



UMEÅ UNIVERSITET

An abstract, high-contrast image with a color palette of deep blues, greens, and oranges. It features organic, flowing shapes that resemble a topographical map or a microscopic view of a biological structure. The overall effect is dynamic and textured.

BOKSLUT 2020

Samhällsvetenskaplig fakultet

Dnr: FS 1.3.2-530-21

Beslut fattat av Samhällsvetenskapliga fakultetsnämnden 2021-02-24

Bokslut för verksamhetsåret 2020 för Samhällsvetenskaplig fakultet

Bokslutet 2020 för Samhällsvetenskaplig fakultet: (Källa till tabellerna: Fokus)

- 1: Totalt Samhällsvetenskapliga fakulteten
- 2: Utbildning på grund- och avancerad nivå
- 3: Forskning och utbildning forskarnivå
- 4: Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt

F

1. Totalt Samhällsvetenskapliga fakulteten

Tabell 1: 2020 års resultaträkning för fakulteten inkl samtliga institutioner/ motsvarande samt alla verksamheter. (tkr)

	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Prognos 2020	Budget - Utfall 2020
Verksamhetens intäkter					
310 Anslag	658 923	688 256	674 460	686 294	13 796
315 Medfinansiering	173	125	91	-1 110	34
320 Bidrag	179 887	193 789	175 297	196 606	18 492
330 Uppdrag	188 193	191 296	178 023	169 362	13 274
335 Periodiserade externa medel	-19 541	-29 029	14 143	-20 813	-43 173
340 Försäljningsintäkt	58 807	69 711	47 862	53 643	21 849
380 Finansiella intäkter	145	13	50	51	-37
390 Fördelade gemensamma intäkter		200	0	0	200
Summa	1 066 587	1 114 362	1 089 926	1 084 034	24 437
Verksamhetens kostnader					
410 Lönekostnader	-620 656	-632 375	-637 028	-636 485	4 653
490 Övriga personalkostnader	-2 998	-5 135	-2 844	-3 821	-2 291
510 Lokalkostnader	-117 939	-129 045	-125 069	-125 593	-3 976
520 Driftskostnader	-170 080	-143 476	-179 795	-154 974	36 319
547 Universitetsgem kostnader	-133 057	-139 697	-139 896	-139 897	198
548 Fakultetsgem kostnader	0	0	-37	-1	37
549 Institutionsgem kostnader	0	0	0	-2	0
590 Finansiella kostnader	-834	-43	-800	-811	757
690 Avskrivningar	-7 380	-8 847	-7 862	-7 928	-984
730 Medel för transfereringar	25 679	32 175	29 444	32 450	2 731
770 Transfereringar	-25 679	-32 175	-29 444	-32 450	-2 731
Summa	-1 052 944	-1 058 617	-1 093 330	-1 069 511	34 713
Årets resultat					
890 Årets resultat	13 643	55 745	-3 405	14 522	59 150
Summa	13 643	55 745	-3 405	14 522	59 150
Ej förbrukade projektmedel					
273 Ej förbrukade projektmedel	168 183	197 292	113 762	177 802	83 530
Summa	168 183	197 292	113 762	177 802	83 530
Myndighetskapital					
290 Årets kapitalförändring	13 643	55 745	-3 405	14 522	59 150
299 Balanserat kapital	135 991	149 634	149 634	149 634	0
Summa	149 634	205 379	146 230	164 157	59 150

Fakultetens totala intäkter för 2020 uppgår till 1 114,4 mnkr och de totala kostnaderna 1 058,6 mnkr. En ökning av intäkterna gentemot föregående år med 47,5 mnkr och för kostnaderna en ökning med 5,7 mnkr. Årets resultat blev därmed +55,7 mnkr en differens mot budget med +59,2 mnkr (prognos +41,2 mnkr). För intäkterna en differens mot budget med +24,4 mnkr vilket framförallt beror på ökade anslag, bidrag, uppdrag samt försäljningsintäkt. Stort negativ post på periodiserade externa medel vilket beror på ej upparbetade kostnader inom bidragsverksamheten. För kostnaderna en sänkning mot budget med 34,7 mnkr vilket främst beror på lägre driftskostnader mot budget med 36,3 mnkr men också till viss del lägre löner.

