



DELÅRSRAPPORT

Högskolan i Halmstad

2006-06-30



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Fastställande av delårsrapport	3
Verksamhetsredovisning	4
Redovisning och värderingsprinciper	6
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Anslagsredovisning	10
Noter till resultat och balansräkning	11
Resultat per verksamhetsområde	15
Prognos per verksamhetsområde	

bilaga 1. Belastning på anslaget för grundutbildning enl RB2006 06 08 nr1:10

bilaga 2. Redovisning av HST,HPR av grundutbildningsanslaget enl.RB 2006 06 08 nr1:10

bilaga 3. Redovisning av Prognos 2006 av grundutbildningsanslaget enl.RB 2006 06 08 nr1:10

bilaga 4. Redovisning av Prognos 2007 av grundutbildningsanslaget enl.RB 2006 06 08 nr1:10

bilaga 5. Redovisning av Prognos 2008 av grundutbildningsanslaget enl.RB 2006 06 08 nr1:10



Dnr: 24-2006-1705

Härmed fastställs delårsrapport 2006-06-30, bestående av resultaträkning, balansräkning, anslagsredovisning, helårsprognos samt verksamhetsredovisning.

Halmstad 7 augusti 2006

Romulo Enmark
Rektor

Thorsten Andersson
Ordförande

VERKSAMHETSREDOVISNING

Omsättningen uppgick för det första halvåret 2006 till 195,7 Mkr (176,6 Mkr) vilket är en ökning med 11 % jämfört med motsvarande period föregående år. Omsättningen fördelat per verksamhetsområde var för grundutbildningen 160,9 Mkr (141,2 Mkr) och för forskningen 34,8 Mkr (35,4 Mkr).

Resultatet för den samlade verksamheten under första halvåret visar totalt på ett överskott med 1,4 Mkr (-9,5 Mkr). Fördelat per verksamhetsområde svarade grundutbildningen för 1,6 Mkr, forskningen för -0,3 Mkr och HHUAB 0,1 Mkr (Halmstad Högskolas Utvecklings AB).

Resultatet inkluderar påverkan från förändring av semesterlöneskuld för delåret med 9,2 Mkr (7,8 Mkr). Resultatet rensat från semesterlönepåverkan var 10,6 Mkr (-1,9 Mkr).

Under föregående budgetår 2005 infördes ett nytt lönesystem, vilket innebar ändrade rutiner för semesterrapportering. Semesterlöneskulden beräknas till 20,2 Mkr vilket är en ökning med 5,1 Mkr jämfört med motsvarande period föregående år. Fördelat per period ökade skulden under helåret 2005 med 3,6 Mkr och för delår 2006-06-30 var förändringen jämfört med 2005-06-30 1,5 Mkr. Förändringen har därmed varit totalt 5,1 Mkr vilket till största delen förklarar ökningen jämfört med föregående delår 2005 av upplupna kostnader inom *periodavgränsningsposter* under balansräkningen.

Myndighetskapitalet var, exklusive holdingbolaget HHUAB som svarade för 2,3 Mkr (2,3 Mkr), 44,9 Mkr per 2006-06-30 (2005-06-30 var kapitalet 46,1 Mkr). Vid årsskiftet 2005-12-31 var kapitalet 43,5 Mkr.

Prognos för helåret

Omsättningen för helåret 2006 beräknas till totalt 390,6 Mkr (353,3 Mkr). Det är framförallt anslaget för grundutbildningen som ökar med 36 Mkr eller 14 % till 297 Mkr (261 Mkr). Övriga externa intäkter prognostiseras i stort sett oförändrat med 54,5 Mkr (55 Mkr).

Resultatet för helåret beräknas bli ett mindre överskott med 2,2 Mkr (-12,6 Mkr).

Lönekostnaderna ökar totalt till 247,3 Mkr jämfört med föregående år 237,4 Mkr eller 4 %. Ökningen beror framförallt på ett nytt löneavtal som är tecknat 2006-06-01 som får full kostnadseffekt först andra halvåret 2006.

Lokalkostnaderna beräknas att öka med 5,7 Mkr eller 9 %. Ökningen består framförallt av nya hyresavtal där idrottshallen ingår, som får full kostnadseffekt under hösten 2006.

