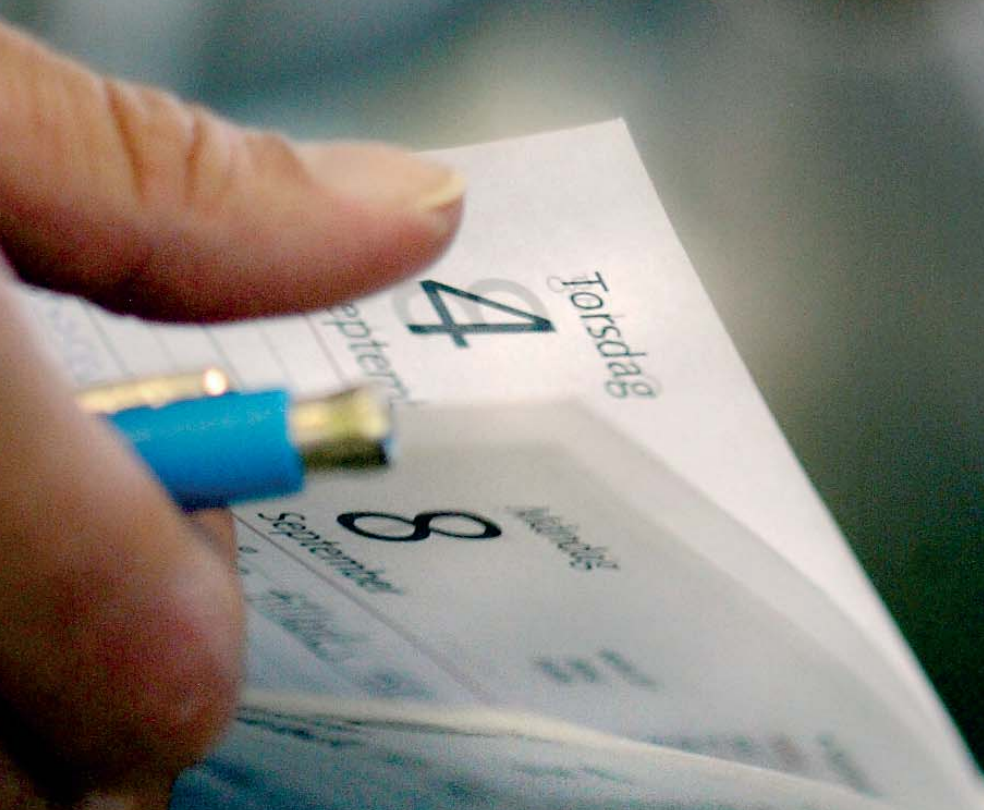


Högskolan i Halmstad  
*Delårsrapport*  
Budgetår 2004



# Innehåll

<b>Fastställande av delårsrapport</b>	<b>3</b>
<b>Verksamhetsredovisning</b>	<b>4</b>
<b>Redovisning och värderingsprinciper</b>	<b>6</b>
<b>Resultaträkning</b>	<b>8</b>
<b>Balansräkning</b>	<b>9</b>
<b>Anslagsredovisning</b>	<b>10</b>
<b>Noter till resultat- och balansräkning</b>	<b>11</b>
<b>Resultat per verksamhetsområde delår 2004</b>	<b>14</b>
<b>Resultat per verksamhetsområde prognos helår 2004</b>	<b>15</b>
Bilaga 1. Prognos för 2004 och 2005	16
Bilaga 2. Redovisning av antal HST, HPR samt redovisning av intäkter på grundutbildningsanslaget. Utfall avseende perioden 2004-01-01 - 2004-06-30	17
Bilaga 3. Redovisning av prognos över antal HST, HPR och beräknade intäkter på grundutbildningsanslaget. Prognos avseende perioden 2004-01-01 - 2004-12-31.	18
Bilaga 4. Prognos över antal HST och HPR på kurser som är anmälda för registrering i Sveriges näruniversitet.	19
Bilaga 5. Särskild redovisning av grundutbildningsanslaget inkl. prognos 2005 (inrapporterad till regeringen den 9 augusti enligt regleringsbrev).	20

Styrelsen har vid capsulambeslut fastställt delårsrapport 2004-06-30, bestående av resultaträkning, balansräkning, anslagsredovisning, helårsprognos samt verksamhetsredovisning.

