anslag och överproduktion redovisas i enlighet med regleringsbrevets regler.
I samtliga prognoser för 2015 ska takbelopp och ersättningsbelopp från budgetpropositionen för 2015 användas.