Avskrivningar ökar till 17,1 Mkr (15,7 Mkr). Ökningen består bland annat av investeringar inom nya lokaler där idrottshall ingår.

Myndighetskapitalet beräknas vid utgången av 2006 till 45,7 Mkr jämfört med bokslutet 2005 då kapitalet var 43,5 Mkr.

Grundutbildningsuppdrag

Lärosätet kommer att avräkna hela grundutbildningsanslaget 297 Mkr. Antalet HST för det ordinarie grundutbildningsuppdraget beräknas till 5 258 (5 431) vilket ger en volymminskning med 3,2 % jämfört med budgetår 2005. Högskolan i Halmstad berörs liksom de flesta andra högskolor i riket av den oväntat starka nedgången av antalet sökande. Dessutom valde lärosätet att vara försiktig med åtgärder för nyrekrytering av studenter eftersom nytilldelningen av medel inte följdes av finansiell täckning avseende konsekvensökningar. Planen var att få en minskning med 2-3 % för att få utrymme för konsekvensökningar inom lärarutbildningen under 2007.

Prestationsgraden beräknas att öka till 82,8 %, jämfört med 2005 då den var 81 %.

Målet enligt regleringsbrev 2006 avseende antal HST inom natur och tekniskt utbildningsområde är 1575 HST och prognosen påvisar 1 480 HST.

Högskolan beräknar att utnyttja grundutbildningsanslaget med 282,6 Mkr vilket motsvarar 95,1 % av anslaget, resterande belopp 14,4 Mkr avräknas med "gamla" överprestationer därmed uppnås takbeloppet 297 Mkr.

Under nästa budgetår 2007 beräknas antalet studenter att öka vid lärosätet vilket (enligt planering) innebär att grundutbildningsuppdraget uppnås, och inför budgetår 2008 planeras för en mindre ökning med 5 % eller 15 Mkr över takbeloppet. Upparbetade "gamla" överprestationer beräknas inför budgetår 2007 till 11,5 Mkr.

Forskningsverksamheten beräknas att omsätta 73,2 Mkr och vara i stort sett oförändrad i volym jämfört med föregående budgetår 73 Mkr. Den externfinansierade delen beräknas till 35,5 Mkr eller 48,6 %, föregående år var siffrorna 36,9 Mkr eller 50,4 %.

Investeringar

Investeringar under första halvåret 2006 är gjorda med 15,9 Mkr jämfört med motsvarande period 2005 då beloppet uppgick till 13,9 Mkr. Investeringar avser främst inredning 8,0 Mkr, ombyggnation och förbättringar i annans fastighet 5,6 Mkr. Investeringarna tillhör framförallt nya byggnader där idrottshall ingår.

Bokfört värde av anläggningstillgångar per 2006-06-30 uppgår till 57,2 Mkr, 2005-06-30 uppgick värdet till 46,5 Mkr. Anläggningarna är finansierade till största delen vid RGK (Riksgäldskontoret). Belånat värde, vilket avser anslagsfinansierade anläggningar, är 53,8 Mkr (39,8 Mkr). Lånetaket vid RGK är fastställt enligt regleringsbrevet till 60 Mkr.

REDOVISNING OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag (FÅB) och förordning (2000:653) om redovisning av studier mm vid universitet och högskolor.

Redovisningen vid Högskolan i Halmstad följer god redovisningssed enligt bokföringsförordningen 6 § i förordningen (2000:606) om myndigheters bokföring.

Brytdag

Löpande redovisning avseende räkenskapsåret har gjorts fram till 2006-07-05. Beloppsgräns för periodiseringar efter detta datum är 25 000 kr.

Anslagsberäkning för Grundutbildning

Studiedokumentationssystemet LADOK används som redovisningsprogram, och utgör underlag till anslagsredovisningen. I LADOK registreras antal helårspoängprestationer HPR och antal helårsstudenter HST, vilka genererar anslagsintäkter. Uttag av verksamhetsberättelse (VB) i LADOK för delåret 2006 har gjorts per 2006-06-30 med uttagsdatum 2006-07-17.

Ändrade redovisningsprinciper

Transfereringar

Transfereringar från icke statliga bidragsgivare redovisas under balansräkningen posten *övriga skulder* från att tidigare funnits under 7-kontogruppen under resultaträkningen.