Halmstad 10 augusti 2004

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Romulo Enmark". The signature is written in a cursive style with a large initial 'R'.

**Romulo Enmark**  
*Rektor*

# Delårsrapport 2004 06 30

## Verksamhetsredovisning

Omsättningen uppgick för det första halvåret till 178,7 Mkr vilket är stort sett oförändrat mot föregående delår. Omsättningen fördelat per verksamhetsområde var för grundutbildningen 141,7 Mkr (141,9 Mkr) respektive forskningen 37 Mkr (35,6 Mkr).

Resultatet för den samlade verksamheten under första halvåret visar ett underskott med 12,7 Mkr. Fördelat per verksamhetsområde svarade grundutbildningen för - 9,8 Mkr och forskningen -2,8 Mkr.

Resultatet inkluderar påverkan från förändring av semesterlöneskuld för delåret med -7,3 Mkr . Resultatet rensat från semesterlönepåverkan var -5,4 Mkr.

Myndighetskapitalet var vid ingången av verksamhetsåret 61,1 Mkr exklusive holdingbolaget HFAB ”Högskolan i Halmstads utvecklingsaktiebolag” som svarade för 2,5 Mkr i kapital.

## Prognos för helåret

Omsättningen för helåret 2004 beräknas till totalt 364 Mkr (359 Mkr).

Resultatet för helår beräknas till ett underskott med -5,3 Mkr. Det är framförallt lönekostnader och lokalkostnader som beräknas att öka med 4,9 procent respektive 6,7 procent. Nya lokaler tas i bruk från halvårsskiftet och nytt löneavtal beräknas under hösten.

Antalet HST för det ordinarie grundutbildningsuppdraget beräknas till 5 547 (5 310) vilket ger en volymökning med 4,5 procent jämfört med BÅ 2003.

Målet för totalt antal HST är enligt regleringsbrevet 5 460 jämfört med prognos 5 547 och inom Na/Te området är målet 1 680 HST och prognosen visar 1 601 HST.

Högskolan beräknar därmed att fullgöra grundutbildningsuppdraget och avräknar hela anslaget 258,3 Mkr. Prognosen för grundutbildningsanslaget inklusive överprestationer pekar på 275 Mkr totalt jämfört fastställt takbelopp på 258,3 Mkr. Denna överprestation uppgår således till ett värde av 16,8 Mkr eller 6 procent.

Enligt budgetplanering beräknas verksamheten vara underfinansierad de närmast kommande åren vilket innebär att myndighetskapitalet kommer att användas . Högskolan gör bedömningen att det ekonomiska takbeloppet (anslagstilldelningen) för grundutbildningen kommer att höjas på sikt och därefter skall budgeten vara i balans. Om inte takbeloppet höjs så måste en neddragning göras av grundutbildningen, se vidare prognos takbelopp jämfört anslagstilldelning. Denna neddragning skall ses mot bakgrund av att lärosätet redan inför år 2004 valt att kraftigt motverka konsekvensökningar och även vara restriktiva vad avser nyantagning av studenter.

En prognos för grundutbildningen 2005 avseende takbelopp har också inlämnats till regeringen enligt särskilt regeringsbeslut. Denna prognos visar att lärosätet även 2005 kommer att fylla platserna och klart uppnå takbeloppet med 6 procent överprestation eller 16,7 Mkr.

2004 års ingående reservation avseende avräkning statsverket var 546 tkr enligt bokslut 2003. Dessa medel har anslagsavräknats per 2004 06 30 mot ej redovisade prestationer (HPR) från december 2002. Totala värdet av ej redovisade HPR från december 2002 var 1 027 tkr.

För nätuniversitet erhålls anslag för 2004 med 843 tkr och dessa medel bokförs som bidrag enligt regeringens direktiv.

# 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 m.m. vid universitet och högskolor.

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

## Ändrade redovisningsprinciper

### **Finansiering av anläggningstillgångar**

Under verksamhetsåret 2003 har reglering av avistalån skett avseende externfinansierade anläggningstillgångar som tidigare varit belånade hos riksgälden. Dessa anläggningstillgångar är därmed inte lånefinansierade hos riksgälden. Under första halvåret 2004 har samtliga gamla lån avslutats och överförts till avistalån. Förändringen sker med stöd av Kapitalförsörjningsförordningen 7–9 §.

