



UMEÅ UNIVERSITET

BOKSLUT 2019

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

FS 1.3.2-485-20

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

1. Bokslut för verksamhetsåret 2019 för Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

Bokslutet 2019 för Teknisk-naturvetenskaplig fakultet presenteras nedan. I kapitel 2 beskrivs resultaträkningen för år 2019. I kapitel 3 presenteras resultat för verksamhetsområdet utbildning på grundnivå och avancerad nivå medan verksamhetsområdet forskning och utbildning på forskarnivå presenteras i kapitel 4. Myndighetskapalet och dess utveckling beskrivs kortfattat i kapitel 5.

Fakultetsnämnden beslutar att:

- fastställa bokslut 2019 för teknisk-naturvetenskaplig fakultet.

Bokslutet samverkades med fackliga organisationer 2020-02-27.

2. Resultaträkning

Fakultetens totala intäkter uppgår till 1 147 502 tkr. Fakultetens totala kostnader uppgår till -1 136 594 tkr. Årets resultat uppgår till 10 908 tkr. Fakultetens samlade budget inför 2019 hade ett resultat på -4 313 tkr. Totalt avviker resultatet från budget med 15 221 tkr. (avvikelse 2018: 28 298 tkr). Avvikelsen är 1,3 procent. I figur 1 framgår bokslutet 2019 jämfört med de två tidigare åren. Eftersom Företagsforskarskolan flyttades till Teknisk-naturvetenskaplig fakultet 1 januari 2019 bör detta tas med i beräkningen vid jämförelse mellan åren.

Den huvudsakliga orsaken till avvikelsen finns på intäktssidan. Intäkterna blev 43 587 tkr högre än budget och det fördelar sig på ökade anslag, ökade bidrag och ökad försäljningsintäkt. Att bidragen ökar bryter därmed den negativa trenden med minskade bidrag som fakulteten haft de senaste åren.

Kostnaderna blev 28 365 tkr högre än budget. Den största avvikelsen på kostnadssidan är inom driftskostnaderna som är 29 050 tkr högre än budget. Utfallet lönekostnader blev 8 847 tkr lägre än budgeterat, men ökar jämfört med 2018. Figur 1 visar resultaträkning för fakulteten, alla institutioner/enheter och samtliga verksamheter är inkluderade.

	Utfall (tkr) 2 017	Utfall (tkr) 2 018	Utfall (tkr) 2 019	Budget (tkr) 2 019	Prognos (tkr) 2 019	Avvikelse budget - utfall (tkr) 2 019
Verksamhetens intäkter						
310 Anslag	672 349	691 668	715 879	695 378	722 291	20 501
315 Medfinansiering	32	78	98	248	43	-150
320 Bidrag	276 622	264 311	298 429	272 536	309 834	25 893
330 Uppdrag	36 674	40 018	38 952	35 493	36 056	3 459
335 Periodiserade externa medel	-497	32 967	13 034	30 285	538	-17 251
340 Försäljningsintäkt	78 823	93 233	80 912	69 974	72 679	10 938
380 Finansiella intäkter	131	173	198	0	51	198
390 Fördelade gemensamma intäkter						
Summa	1 064 134	1 122 447	1 147 502	1 103 915	1 141 491	43 587
Verksamhetens kostnader						
410 Lönekostnader	-553 985	-573 521	-599 692	-608 539	-605 791	8 846
490 Övriga personalkostnader	-3 298	-3 584	-2 083	-3 773	-2 805	1 690
510 Lokalkostnader	-145 196	-153 006	-158 369	-149 883	-154 496	-8 486
520 Driftskostnader	-166 808	-178 706	-201 700	-172 650	-189 134	-29 050
547 Universitetsgem kostnader	-114 602	-118 273	-119 590	-120 476	-119 662	887
548 Fakultetsgem kostnader	0	0	0	-421	-354	421
549 Institutionsgem kostnader	0	0	89	-75	52	165
590 Finansiella kostnader	-1 337	-1 635	-959	-13	-956	-946
690 Avskrivningar	-55 057	-54 875	-54 290	-52 398	-55 101	-1 892
730 Medel för transfereringar	68 472	62 914	74 454	53 710	61 843	20 744
770 Transfereringar	-68 472	-62 914	-74 454	-53 710	-61 843	-20 744
Summa	-1 040 282	-1 083 601	-1 136 594	-1 108 228	-1 128 248	-28 365
Årets resultat						
890 Årets resultat	23 851	38 847	10 908	-4 313	13 244	15 221
Summa	23 851	38 847	10 908	-4 313	13 244	15 221
Ej förbrukade projektmedel						
273 Ej förbrukade projektmedel	160 262	127 282	114 260	71 132	105 133	43 129
Summa	160 262	127 282	114 260	71 132	105 133	43 129
Myndighetskapital						
290 Årets kapitalförändring	23 851	38 847	10 908	-4 313	13 244	15 221
299 Balanserat kapital	209 285	239 238	305 946	305 946	305 946	0
Summa	233 136	278 084	316 854	301 633	319 190	15 221

Figur 1. Resultaträkning bokslut per 2019-12-31, Teknisk-naturvetenskaplig fakultet. Alla verksamheter. FOKUS

I figur 2 är intäkter och kostnader uppdelade per verksamhetsgren, VG. VG 1 är utbildning på grundnivå och avancerad nivå, inklusive stödverksamhet. VG 2 är forskning och utbildning på forskarnivå, inklusive stödverksamhet. VG 7 är övrig verksamhet och detta avser framför allt Kemiförrådets och VMC KBC:s verksamhet. Av figur 2 framgår att omsättningen inom VG 2 är ungefär dubbelt så stor som VG 1. VG1 visar i år ett positivt resultat på 15 113 tkr. Däremot visar

VG 2 ett negativt resultat -2 802 tkr, vilket täcks av myndighetskapital och ligger i linje med universitetets mål att årligen nyttja tilldelade medel och minska myndighetskapitalet. Resultatet inom VG 7 är -1 403 tkr.