Tillämpade avskrivningstider avseende investeringar i annans fastighet

För förbättringsarbeten och ombyggnationer på annans fastighet tillämpas olika avskrivningstider beroende på investeringens karaktär och den kvarvarande hyresperiodens längd.

Tillämpade redovisningsprinciper

Värdering av anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier i dotterbolag värderas enligt kapitalandelsmetoden.

Materiella anläggningstillgångar.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk med anskaffningsvärde på minst 10 tkr och en beräknad livslängd på 3 år eller längre definieras som anläggningstillgång. Högskolan tillämpar linjär avskrivning över den ekonomiska livslängden. Normalt tillämpas avskrivningstider på 3 år för datorer och 5 år för maskiner. För inredning tillämpas 8 eller 10 år beroende på användningsområde.

Ombyggnation och reparation på annans fastighet

I den mån reparations och underhållsarbeten (anpassningar av lokaler) utförs på annan fastighet och beloppet bedöms som väsentligt och utnyttjandetid och ekonomisk livslängd överstiger 3 år har redovisning skett som förbättringsutgift på annans fastighet. För förbättringsarbeten tillämpas olika avskrivningstider beroende på investeringens karaktär och den kvarvarande hyresperiodens längd.

Redovisning av immateriella anläggningstillgångar

Utgifter för immateriella anläggningstillgångar som överstiger 10 tkr och som bedöms ha en nyttjandetid och ekonomisk livslängd överstigande 5 år har aktiverats. Tillämpad avskrivningstid är 5 år och beloppsgräns är 10 tkr. ESV anvisningar (ESV 2002:3) har följts. Anläggningstillgångarna består till största delen av datorsystem.

Redovisning av pågående investeringar

Pågående investeringar redovisas under anläggningstillgångar på separata konton. Avskrivningen börjar först efter det att hela investeringen är slutförd. Pågående investering avser främst ombyggnader gjorda i annans fastighet.

Finansiering av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar införskaffade med anslag belånas hos RGK. Lånet är ett avistalån som justeras varje delår och helår avseende nyinvesteringar respektive amortering.

Värdering av fordringar och skulder

Fordringar

Fordringar har tagits upp med ett belopp varmed de beräknas inflyta.

Bidragsmedel för tidsbestämd externt finansierad verksamhet

Högskolan redovisar tidsbestämd extern finansierad verksamhet i projektform. Projekten redovisas som fordran eller skuld fram till dess de är avslutade.

Redovisningsprinciper vid pensionsavgångar enligt avtal

Särskilda delpensionsavtal har tecknats för personal som fyllt 61 år. Dessa avtal skuldbokförs under balansposten III. Avsättningar pensioner mm. not 13, och avräknas sedan vid hel och halvår efter avstämning med SPV.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuld avräknas per helår. Semesterperioden beräknas per kalenderår. Semesterlöneskulden avser administrativ och teknisk personal samt lärarpersonal.

Transfereringar

Inbetalda bidrag som förmedlas vidare till bidragstagare utan att Högskolan erhåller någon egentlig motprestation från bidragsmottagaren, redovisas dessa medel under transfereringar. Se ändringar av redovisningsprinciper som avser icke statliga bidragsgivare.

Bidragsintäkter för finansiering av anläggningstillgångar

Bidragen intäktsförs i takt med avskrivning på anläggningstillgången och erhållna bidragsintäkter som skall täcka avskrivningar under kommande räkenskapsår periodiseras som oförbrukade bidrag under rubriken periodavgränsningsposter i balansräkningen.

Redovisning av lönekostnader

Enligt högskolans tjänstefördelning inom undervisning avseende lärarpersonal har över- respektive undertid uppstått per 2006-06-30. Vid delåret 2006 sker en periodisering av denna tid. Redovisning sker under balansräkningen under periodavgränsningsposter, upplupna kostnader.