## Tillämpade redovisningsprinciper

### **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 och investering i annans fastighet. För inredning tillämpas 8 eller 10 år beroende på användningsområde.

### **Fordringar**

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

### **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 året 2004 har gjorts per 2004-06-30 med uttagsdatum 2004-07-08.

### **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 m.m. not 13, och avräknas sedan vid hel och halvår efter avstämning med SPV. Avtal har även tecknats med viss personal om succesiva pensionsavgångar mellan åren 2000–2004, och då dessa personer enligt avtalet ej kommer att verka inom Högskolan i Halmstad under denna period, resultatförs denna skuld under verksamhetsåret. Aktuell skuld avräknas löpande för vart och ett av åren inom perioden.

**Semesterlöneskuld**

Semesterlöneskuld avräknas per helår. Semesterperioden beräknas per kalenderår. Semesterlöneskulden avser all tillsvidare anställd personal.

**Transfereringar**

Inbetalda bidrag som förmedlas vidare till bidragstagare utan att Högskolan erhåller någon egentlig motprestation från bidragsmottagaren redovisas under transfereringar.

**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.

# Resultaträkning

(belopp i tkr)

<b>Verksamhetens intäkter</b>		<b>2004</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>
		<i>2004 01 01</i>	<i>2003 01 01</i>	<i>Prognos</i>
		<i>2004 06 30</i>	<i>2003 06 30</i>	<i>Helår</i>
Intäkter av anslag	not 1	147 768	144 827	294 982
Intäkter av avgifter och ersättningar	not 2	9 835	9 458	20 200
Intäkter av bidrag	not 3	20 063	21 719	46 800
Finansiella intäkter	not 4	1 000	1 486	1 800
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>		<b>178 666</b>	<b>177 491</b>	<b>363 782</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Kostnader för personal	not 5	125 427	114 934	238 500
Kostnader för lokaler		29 464	27 273	58 000
Övriga driftskostnader		28 740	30 783	57 500
Finansiella kostnader	not 6	869	846	1 300
Avskrivningar	not 7	6 834	6 558	13 800
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>		<b>191 334</b>	<b>180 394</b>	<b>369 100</b>
<b>Verksamhetsutfall</b>		<b>-12 668</b>	<b>-2 903</b>	<b>-5 318</b>
<b>Resultat från andelar i dotterföretag</b>		<b>0</b>	<b>51</b>	<b>0</b>
<b>Transfereringar</b>				
Medel som erhållits från myndighet för finansiering av bidrag		1 324	715	2 500
Övriga erhållna medel för finansiering av bidrag samt transferering		2 947	1 606	3 500
Lämnade transferering till myndighet		-2 167	-639	-2 500
Lämnade transfereringar till övriga		-2 104	-1 682	-3 500
<b>Saldo transfereringar</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kapitalförändring</b>		<b>-12 668</b>	<b>-2 852</b>	<b>-5 318</b>



# Balansräkning

(belopp i tkr)