Tabell 2: Resultaträkning och myndighetskapital per verksamhetsgren och verksamhet. (tkr)

	Intäkter	Kostnader	Resultat	Myndighetskapital	Ej förbr projektmedel	Myndighetskapital i % av kostnader
1 Grundutbildning m stödfunktion						
10 Grundutbildningens stödverksam		-10 367	-10 367	-1 596		
11 Grundutbildning med anslag	478 164	-439 249	38 915	76 351	0	
12 Grundutbildning med bidrag	10 625	-11 654	-1 029	-1 215	3 714	
13 Uppdragsutbildning	145 416	-154 223	-8 808	12 560	41 076	
Summa	634 204	-615 492	18 712	86 100	44 790	14%
2 Forskn o fo utb m stödfunktion						
20 Forskn, forskarutb stödv-het	11	-3 365	-3 354	-2 461		
21 Forskn o fo utb med fak.anslag	237 079	-201 350	35 729	117 794	0	
22 Bidragsforskning	199 266	-194 326	4 940	-965	150 609	
23 Uppdragsforskning	43 802	-44 085	-283	4 910	1 893	
Summa	480 158	-443 125	37 033	119 279	152 502	27%
Totalt	1 114 362	-1 058 617	55 745	205 379	197 292	19%

Verksamhetsgren 1 som är utbildning på grund- och avancerad nivå visar på ett positivt resultat på 18,7 mnkr och verksamhetsgren 2 som är forskning och forskarutbildning visar på ett positivt resultat på 37,0 mnkr. Totalt uppgår de balanserade medlen (Myndighetskapital + Ej förbrukade projektmedel) till 402,7 mnkr varav myndighetskapitalet 205,3 mnkr vilket motsvarar 19,4 procent av fakultetens totala kostnader.

Tabell 3: Intäkter, kostnader och balanserade medel per institution/motsv.

Se not förtydligande av balanserat kapital för Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt.

Institution/motsvarande (tkr)	Intäkter	Kostnader	Resultat	Myndighetskapital	Ej förbr projektmedel	Myndighetskapital i % av kost
Geografi	43 719	-38 909	4 810	11 066	22 874	28%
Handelshögskolan	138 421	-131 307	7 114	23 672	14 159	18%
Informatik	49 697	-47 993	1 705	9 085	2 419	19%
Juridik	69 392	-65 214	4 177	20 335	3 026	31%
Kost- och måltidsvetenskap	44 125	-41 076	3 049	6 175	1 280	15%
Pedagogik	84 810	-82 157	2 653	19 895	11 565	24%
Psykologi	97 341	-94 678	2 663	13 410	9 030	14%
Socialt arbete	73 318	-69 180	4 138	11 224	24 549	16%
Sociologi	64 059	-61 322	2 736	12 757	40 395	21%
Statsvetenskap	64 766	-65 933	-1 167	9 589	35 590	15%
Tillämpad utbildningsvetenskap	113 801	-112 599	1 202	31 013	19 220	28%
CEDAR	56 668	-51 435	5 233	15 153	546	29%
CERUM	5 264	-4 247	1 017	640	-1 915	15%
Ekonomisk historia	14 230	-12 338	1 891	200	1 426	2%
Idrottshögskolan	11 577	-10 771	805	1 401	293	13%
Polisutbildningen	111 922	-114 149	-2 227	10 042	13 376	9%
UCGS	25 379	-28 153	-2 774	2 195	58	8%
Samhällsvet fakult gem *)	45 874	-27 157	18 718	7 528	-597	28%
Summa	1 114 362	-1 058 617	55 745	205 379	197 292	19%

*) Varav semesterlöneskuld & upplupna kostnader i myndighetskapitalet

38 734

Myndighetskapital exkl semesterlöneskuld & upplupna kostnader

49 800

Den institution/motsvarande med mest omslutning är Handelshögskolan på 131,3 mnkr och den med lägst är CERUM med en omslutning på 4,2 mnkr. Av fakultetens 17 st institutioner/motsvarande visar alla utom tre ett positivt resultat, ingen av dem har ett negativt myndighetskapital. Det kan dock finnas negativt myndighetskapital inom en av verksamhetsgrenarna på institution eller motsvarande.