RESULTATRÄKNING

(belopp i tkr)

		2006	2005	2006
		2006-01-01 2006-06-30	2005-01-01 2005-06-30	Prognos helår 2006
VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Intäkter av anslag	not 1	167 406	148 692	334 807
Intäkter av avgifter och ersättningar	not 2	6 508	6 423	13 000
Intäkter av bidrag	not 3	21 068	20 718	41 500
Finansiella intäkter	not 4	708	746	1300
Summa verksamhetens intäkter		195 690	176 579	390 607
VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Kostnader för personal	not 5	126 435	122 575	247 300
Kostnader för lokaler		31 972	28 844	67 500
Övriga driftskostnader		27 104	26 460	55 500
Finansiella kostnader	not 6	456	416	950
Avskrivningar	not 7 och 8	8 054	7 853	17 100
Summa verksamhetens kostnader		194 021	186 148	388 350
VERKSAMHETSUTFALL		1 669	-9 569	2 257
RESULTAT FRÅN ANDELAR I DOTTERFÖRETAG		125	47	
TRANSFERERINGAR				
Medel som erhållits från myndighet för finansiering av bidrag		-151	886	886
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag		359	1 411	1 411
Lämnade bidrag		-583	-2 297	-2 297
Saldo transfereringar		-375	0	0
ÅRETS KAPITALFÖRÄNDRING		1 419	-9 522	2 257

BALANSRÄKNING

(belopp i tkr)

		2006-06-30	2005-06-30
TILLGÅNGAR			
I. Immateriella anläggningstillgångar			
Rättigheter och andra immateriella anläggningstillgångar		1 006	1 547
Pågående immateriella anläggningstillgångar		154	109
Summa immateriella anläggningstillgångar	not 7	1 160	1 656
II. Materiella anläggningstillgångar			
Markanläggning		265	310
Förbättringsutgifter på annans fastighet		18 267	11 412
Maskiner, inventarier, installationer mm		37 382	29 542
Pågående nyanläggning		120	3 656
Summa materiella anläggningstillgångar	not 8	56 034	44 920
III. Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i dotterföretag	not 9	2 866	2 369
VI. Fordringar			
Kundfordringar		1 001	1 181
Fordringar hos andra myndigheter	not 10	5 601	6 219
Övriga fordringar		263	260
Summa fordringar		6 865	7 660
VII. Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader	not 11	16 878	14 263
Upplupna bidragsintäkter	not 12	3 877	2 670
Övriga upplupna intäkter		0	515
Summa periodavgränsningsposter		20 755	17 448
VIII. Avräkning med statsverket			
		0	0
X. Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		83 006	69 221
Kassa, postgiro och bank		69	10
Summa kassa och bank		83 075	69 231
SUMMA TILLGÅNGAR		170 756	143 284
SKULDER OCH KAPITAL			
I. Myndighetskapital			
Statskapital		4 000	4 000
Resultatandelar i dotterföretag		-1 678	-1 659
Balanserad kapitalförändring		43 463	55 653
Kapitalförändring enligt resultaträkningen		1 419	-9 522
Summa myndighetskapital		47 204	48 472
III. Avsättning			
Avsättning för pensioner mm	not 13	3 684	2 664
IV. Skulder			
Lån i Riksgäldskontoret	not 14	53 821	39 807
Skulder till andra myndigheter	not 15	6 479	6 588
Leverantörsskulder		7 433	6 414
Övriga skulder	not 16	7 190	4 868
Depositioner		0	0
Summa skulder		74 923	57 677
V. Periodavgränsningsposter			
Upplupna kostnader	not 17	25 961	19 626
Oförbrukade bidrag	not 18	18 984	14 745
Övriga förutbetalda intäkter		0	100
Summa periodavgränsningsposter		44 945	34 471
SUMMA SKULDER OCH KAPITAL		170 756	143 284

ANSLAGSREDOVISNING PER 2006-06-30

(belopp i tkr)

Anslag	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Fördelat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp	PROGNOS Anslagsbelastning helår
Grundutbildning (ramanslag)								
16:25:62:001 Takbelopp	0	297 080			297 080	148 542	148 538	297 080
Forskning								
16:25:75:007 Forskning	218	37 727		-218	37 727	18 864	18 863	37 727
TOTAL	218	334 807	0	-218	334 807	167 406	167 401	334 807

NOTER TILL RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING

Belopp redovisas genomgående i tkr där inget annat anges.

not 1) Intäkter av anslag	2006-06-30	2005-06-30
16:25:62:001 Grundutbildning	148 542	130 512
16:25:75:007 Forskning	18 864	18 180
Summa intäkter av anslag	167 406	148 692

not 2) Intäkter av avgifter och ersättningar		
Statliga myndigheter	3 302	3 530
Högskoleprovet	209	203
Övriga	2 997	2 690
Summa intäkter av avgifter	6 508	6 423

Intäkter enligt 4§ avgiftsförordningen uppgår till 1 293 tkr jämfört delår 2005 899 tkr.