<b>Tillgångar</b>		<b>04-06-30</b>	<b>03-06-30</b>
<b>II. Materiella anläggningstillgångar</b>			
Markanläggning		354	
Förbättringsutgifter på annans fastighet		8 695	7 768
Maskiner, inventarier, installationer mm		29 921	32 262
Summa materiella anläggningstillgångar	not 7	38 970	40 030
<b>III. Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i dotterföretag	not 8	2 341	2 561
<b>VI. Fordringar</b>			
Kundfordringar		2 799	3 112
Fordringar hos andra myndigheter	not 9	6 278	5 054
Övriga fordringar		285	260
Summa fordringar		9 362	8 426
<b>VII. Periodavgränsningsposter</b>			
Förutbetalda kostnader	not 10	14 810	13 026
Upplupna bidragsintäkter	not 11	4 886	10 224
Övriga upplupna intäkter			692
Summa periodavgränsningsposter		19 696	23 942
<b>VIII. Avräkning med statsverket</b>	not 12	0	- 2 683
<b>X. Kassa och bank</b>			
Behållning räntekonto i Riksgäldskontoret		78 501	76 301
Kassa, postgiro och bank		18	18
Summa kassa och bank		78 519	76 319
<b>Summa tillgångar</b>		<b>148 888</b>	<b>148 595</b>
<b>Skulder och kapital</b>			
<b>I. Myndighetskapital</b>			
Statskapital		4 000	4 000
Resultatandelar i dotterföretag		-1 490	-597
Balanserad kapitalförändring		61 152	55 781
Kapitalförändring enligt resultaträkningen		-12 668	-2 852
Summa myndighetskapital		50 994	56 332
<b>III. Avsättning</b>			
Avsättning för pensioner mm	not 13	3 599	1 928
<b>IV. Skulder</b>			
Lån i Riksgäldskontoret	not 14	36 171	40 018
Skulder till andra myndigheter	not 15	7 780	6 599
Leverantörsskulder		4 727	3 779
Övriga skulder	not 16	4 734	4 179
Depositioner		37	30
Förskott från uppdragsgivare och kunder			
Summa skulder		53 449	54 605
<b>V. Periodavgränsningsposter</b>			
Upplupna kostnader	not 17	23 141	21 319
Oförbrukade bidrag	not 18	17 413	14 076
Övriga förutbetalda intäkter		291	334
Summa periodavgränsningsposter		40 845	35 729
<b>Summa skulder och kapital</b>		<b>148 888</b>	<b>148 595</b>

# Anslagsredovisning per 2004-06-30

(belopp i tkr)

Anslag		Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enl. regleringsbrev	Fördelat anslagsbelopp	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överföringsbelopp	Prognos Anslagsbelastning helår
<b>Grundutbildning (ramanslag)</b>									
16:25:60:001	Takbelopp	546	258 278			258 824	129 686	129 138	258 824
16:25:60:002	Högskolepedagogisk utbildning av lärare		164			164	82	82	164
<b>Särskilda utgifter not I</b>									
16:25:73:037	Nätuniversitetet särskild per capitaers.								
<b>Forskning</b>									
16:25:74:007	Forskning		35 994			35 994	18 000	17 994	35 994
<b>Total</b>		<b>546</b>	<b>294 436</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>294 982</b>	<b>147 768</b>	<b>147 214</b>	<b>294 982</b>

not I Enligt regleringsbrev 2004 tilldelas lärosätet 843 000 kr, utbetalningen sker av kammarkollegiet och redovisas som bidrag men ej under anslag.

# Noter till resultat- och balansräkning

(Belopp redovisas genomgående i tkr där inget annat anges.)

	04-06-30	03-06-30
<b>not 1) Intäkter av anslag</b>		
16:25:60:001 Grundutbildning	129 686	125 292
16:25:60:002 Högskolepedagogisk utbildning av lärare	82	78
16:25:73:016:023 Nätuniversitetet	0	1 535
16:25:72:018:022 Nätuniversitetet	0	450
16:25:74:007 Forskning	18 000	17 472
Summa intäkter av anslag	147 768	144 827

*Ersättning för Nätuniversitetet utbetalas enligt regleringsbrev 2004 som ett bidrag från Kammarkollegiet*

<b>not 2) Intäkter av avgifter och ersättningar</b>		
Statliga myndigheter	3 916	4 002
Högskoleprovet	207	332
Övriga	5 712	5 124
Summa intäkter av avgifter	9 835	9 458

*Intäkter enligt 4§ avgiftsförordningen uppgår till 2 816 tkr.*

<b>not 3) Intäkter av bidrag</b>		
Statliga myndigheter	6 593	10 328
EU-institutioner	0	1 114
Övriga	13 470	10 277
Summa intäkter av bidrag	20 063	21 719

<b>not 4) Finansiella intäkter</b>		
Ränteutgifter på räntekonto i RGK	996	1 468
Finansiella intäkter övriga myndigheter	0	0
Övriga finansiella intäkter	4	18
Summa finansiella intäkter	1 000	1 486

<b>not 5) Kostnader för personal</b>		
<i>Lönekostnader, exklusive arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal uppgår till 76 319 tkr, jämfört delår 2003 69 401 tkr.</i>		

<b>not 6) Finansiella kostnader</b>		
Räntekostnader avseende lån i RGK	810	779
Finansiella kostnader statliga myndigheter	18	19
Övriga finansiella kostnader	40	48
Summa finansiella kostnader	869	846

## Noter till resultat- och balansräkning forts.

(Belopp redovisas genomgående i tkr där inget annat anges.)