2. Utbildning på grund- och avancerad nivå

Tabell 4: Resultaträkning och balanserade medel för verksamhetsgren 1 (VG1) (tkr)

Verksamhetsgren 1 (GU)	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Prognos 2020	Budget - Utfall 2020
Verksamhetens intäkter					
310 Anslag	435 218	458 604	449 938	457 279	8 666
315 Medfinansiering	173	125	-391	-527	516
320 Bidrag	3 792	6 227	4 346	4 928	1 881
330 Uppdrag	141 233	147 286	131 524	128 991	15 763
335 Periodiserade externa medel	-15 781	-9 422	-3 997	-5 106	-5 425
340 Försäljningsintäkt	29 388	31 180	21 792	23 057	9 388
380 Finansiella intäkter	11	4	0	0	4
390 Fördelade gemensamma intäkter		200	0	0	200
Summa	594 034	634 204	603 212	608 622	30 992
Verksamhetens kostnader					
410 Lönekostnader	-317 964	-328 030	-334 462	-326 233	6 432
490 Övriga personalkostnader	-489	-2 570	-844	-1 512	-1 727
510 Lokalkostnader	-87 578	-97 340	-92 614	-92 990	-4 727
520 Driftskostnader	-103 185	-91 182	-102 930	-95 574	11 747
547 Universitetsgem kostnader	-82 685	-88 480	-88 595	-88 595	115
548 Fakultetsgem kostnader	-21	20	2	0	18
549 Institutionsgem kostnader	-145	122	0	0	122
590 Finansiella kostnader	-787	-10	-800	-801	790
690 Avskrivningar	-6 478	-8 022	-7 032	-7 070	-990
730 Medel för transfereringar	96	20	0	0	20
770 Transfereringar	-96	-20	0	0	-20
Summa	-599 333	-615 492	-627 273	-612 775	11 781
Årets resultat					
890 Årets resultat	-5 299	18 712	-24 061	-4 152	42 773
Summa	-5 299	18 712	-24 061	-4 152	42 773
Ej förbrukade projektmedel					
273 Ej förbrukade projektmedel	35 288	44 790	31 024	30 076	13 765
Summa	35 288	44 790	31 024	30 076	13 765
Myndighetskapital					
290 Årets kapitalförändring	-5 299	18 712	-24 061	-4 152	42 773
299 Balanserat kapital	72 687	67 388	67 388	67 388	0
Summa	67 388	86 100	43 328	63 236	42 773

De totala intäkterna uppgår till 634,2 mnkr och kostnaderna till 615,5 mnkr. Årets resultat blir då 18,7 mnkr. En avvikelse mot budget för intäkterna med +31,0 mnkr och mot föregående år +40,2 mnkr. Den största förändringen står uppdrag för med en ökning på 15,8 mnkr mot budget och där även cirka 38 procent (11,7 mnkr) av försäljningsintäkten är en del av uppdragsverksamheten. En ökning med 8,6 mnkr inklusive andelen av försäljningsintäkten jämfört med 2019.

De totala kostnaderna inom verksamhetsgrenen visar på en ökning med 11,8 mnkr i jämförelse med budget och mot föregående år med 16,2 mnkr. Kostnaderna visar framförallt på lägre driftskostnader med 11,7 mnkr men också lägre lönekostnader (6,4 mnkr) och en ökning på avskrivningar (1 mnkr) än planerat i budget. Lönekostnaderna är lägre på grund av pandemin samt framskjutna rekryteringar, sjukskrivningar etc. Högre lokalkostnader än beräknat vilket är hänförligt till polisutbildningen.