	2006	
Lokaler	401	
Utbildning, konferens	68	
Konsultuppdrag	69	
Fsg material, kopiering mm	755	
Summa	1 293	

not 3) Intäkter av bidrag		
Statliga myndigheter	7 119	9 125
Övriga	13 949	11 593
Summa intäkter av bidrag	21 068	20 718

not 4) Finansiella intäkter		
Ränteintäkter på räntekonto i RGK	697	728
Finansiella intäkter övriga myndigheter	0	7
Övriga finansiella intäkter	11	11
Summa finansiella intäkter	708	746

not 5) Kostnader för personal

Lönekostnader, exklusive arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal uppgår till 82 785 tkr, jämfört delår 2005 81 724 tkr.

not 6) Finansiella kostnader		
Räntekostnader räntekonto RGK	2	0
Räntekostnader avseende lån i RGK	431	376
Finansiella kostnader statliga myndigheter	0	17
Övriga finansiella kostnader	23	23
Summa finansiella kostnader	456	416

not 7) Immateriella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar och Avskrivningar 2006-06-30

Tillgångar	Datorprogram	Totalt
Årets anskaffning	0	0
Ackumulerat anskaffn.värde	1 452	1 452
Årets avskrivning	-145	-145
Ackumulerad avskrivning	-446	-446
Bokfört värde	1 006	1 006
Pågående investering	154	154
Summa anläggningstillgångar	1 160	1 160

Anläggningstillgångar och Avskrivningar 2005-06-30

Tillgångar	Datorprogram	Totalt
Årets anskaffning	990	990
Ackumulerat anskaffn.värde	1 717	1 717
Årets avskrivning	-122	-122
Ackumulerad avskrivning	-169	-169
Bokfört värde	1 548	1 548
Pågående investering	108	108
Summa anläggningstillgångar	1 656	1 656

not 8) Materiella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar och Avskrivningar 2006-06-30

Tillgångar	Inredning		Investering i		Mark	Totalt
	ADB	Maskiner	Konst	annans fastig		
Årets anskaffning	1 812	338	8 076	5 081	0	15 307
Ackumulerat anskaffn.värde	54 978	26 630	44 842	33 187	420	160 057
Årets avskrivning	-2 592	-1 217	-1 659	-2 420	-22	-7 910
Ackumulerad avskrivning	-46 894	-22 253	-19 921	-15 420	-155	-104 643
Bokfört värde	8 084	4 377	24 921	17 767	265	55 414
Pågående investering		120		500		620
Summa anläggningstillgångar	8 084	4 497	24 921	18 267	265	56 034

Anläggningstillgångar och Avskrivningar 2005-06-30

Tillgångar	Inredning		Investering i		Mark	Totalt
	ADB	Maskiner	Konst	annans fastig		
Årets anskaffning	3 338	784	891	4 287	0	9 300
Ackumulerat anskaffn.värde	54 613	25 490	32 334	22 200	420	135 057
Årets avskrivning	-3 259	-1 332	-1 361	-1 757	-22	-7 731
Ackumulerad avskrivning	-46 238	-19 716	-16 941	-10 788	-111	-93 794
Bokfört värde	8 375	5 774	15 393	11 412	309	41 263
Pågående investering				3 656		3 656
Summa anläggningstillgångar	8 375	5 774	15 393	15 068	309	44 920

Pågående investering i annans fastighet bokförs direkt i gruppen investering i annans fastighet.