### not 7) Anläggningstillgångar och Avskrivningar 2004-06-30

Materiella tillgångar	ADB	Maskiner	Inredning Konst	Inv. i annans fastig.	Mark	Totalt
Årets anskaffning	2 806	686	347	969	0	4 808
Ackumulerat anskaffn.värde	50 615	23 270	29 037	16 269	420	119 611
Årets avskrivning	-2 867	-1 330	-1 307	-1 308	-22	-6 834
Ackumulerad avskrivning	-41 838	-17 100	-14 285	-7 575	-66	-80 864
Bokfört värde	8 776	6 170	14 752	8 695	354	38 747
Pågående investering						223
Summa anläggningstillgångar						38 970

### Anläggningstillgångar och Avskrivningar 2003-06-30

Materiella tillgångar	ADB	Maskiner	Inredning Konst	Inv. i annans fastig.	Mark	Totalt
Årets anskaffning	2 200	864	1 703	2 730		7 497
Ackumulerat anskaffn.värde	47 024	22 147	27 304	12 833		109 308
Årets avskrivning	-2 756	-1 428	-1 312	-1 062		-6 558
Ackumulerad avskrivning	-38 171	-14 403	-11 639	-5 065		-69 278
Bokfört värde	8 853	7 744	15 665	7 768		40 030
Summa anläggningstillgångar						40 030

	04-06-30	03-06-30
<b>not 8) Finansiella tillgångar</b>		
Statskapital	4 000	4 000
Resultatandelar i dotterföretag	- 1 659	- 1 490
Årets resultat	0	51
Summa finansiella tillgångar i dotterföretag	2 341	2 561
Aktiekapital i dotterföretag	100%	100%

### not 9) Fordringar hos andra myndigheter

Fordringar hos andra myndigheter	1 792	913
Mervärdskattefordran	4 486	4 140
Summa fordringar hos andra myndigheter	6 278	5 054

### not 10) Förutbetalda kostnader

Förutbetald hyror	13 429	12 275
Förutbetald kostnader myndigheter	227	150
Förutbetald kostnader övrigt	1 154	601
Summa förutbetalda kostnader	14 810	13 026

### not 11) Upplupna bidrag- och uppdragsintäkter

Upplupna bidragsintäkter myndigheter	1 830	3 906
Upplupna bidragsintäkter övriga	3 056	6 317
Summa upplupna bidragsintäkter	4 886	10 224

## Noter till resultat- och balansräkning forts.

(Belopp redovisas genomgående i tkr där inget annat anges.)

	04-06-30	03-06-30
<b>not 12) Ingående reservation 546 tkr är avräknat mot Grundutbildningsanslaget.</b>	0	-2 683
Se vidare under verksamhetsredovisningen		
<b>not 13) Avsättningar</b>		
Ingående balans för avsättningar för pensioner mm enligt avtal	1 195	2 636
Löneutbetalningar under året enligt avtal	- 645	- 708
Delpensionsskuld	3 378	0
Förändring delpensionsskuld	-330	0
Summa avsättningar för pensioner m.m. enligt avtal	3 599	1 928
<i>Delpensionsavtal enligt ny modell 2003-06-30</i>		
<b>not 14) Lån i Riksgäldskontoret</b>		
Ingående låneskuld	38 043	39 135
Lån upptagna under året	4 267	5 518
Årets amorteringar	- 6 139	- 4 635
Summa lån i Riksgäldskontoret	36 171	40 018
<i>Beviljad låneram Riksgäldskontoret uppgår till 60 000 tkr.</i>		
<b>not 15) Skulder till andra myndigheter</b>		
Leveratörsskulder andra myndigheter	744	1 962
Övriga skulder andra myndigheter	162	0
Lagstadgade arbetsgivaravgifter	6 384	4 139
Utgående mervärdesskatt	490	498
Summa skulder till andra myndigheter	7 780	6 599
<b>not 16) Övriga skulder</b>		
Personalens källskatt	4 657	4 136
Övriga skulder	77	43
Summa övriga skulder	4 734	4 179
<b>not 17) Upplupna kostnader</b>		
Upplupna kostnader - myndigheter	1 619	2 979
Upplupna kostnader sociala avgifter	5 478	5 831
Övriga upplupna kostnader	16 044	12 508
Summa upplupna kostnader	23 141	21 319
<b>not 18) Oförbrukade bidrag</b>		
Oförbrukade bidrag - myndigheter	4 822	4 829
Oförbrukade bidrag - övriga	12 591	9 247
Summa oförbrukade bidrag	17 413	14 076