Tabell 5: Intäkter, kostnader och balanserade medel per institution/motsv.

Se not förtydligande av balanserat kapital för Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt.

Institution/motsvarande (tkr)	Intäkter	Kostnader	Resultat	Myndighets kapital	Ej förbr projektmedel	Myndighetskapital i % av kostnader
Geografi	12 646	-11 316	1 330	1 664		15%
Handelshögskolan	83 985	-80 616	3 369	15 136	1 269	19%
Informatik	24 142	-24 706	-564	5 774		23%
Juridik	54 497	-52 318	2 179	14 709	0	28%
Kost- och måltidsvetenskap	36 711	-35 306	1 405	3 630	0	10%
Pedagogik	53 852	-51 938	1 914	8 186	327	16%
Psykologi	63 769	-65 634	-1 865	714	2 108	1%
Socialt arbete	45 208	-43 810	1 397	7 546	353	17%
Sociologi	18 497	-18 088	409	2 743		15%
Statsvetenskap	40 141	-40 561	-419	1 629	27 969	4%
Tillämpad utbildningsvetenskap	41 614	-39 447	2 166	4 138	0	10%
CEDAR	0	-8	-8	-5		-68%
Ekonomisk historia	7 718	-7 298	420	762		10%
Idrottshögskolan	6 891	-6 711	180	-186	293	-3%
Polisutbildningen	104 618	-111 905	-7 287	8 317	12 472	7%
UCGS	2 411	-2 112	299	87		4%
Samhällsvetenskapliga fakulteten gem*)	37 507	-23 719	13 788	11 256		47%
Summa	634 204	-615 492	18 712	86 100	44 790	14%
*) Varav semesterlöneskuld & upplupna kostnader i myndighetskapitalet				20 177		
Myndighetskapital exkl semesterlöneskuld & upplupna kostnader				31 433		

När det gäller resultatet för fakultetens institutioner/motsvarande så är det enheten för Handelshögskolan som redovisar det högsta positiva resultatet och Polisutbildning det högsta negativa resultatet. Andelen myndighetskapital av de totala kostnaderna för hela fakulteten uppgick till 14 procent vid årets slut, vilket är tre procentenheter högre i jämförelse med föregående år (11 procent). De institutioner som har högst andel är Juridik och Informatik.

3. Forskning och utbildning på forskarnivå

Tabell 6: Resultaträkning och balanserade medel för verksamhetsgren 2 (VG2).
(tkr)

	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Prognos 2020	Budget - Utfall 2020
Verksamhetens intäkter					
310 Anslag	223 705	229 652	224 522	229 015	5 130
315 Medfinansiering	0	0	482	-582	-482
320 Bidrag	176 095	187 562	170 951	191 677	16 611
330 Uppdrag	46 959	44 010	46 499	40 371	-2 489
335 Periodiserade externa medel	-3 759	-19 608	18 140	-15 707	-37 748
340 Försäljningsintäkt	29 419	38 531	26 070	30 587	12 461
380 Finansiella intäkter	134	10	50	51	-40
Summa	472 553	480 158	486 714	475 411	-6 556
Verksamhetens kostnader					
410 Lönekostnader	-302 693	-304 345	-302 566	-310 251	-1 779
490 Övriga personalkostnader	-2 509	-2 564	-2 000	-2 309	-564
510 Lokalkostnader	-30 360	-31 704	-32 455	-32 603	751
520 Driftskostnader	-66 895	-52 294	-76 866	-59 400	24 572
547 Universitetsgem kostnader	-50 372	-51 217	-51 301	-51 302	83
548 Fakultetsgem kostnader	21	-20	-39	-1	19
549 Institutionsgem kostnader	145	-122	0	-1	-122
590 Finansiella kostnader	-47	-33	0	-10	-33
690 Avskrivningar	-902	-825	-830	-858	6
730 Medel för transfereringar	25 583	32 155	29 444	32 450	2 711
770 Transfereringar	-25 583	-32 155	-29 444	-32 450	-2 711
Summa	-453 611	-443 125	-466 057	-456 737	22 932
Årets resultat					
890 Årets resultat	18 942	37 033	20 656	18 675	16 377
Summa	18 942	37 033	20 656	18 675	16 377
Ej förbrukade projektmedel					
273 Ej förbrukade projektmedel	132 894	152 502	82 738	147 725	69 764
Summa	132 894	152 502	82 738	147 725	69 764
Myndighetskapital					
290 Årets kapitalförändring	18 942	37 033	20 656	18 675	16 377
299 Balanserat kapital	63 304	82 246	82 246	82 246	0
Summa	82 246	119 279	102 902	100 921	16 377