not 9) Finansiella tillgångar	2006-06-30	2005-06-30
Statskapital	4 000	4 000
Resultatandelar i dotterföretag	-1 259	-1 678
Årets resultat	125	47
Summa finansiella tillgångar i dotterföretag	2 866	2 369
Aktiekapital i dotterföretag	100%	100%

not 10) Fordringar hos andra myndigheter

Fordringar hos andra myndigheter	719	1 639
Mervärdesskattfordran	4 882	4 580
Summa fordringar hos andra myndigheter	5 601	6 219

not 11) Förutbetalda kostnader

Förutbetalda hyror	14 231	12 134
Förutbetalda kostnader myndigheter	368	277
Förutbetalda kostnader övrigt	2 279	1 852
Summa förutbetalda kostnader	16 878	14 263

not 12) Upplupna bidrag- och uppdragsintäkter

Upplupna bidragsintäkter myndigheter	2 448	1 053
Upplupna bidragsintäkter övriga	1 429	1 617
Summa upplupna bidragsintäkter	3 877	2 670

not 13) Avsättningar

Delpensionsskuld	4 692	3 400
Förändring delpensionsskuld	-1 008	-736
Summa avsättningar för pensioner mm enligt avtal	3 684	2 664

not 14) Lån i Riksgäldskontoret

Ingående låneskuld	43 987	37 415
Lån upptagna under året	15 272	9 402
Årets amorteringar	-5 438	-7 010
Summa lån i Riksgäldskontoret	53 821	39 807

Beviljad låneram Riksgäldskontoret uppgår till 60 000 tkr.

not 15) Skulder till andra myndigheter

Leveratörsskulder andra myndigheter	1 761	1 438
Övriga skulder andra myndigheter	198	533
Lagstadgade arbetsgivaravgifter	4 327	4 460
Utgående mervärdesskatt	193	156
Summa skulder till andra myndigheter	6 479	6 588

not 16) Övriga skulder	2006-06-30	2005-06-30
Personalens källskatt	4 361	4 553
Övriga skulder	2 829	315
Summa övriga skulder	7 190	4 868

not 17) Upplupna kostnader		
Upplupna löner och arvoden	1 141	220
Upplupna semesterlöner	13 650	10 190
Upplupna kostnader sociala avgifter	7 101	4 997
Upplupna kostnader - myndigheter	66	34
Övriga upplupna kostnader	4 003	4 185
Summa upplupna kostnader	25 961	19 626

not 18) Oförbrukade bidrag		
Oförbrukade bidrag - myndigheter	6 301	3 328
Oförbrukade bidrag - övriga	12 683	11 417
Summa oförbrukade bidrag	18 984	14 745

RESULTAT PER VERKSAMHETSOMRÅDE DELÅRET 2006

(2006-01-01 – 2006-06-30)

(belopp i tkr)

Intäkter	Grundutbildning		FoU		TOTAL	
	2006-06-30	2005-06-30	2006-06-30	2005-06-30	2006-06-30	2005-06-30
Anslag	148 542	130 512	18 864	18 180	167 406	148 692
Avgifter o ersättningar	6 149	4 980	359	1 443	6 508	6 423
Bidrag	5 538	4 963	15 530	15 755	21 068	20 718
Finans	708	746			708	746
Summa intäkter	160 938	141 202	34 753	35 378	195 690	176 580
Kostnader						
Personal	97 769	93 960	28 666	28 615	126 435	122 575
Lokaler	29 414	26 536	2 558	2 308	31 972	28 844
Övrig drift	24 106	22 784	2 998	3 677	27 103	26 461
Avskrivningar	7 482	7 294	572	559	8 054	7 853
Finans kostnad	456	416			456	416
Summa kostnader	159 227	150 990	34 794	35 159	194 020	186 149
Transfereringar	-148	0	-227	0	-375	0
Resultat	1 563	-9 788	-269	218	1 294	-9 569
Resultat från andelar i dotterföretag					125	47
TOTAL					1 419	-9 522

PROGNOS PER VERKSAMHETSOMRÅDE HELÅR 2006

(belopp i tkr)

Intäkter	Grundutbildning		FoU		TOTAL	
	2006 Helår	2005 Helår	2006 Helår	2005 Helår	2006 Helår	2005 Helår
Anslag	297 080	261 026	37 727	36 139	334 807	297 165
Avgifter o ersättningar	11 500	11 169	1 500	4 916	13 000	16 085
Bidrag	7 500	6 868	34 000	31 907	41 500	38 775
Finansiella intäkter	1 300	1 262			1 300	1 262
Summa intäkter	317 380	280 325	73 227	72 962	390 607	353 287
Kostnader						
Personal	188 900	178 527	58 400	58 879	247 300	237 406
Lokaler	61 425	56 277	6 075	5 566	67 500	61 843
Övrig drift	49 000	43 814	6 500	6 331	55 500	50 145
Avskrivningar	15 900	14 602	1 200	1 130	17 100	15 732
Finans	950	735			950	735
Summa kostnader	316 175	293 955	72 175	71 906	388 350	365 861
Resultat	1 205	-13 630	1 052	1 056	2 257	-12 574