# Resultat per verksamhetsområde delår 2004

(2004-01-01 - 2004-06-30)

(belopp i tkr)

	Grundutbildning		FoU		Total	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003
<b>Intäkter</b>						
Anslag	129 768	127 355	18 000	17 472	147 768	144 827
Avgifter o ersättningar	8 257	8 584	1 578	874	9 835	9 458
Bidrag	2 676	4 467	17 387	17 252	20 063	21 719
Finans	1 000	1 486			1 000	1 486
Summa intäkter	141 702	141 893	36 965	35 598	178 667	177 491
						0
<b>Kostnader</b>						0
Personal	92 682	87 200	32 745	27 734	125 427	114 934
Lokaler	27 108	24 962	2 357	2 311	29 465	27 273
Övrig drift	24 508	25 247	4 232	5 536	28 740	30 783
Avskrivningar	6 370	6 014	464	544	6 834	6 558
Finans kostnad	869	846			869	846
Summa kostnader	151 537	144 269	39 798	36 125	191 335	180 394
						0
Transferringar	0	0	0		0	
<b>Resultat</b>	<b>-9 835</b>	<b>-2 376</b>	<b>-2 833</b>	<b>- 527</b>	<b>-12 668</b>	<b>-2 903</b>

## Resultat per verksamhetsområde prognos helår 2004

(belopp i tkr)

	Grundutbildning		FoU		Total	
	2004	2003	2004	2003	2004	2003
<b>Intäkter</b>						
Anslag	258 988	255 950	35 994	34 949	294 982	290 899
Avgifter o ersättningar	17 200	15 980	3 000	2 847	20 200	18 827
Bidrag	12 800	12 581	34 000	34 030	46 800	46 611
Finansiella intäkter	1 800	2 630			1 800	2 630
<b>Summa intäkter</b>	<b>290 788</b>	<b>287 141</b>	<b>72 994</b>	<b>71 826</b>	<b>363 782</b>	<b>358 967</b>
<b>Kostnader</b>						
Personal	179 800	170 579	58 700	56 858	238 500	227 437
Lokaler	53 400	49 494	4 600	4 895	58 000	54 389
Övrig drift	46 700	51 047	10 800	6 556	57 500	57 603
Avskrivningar	12 400	12 332	1 400	982	13 800	13 314
Finans	1 300	1 578			1 300	1 578
<b>Summa kostnader</b>	<b>293 600</b>	<b>285 030</b>	<b>75 500</b>	<b>69 291</b>	<b>369 100</b>	<b>354 321</b>
<b>Resultat</b>	<b>- 2 812</b>	<b>2 111</b>	<b>-2 506</b>	<b>2 535</b>	<b>-5 318</b>	<b>4 646</b>

# Bilaga I till regeringsbeslut 2004-06-17, nr 10

Prognos för 2004 och 2005

	År 2004	År 2005
<b>Belastning på anslaget för grundutbildning</b>		
Utnyttjat takbelopp och eventuellt utnyttjat anslagssparande för grundläggande högskoleutbildning	258 278	258 391
I. Under 2004 genomförda hst och hpr inom 2004 års takbelopp inkl. ev. decemberprestationer.		
2a. Not 1. Eventuellt utnyttjande av under tidigare budgetår uppkommet anslagssparande, eller	546	
2b. eventuellt utnyttjande av tidigare sparade helårsprestationer.		
Årets anslagsbelastning avseende särskilda åtaganden		
<b>Summa prognostiserad anslagsbelastning grundutbildning</b>	<b>258 824</b>	<b>258 391</b>

Ersättning för helårsprestationer för december 2003 som tidigare ej ersatts inom takbeloppet 562 tkr .