Intäkterna uppgår till 480,2 mnkr och kostnaderna till 443,1 mnkr. Årets resultat slutade därmed på +37,0 mnkr. För 2020 ett högre resultat än 2019 med 18,1 mnkr och 16,4 mnkr högre än budget. För intäkterna är den största förändringen gentemot budget på bidrag och försäljningsintäkt, där ca 54% tillhör bidragsverksamheten. Totalt 6,6 mnkr lägre intäkter gentemot budget då bland annat på grund av en minskning på uppdragsverksamheten och en stor förändring av periodiserade externa medel pga ej upparbetade kostnader inom bidragsverksamheten. På kostnadssidan betydligt lägre driftskostnader med en differens mot budget på 24,6 mnkr vilket framförallt är kopplat till den pågående pandemin. I övrigt små differenser mot budget.

Tabell 7: Intäkter, kostnader och balanserade medel per institution/motsv.

Se not förtydligande av balanserat kapital för Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt.

Institution/motsvarande (tkr)	Intäkter	Kostnader	Resultat	Myndighetskapital	Ej förbr projektmedel	Myndighetskapital i % av kostnader
Geografi	31 073	-27 593	3 480	9 402	22 874	34%
Handelshögskolan	54 436	-50 691	3 745	8 537	12 890	17%
Informatik	25 556	-23 287	2 269	3 311	2 419	14%
Juridik	14 895	-12 896	1 999	5 627	3 026	44%
Kost- och måltidsvetenskap	7 414	-5 770	1 644	2 545	1 280	44%
Pedagogik	30 958	-30 219	739	11 709	11 238	39%
Psykologi	33 573	-29 044	4 529	12 696	6 922	44%
Socialt arbete	28 111	-25 370	2 741	3 677	24 196	14%
Sociologi	45 562	-43 234	2 327	10 014	40 395	23%
Statsvetenskap	24 625	-25 372	-747	7 960	7 621	31%
Tillämpad utbildningsvetenskap	72 187	-73 151	-965	26 875	19 220	37%
CEDAR	56 668	-51 427	5 241	15 158	546	29%
CERUM	5 264	-4 247	1 017	640	-1 915	15%
Ekonomisk historia	6 512	-5 040	1 472	-563	1 426	-11%
Idrottshögskolan	4 686	-4 060	626	1 587	0	39%
Polisutbildningen	7 304	-2 244	5 060	1 725	904	77%
UCGS	22 968	-26 041	-3 073	2 108	58	8%
Samhällsvetenskapliga fakulteten gem *)	8 368	-3 438	4 929	-3 728	-597	-108%
Summa	480 158	-443 125	37 033	119 279	152 502	27%
*) Varav semesterlöneskuld & upplupna kostnader i myndighetskapitalet				18 557		
Myndighetskapital exkl semesterlöneskuld & upplupna kostnader				14 829		

Resultatet för verksamhetsgrenen forskning och forskarutbildning visar i jämförelse med budget på en ökning med 16,4 mnkr, fördelat på nästan alla institutioner/motsvarande, tre av institutionerna /motsvarande redovisar ett negativt resultat. Myndighetskapitalet i andel av kostnaderna uppgår till 27 procent för hela fakulteten, vilket är 9 procent högre än föregående år (18 procent). De institutioner som redovisar högst myndighetskapital är Tillämpad utbildningsvetenskap (26,9 mnkr) och CEDAR (15,2 mnkr).