BILAGA 1 TILL REGERINGSBESLUT 2006-06-08, NR 1:10

PROGNOS FÖR 2006, 2007 och 2008

Belastning på anslaget för grundutbildning	År 2006	År 2007	År 2008
Utnyttjat takbelopp och eventuellt utnyttjat anslagssparande för grundläggande högskoleutbildning not 1	297 080	297 080	297 080
1. Under respektive budgetår genomförda/prognostiserade helårsstudenter och helårsprestationer inom ramen för takbeloppet inkl. ev. decemberprestationer.	282 560	297 080	297 080
2a. Eventuellt utnyttjande av under tidigare budgetår uppkommet anslagssparande, eller	14 520		
2b. eventuellt utnyttjande av tidigare sparade helårsprestationer.			
Årets anslagsbelastning avseende särskilda åtaganden	0	0	0
Summa prognostiserad anslagsbelastning grundutbildning	297 080	297 080	297 080

Ersättning för helårsprestationer för december 2005 som tidigare ej ersatts inom takbeloppet 844 tkr

not 1. Exkl. kvalitetsförstärkning enl BP 2005/06 avseende år 2007, 2008.

BILAGA 2 TILL REGERINGSBESLUT 2006-06-08, NR 1:10

Redovisning av antal helårsstudenter (HST), helårsprestationer (HPR) samt redovisning av intäkter på grundutbildningsanslaget. Utfall avseende perioden 2006-01-01 -- 2006-06-30

	A	B	C	D	E	F	G
	Utfall	Utfall	Prestations-grad	HST Ersättn.	HPR Ersättn.	Summa D+E	50% av takbeloppet
Utb.omr.	HST 1)	HPR 1)	(%)	(tkr)	(tkr)		enl RB (tkr)
Humaniora	324	279	86,3%	5 753	4 892	10 645	
Juridik	99	75	75,9%	1 758	1 313	3 071	
Samhällsvetenskap	1 196	1 079	90,2%	21 266	18 899	40 165	
Naturvetenskap	266	260	97,5%	11 948	10 042	21 990	
Teknik	488	498	102,1%	21 873	19 251	41 124	
Vård	152	195	128,3%	7 465	8 297	15 762	
Medicin	70	82	117,2%	3 840	5 475	9 315	
Undervisning	136	205	151,6%	4 356	7 779	12 135	
Övrigt	14	13	99,6%	502	406	909	
Idrott	10	15	150,0%	957	664	1 621	
Summa	2 753	2 702	98,1%	79 717	77 019	156 736	148 540

Kommentarer till bilagan

1) Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

BILAGA 3 TILL REGERINGSBESLUT 2006-06-08, NR I:10

Redovisning av prognos avseende perioden 2006-01-01 – 2006-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G
	Beräknat	Beräknat	Presta-	HST	HPR	Beräknad	
	utfall	utfall	tions-	Ersättn.	Ersättn.	total	Takbelopp
Utb.omr.	HST I,2)	HPR I)	grad (%)	(tkr)	(tkr)	ersättning	enl RB
						D+E	(tkr)
Humaniora	620	465	75,0%	11 021	8 142	19 163	
Juridik	165	124	75,0%	2 933	2 167	5 100	
Samhällsvetenskap	2 115	1 713	81,0%	37 596	29 996	67 592	
Naturvetenskap	480	403	84,0%	21 524	15 578	37 103	
Teknik	1 000	870	87,0%	44 842	33 614	78 456	
Vård	290	273	94,0%	14 284	11 629	25 913	
Medicin	186	175	94,0%	10 238	11 706	21 943	
Undervisning	350	287	82,0%	11 253	10 868	22 121	
Övrigt	25	20	80,0%	930	605	1 535	
Idrott	27	24	88,0%	2 583	1 052	3 635	
Summa	5 258	4 353	82,8%	157 204	125 355	282 560	297 080

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande 0 tkr.