Not 1. Avser avräkning från anslagssparande bokslut 2003 retroaktivt av HPR som avser " Dec diff 2002 " ej tidigare avräknat



## Bilaga 2 till regeringsbeslut 2004-06-17, nr 10

Redovisning av antal helårsstudenter (HST), helårsprestationer (HPR) samt redovisning av intäkter på grundutbildningsanslaget. Utfall avseende perioden 2004-01-01 - 2004-06-30

Utbildningsområde	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Utfall HST <sup>1)</sup>	Utfall HPR <sup>1)</sup>	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Nätuniv. Utfall HST	Nätuniv. Utfall HPR	Nätuniv. HST Ersättn. <sup>2)</sup> (tkr)	Nätuniv. HPR Ersättn. <sup>2)</sup> (tkr)	Summa C+D+ G+H	50% av takbeloppet enl RB (tkr)
Humaniora	349	298	5 949	5 003	26	18	443	302	11 697	
Juridik	108	75	1 841	1 259			0	0	3 100	
Samhällsvetenskap	1 271	1 248	21 664	20 953	6	10	102	168	42 887	
Naturvetenskap	273	288	11 738	10 670	1	4	43	148	22 599	
Teknik	573	676	24 637	25 044	15	10	645	371	50 697	
Vård	193	238	9 218	9 845	3	2	143	83	19 289	
Medicin	23	27	1 228	1 753	2	1	107	65	3 152	
Undervisning	84	131	2 619	4 810					7 429	
Övrigt	2	2	72	59					131	
Idrott	13	12	1 206	515					1 721	
<b>Summa</b>	<b>2 889</b>	<b>2 995</b>	<b>80 171</b>	<b>79 910</b>	<b>53</b>	<b>45</b>	<b>1 483</b>	<b>1 136</b>	<b>162 700</b>	<b>129 139</b>

### Kommentarer till bilagan

<sup>1)</sup> Exklusive utbildning för annan högskola, uppdragsutbildning och kurser inom nätuniversitetet.

<sup>2)</sup> Ersättning för kurser inom nätuniversitetet som avräknas inom takbeloppet med normala ersättningsnivåer för respektive utbildningsområde. För att helårsstudenter och helårsprestationer skall kunna redovisas inom nätuniversitetet skall kursen vara registrerad av lärosätet hos Myndigheten för Sveriges nätuniversitet. Särskild ersättning utgår under budgetåret 2004 från anslaget 25:73 Särskilda utgifter inom universitet och högskolor m.m. Denna ersättning skall inte inkluderas i denna bilaga. Redovisning av ersättningen skall göras enligt bilaga 4. Den särskilda ersättningen beräknas med 20 000 kronor per helårsstudent inom tilldelad ram.

## Bilaga 3 till regeringsbeslut 2004-06-17, nr 10

Redovisning av prognos över antal helårsstudenter (HST), helårsprestationer (HPR) och beräknade intäkter på grundutbildningsanslaget. Prognos avseende perioden 2004-01-01 - 2004-12-31.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Beräknat utfall HST <sup>1,2)</sup>	Beräknat utfall HPR <sup>1)</sup>	HST Ersättn. (tkr)	HPR Ersättn. (tkr)	Nätuniv. beräknat utfall HST	Nätuniv. beräknat Utfall HPR	Nätuniv. HST Ersättn. <sup>3)</sup> (tkr)	Nätuniv. HPR Ersättn. <sup>3)</sup> (tkr)	Beräknad totalt Ersättning C+D+G+H	Takbelopp enl RB (tkr)
<b>Utbildn.område</b>										
Humaniora	650	480	11 079	8 059	35	36	597	604	20 339	
Juridik	180	104	3 068	1 746			0	0	4 814	
Samhällsvetenskap	2 355	1 891	40 141	31 748	20	18	341	302	72 532	
Naturvetenskap	525	444	22 573	16 449	20	8	860	296	40 179	
Teknik	1 025	926	44 072	34 306	31	18	1 333	667	80 377	
Vård	360	366	17 193	15 140	6	4	287	166	32 785	
Medicin	45	34	2 402	2 207	5	2	267	130	5 006	
Undervisning	270	230	8 418	8 445					16 862	
Övrigt	5	4	180	117					298	
Idrott	15	12	1 391	515					1 906	
<b>Summa</b>	<b>5 430</b>	<b>4 491</b>	<b>150 518</b>	<b>118 731</b>	<b>117</b>	<b>86</b>	<b>3 684</b>	<b>2 165</b>	<b>275 098</b>	<b>258 278</b>

Lärosätet har tidigare uppkommet anslagssparande motsvarande 0 kronor.