4. Samhällsvetenskapliga fakulteten gemensamt

Tabell 8: Resultaträkning och Balansräkning

Se not förtydligande av myndighetskapital.

	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Prognos 2020	Budget - Utfall 2020
Verksamhetens intäkter					
310 Anslag	35 635	45 882	35 732	42 862	10 150
315 Medfinansiering	-9 694	-9 676	-9 919	-9 883	243
320 Bidrag	2 195	667	2 270	1 563	-1 602
330 Uppdrag	4 616	5 037	4 500	4 500	537
335 Periodiserade externa medel	-1 214	-1 122	0	-1 524	-1 122
340 Försäljningsintäkt	341	5 087	200	200	4 887
380 Finansiella intäkter	1				
Summa	31 879	45 874	32 782	37 719	13 092
Verksamhetens kostnader					
410 Lönekostnader	-15 601	-16 280	-13 560	-13 550	-2 720
490 Övriga personalkostnader	-209	-1 532	0	0	-1 532
510 Lokalkostnader	-24 227	-21 109	-25 997	-25 997	4 888
520 Driftkostnader	-16 138	-13 496	-16 427	-15 973	2 931
547 Universitetsgem kostnader	-4 405	-4 286	-4 484	-4 487	198
548 Fakultetsgem kostnader	29 989	31 225	31 185	31 223	40
590 Finansiella kostnader	-781	0	-800	-800	800
690 Avskrivningar	-1 506	-1 679	-1 331	-1 335	-348
730 Medel för transfereringar		75	0	0	75
770 Transfereringar		-75	0	0	-75
Summa	-32 877	-27 157	-31 413	-30 919	4 256
Årets resultat					
890 Årets resultat	-998	18 718	1 370	6 799	17 348
Summa	-998	18 718	1 370	6 799	17 348
Ej förbrukade projektmedel					
273 Ej förbrukade projektmedel	-1 720	-597	0	0	-597
Summa	-1 720	-597	0	0	-597
Myndighetskapital *)					
290 Årets kapitalförändring	-998	18 718	1 370	6 799	17 348
299 Balanserat kapital	-10 191	-11 189	-11 189	-11 189	0
Summa	-11 189	7 528	-9 820	-4 390	17 348

***) Varav semesterlöneskuld & upplupna kostnader 38 734**

Myndighetskapital exkl sem.löneskuld & uppl kost 46 263

I fakulteten gemensamt ingår kostnader för fakultetens ledning, kansli samt för undervisningslokaler, husservice, semesterlöneskulder, upplupna löner etc. Dessutom ingår omfördelning av medel till institutionerna/motsvarande. Därför svårt att jämföra intäkterna mot tidigare år.

Intäkterna för 2020 uppgick till 45,9 mnkr och kostnaderna 27,2 mnkr. Detta innebär ett resultat på +18,7 mnkr. En ökning av intäkterna med 13,1 mnkr totalt i jämförelse med budget. För anslagen en ökning gentemot budget med 10,2 mnkr. En ökning av försäljningsintäkter med 4,9 mnkr vilket beror på de medel vi fått från Kammarkollegiet gällande Livslångt lärande och Bristyrken. På intäktssidan i övrigt inte så stora differenser gentemot budget.

Kostnaderna är 4,3 mnkr högre än i budget. Lägre kostnader mot budget för lokal- och driftskostnader (7,8 mnkr) på grund av mindre bokade undervisningslokaler och för ledning och kansli lägre drift. Högre lönekostnader och övriga personalkostnader beror på semesterlöneskulden och upplupna kostnader. I övrigt små differenser. Kostnaderna lägre mot föregående år med 5,7 mnkr.

Myndighetskapitalet för fakulteten gemensamt uppgick till 7,5 mnkr exkl semesterlöneskuld och upplupna löner. Myndighetskapitalet har ökat med 18,7 mnkr i jämförelse med föregående år.