Lärosätet har tidigare sparade helårsprestationer motsvarande 26 103 tkr.

Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande 0 tkr.

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet 14 520 tkr.

Kommentarer till tabellen

1) Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

2) Följande uppgifter skall fyllas i enligt regleringsbrev för 2006

Mål för antalet helårsstudenter inom utbildningsområdena naturvetenskap och teknik 1575 Prognos 1480 .

Enligt regleringsbrev för 2006 är detta det högsta antal helårsstudenter inom vissa konstnärliga områden som kan redovisas i tabellen ovan.

Högst _____ inom design,

högst _____ inom konst,

högst _____ inom musik,

högst _____ inom opera,

högst _____ inom teater, och

högst _____ inom media.

Prognostiserat utfall avseende högsta antal helårsstudenter inom vissa konstnärliga utbildningar.

Högst _____ inom design,

högst _____ inom konst,

högst _____ inom musik,

högst _____ inom opera,

högst _____ inom teater, och

högst _____ inom media.

BILAGA 4 TILL REGERINGSBESLUT 2006-06-08, NR I:10

Redovisning av prognos avseende perioden 2007-01-01 – 2007-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G
Utb.omr.	Beräknat utfall HST 1,2)	Beräknat utfall HPR 1)	Presta- tions- grad (%)	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Beräknad total ersättning D+E	Takbelopp enl RB (tkr)
Humaniora	620	465	75,0%	11 021	8 142	19 163	
Juridik	165	124	75,0%	2 933	2 167	5 100	
Samhällsvetenskap	2 315	1 875	81,0%	41 151	32 832	73 983	
Naturvetenskap	500	420	84,0%	22 421	16 228	38 649	
Teknik	1 040	905	87,0%	46 636	34 959	81 594	
Vård	290	273	94,0%	14 284	11 629	25 913	
Medicin	186	175	94,0%	10 238	11 706	21 943	
Undervisning	410	336	82,0%	13 182	12 731	25 913	
Övrigt	25	20	80,0%	930	605	1 535	
Idrott	27	24	88,0%	2 583	1 052	3 635	
Summa	5 578	4 616	82,8%	165 379	132 049	297 428	297 080

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande 0 tkr.
Lärosätet har tidigare sparade helårsprestationer motsvarande 11 583 tkr.
Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande 348 tkr

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet 0 tkr.

Kommentarer till tabellen

1) Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.

BILAGA 5 TILL REGERINGSBESLUT 2006-06-08, NR I:10

Redovisning av prognos avseende perioden 2008-01-01 -- 2008-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G
Utb.omr.	Beräknat utfall HST 1,2)	Beräknat utfall HPR 1)	Presta- tions- grad (%)	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Beräknad total ersättning D+E	Takbelopp enl RB (tkr)
Humaniora	620	465	75,0%	11 021	8 142	19 163	
Juridik	165	124	75,0%	2 933	2 167	5 100	
Samhällsvetenskap	2 415	1 956	81,0%	42 929	34 250	77 179	
Naturvetenskap	550	462	84,0%	24 663	17 850	42 513	
Teknik	1 090	948	87,0%	48 878	36 640	85 517	
Vård	290	273	94,0%	14 284	11 629	25 913	
Medicin	186	175	94,0%	10 238	11 706	21 943	
Undervisning	450	369	82,0%	14 468	13 973	28 441	
Övrigt	30	24	80,0%	1 116	725	1 842	
Idrott	30	26	88,0%	2 870	1 169	4 038	
Summa	5 826	4 822	82,8%	173 400	138 250	311 650	297 080

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande 0 tkr.

Lärosätet har tidigare sparade helårsprestationer motsvarande 11 931 tkr.

Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande 14 570 tkr .

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet 0 tkr.

Kommentarer till tabellen

1) Exklusive utbildning för annan högskola och uppdragsutbildning.



HÖGSKOLAN I HALMSTAD

Box 823 • 301 18 Halmstad • Besöksadress: Kristian IV:s väg 3
Telefon: 035-16 71 00 • Telefax: 035-18 61 92
E-post: registrator@hh.se • www.hh.se