Lärosätet har tidigare sparande helårsprestationer motsvarande 0 kronor.

Redovisningen visar att lärosätet kommer över takbeloppet motsvarande 16 820 tkr

Redovisningen visar att lärosätet kommer under takbeloppet                      kronor.

### Kommentarer till tabellen

<sup>1)</sup> Exklusive utbildning för annan högskola, uppdragsutbildning och kurser inom nätuniversitetet.

<sup>2)</sup> Följande uppgifter skall fyllas i enligt regeringsbrev för 2004:

Mål för totalt antal helårsstudenter 5 460 HST

Mål för antalet helårsstudenter inom utbildningsområdena naturvetenskap och teknik 1 680 HST

<sup>3)</sup> Ersättning för kurser inom nätuniversitetet som avräknas inom takbeloppet med normala ersättningsnivåer för respektive utbildningsområde. För att helårsstudenter och helårsprestationer skall kunna redovisas inom nätuniversitetet skall kursen vara registrerad av lärosätet hos Myndigheten för Sveriges nätuniversitet. Särskild ersättning utgår under budgetåret 2004 från anslaget 25:73 Särskilda utgifter inom universitet och högskolor m.m. Denna ersättning skall inte inkluderas i denna bilaga, redovisning av ersättningen skall göras i bilaga 4. Den särskilda ersättningen beräknas med 20 000 kronor per helårsstudent inom tilldelad ram.

## Bilaga 4 till regeringsbeslut 2004-06-17, nr 10

Prognos över antal helårsstudenter och helårsprestationer på kurser som är anmälda för registrering i Sveriges nätuniversitet hos Myndigheten för Sveriges nätuniversitet.

Totalt antal helårsstudenter 2004 <sup>1</sup>	Totalt antal helårsprestationer 2004 <sup>1</sup>	Beräknad särskild ersättning (tkr) <sup>2</sup>	Totalt antal helårsstudenter 2005 <sup>3</sup>
53	45	1060	

<sup>1)</sup> Prognosen skall avse det totala engagemanget i Sveriges nätuniversitet oavsett storleken på den särskilda ersättningen via anslaget 25:73 Särskilda utgifter inom universitet och högskolor m.m. Den särskilda ersättningen beräknas med 20 000 kronor per helårsstudent inom tilldelad ram.

<sup>2)</sup> Prognos för ersättning från anslaget 25:73 Särskilda utgifter inom universitet och högskolor m.m. avseende den särskilda ersättningen för nätuniversitetet.

<sup>3)</sup> Uppgiften skall endast lämnas i samband med prognosen den 21 oktober 2004. Tilldelad ersättning enligt regleringsbrev för 2004 843 000 kronor.

## Bilaga 5 Särskild redovisning av grundutbildningsanslaget inkl. prognos 2005

Grundutbildningsuppdraget 2004 08 09

PROGNOS 3 2004

	2004			2005		
	HST	Ersättning Tkr	Takbelopp	HST	Ersättning Tkr	Takbelopp
<b>Utbildningsområde</b>						
HUM	685	20 268		680	20 724	
JUR	180	4 815		180	5 486	
SAM	2 375	73 577		2 380	72 533	
NAT	545	40 515		550	39 949	
TEK	1 056	80 732		1 100	79 898	
VÅRD	366	31 106		370	31 446	
MED	50	5 970		50	5 590	
UND	270	15 912		270	16 348	
ÖVR	5	298		10	595	
IDROTT	15	1 906		20	2 542	
<b>Totalt antal HST</b>	<b>5 547</b>	<b>275 098</b>	<b>258 442</b>	<b>5 610</b>	<b>275 111</b>	<b>258 391</b>