	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Resultat (tkr)	Balanserat kapital (tkr) (inkl årets kap förändr)	Ej förbrukade projektmedel (tkr)	Balanserat kapital (tkr)
	0	0	0	0		0
Summa	0	0	0	0		0
1 Grundutbildning m stödfunktion						
10 Grundutbildningens stödverksam	438	3 551	3 989	2 110		2 110
11 Grundutbildning med anslag	364 313	-354 137	10 176	74 043		74 043
12 Grundutbildning med bidrag	3 562	-3 385	176	697	1 083	697
13 Uppdragsutbildning	2 224	-1 452	772	1 412	-48	1 412
Summa	370 537	-355 423	15 113	78 261	1 035	78 261
2 Forskn o fo utb m stödfunktion						
20 Forskn, forskarutb stödv-het	3	-870	-866	-43		-43
21 Forskn o fo utb med fak.anslag	389 356	-387 601	1 755	223 479	0	223 479
22 Bidragsforskning	330 924	-335 218	-4 294	-1 181	113 263	-1 181
23 Uppdragsforskning	29 062	-28 458	604	9 143	-37	9 143
Summa	749 345	-752 147	-2 802	231 398	113 225	231 398
7 Övrigt						
90 Univ gemensam stödverksamhet		86	86	734		734
91 Universitetsgemensamt ö budget	113	-375	-262	2 481		2 481
97 Universitetsgem försälj int/ex	27 507	-28 735	-1 228	3 980		3 980
Summa	27 620	-29 023	-1 403	7 196		7 196

Figur 2. Intäkter och kostnader per verksamhetsgren per 2019-12-31. FOKUS

Av figur 3 framgår intäkterna och kostnaderna uppdelade per institution/enhet. Fakultetens största institution är Kemiska institutionen med en omsättning på ca 235 miljoner kronor (inkl. VMC KBC, Säkerhetshuset och Kemiförrådet). Näst störst är Institutionen för ekologi, miljö och geovetenskap följt av Institutionen för datavetenskap. Av fakultetens 16 institutioner/enheter så visar alla förutom fem positiva resultat för år 2019. Alla institutioner förutom Arkitekt högskolan har positivt balanserat kapital (s.k. myndighetskapital d.v.s. balanserat kapital plus årets kapitalförändring), sett totalt för alla verksamheter. Däremot finns variationer i hur myndighetskapitalet är fördelat mellan verksamhetsgrenarna inom en och samma institution.

Institution/motsvarande	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Resultat (tkr)	Balanserat kapital (tkr) (inkl årets kap förändr)	Ej förbrukade projektmedel (tkr)	Balanserat kapital i % av kostnader
TekNat centralt	15 413	-9 671	5 742	13 846	518	143,18
Fysbot	80 640	-80 042	598	17 282	5 538	21,59
TFE	102 880	-101 917	963	28 472	6 057	27,94
Kemi	234 927	-249 213	-14 286	50 211	27 937	20,15
Data	104 305	-100 297	4 007	35 029	-2 412	34,92
Företagsforskarskolan	12 846	-10 744	2 102	32 168		299,40
CBRNE	5 615	-4 859	756	3 106	3 510	63,93
UMF	34 765	-32 143	2 623	6 038	1 153	18,79
EMG	136 694	-129 936	6 758	34 785	14 151	26,77
MolBiol	68 175	-65 099	3 076	33 342	16 336	51,22
Design	57 018	-52 020	4 999	9 668	542	18,58
Fysik	95 092	-99 357	-4 265	6 740	10 466	6,78
MaMs	77 941	-76 998	943	20 031	573	26,02
NMD	43 275	-44 480	-1 206	23 849	4 625	53,62
Arkitekt	43 539	-44 498	-959	-3 368	1 058	-7,57
HPC2N	34 376	-35 319	-943	5 654	24 206	16,01
Summa	1 147 502	-1 136 594	10 908	316 854	114 260	27,88

Figur 3. Intäkter och kostnader samt balanserat kapital uppdelat per institution/enhet per 2019-12-31. FOKUS

3. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Figur 4 visar de totala intäkterna och kostnaderna inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå, inklusive stödverksamhet. De totala intäkterna uppgår till 370 537 tkr. De totala kostnaderna uppgår till 355 423 tkr. Årets resultat uppgår till 15 113 tkr. Fakultetens samlade budget var - 1 240 tkr. Totalt avviker resultatet från budget med 16 353 tkr. Avvikelsen är störst bland intäkterna som blev 13 930 tkr högre än budgeterat. Kostnaderna blev 2 423 tkr lägre än budget.

	Utfall (tkr) 2 017	Utfall (tkr) 2 018	Utfall (tkr) 2 019	Budget (tkr) 2 019	Prognos (tkr) 2 019	Avvikelse budget - utfall (tkr) 2 019
Verksamhetens intäkter						
310 Anslag	325 046	330 823	348 650	343 360	350 077	5 290
315 Medfinansiering	32	78	98	93	36	5
320 Bidrag	284	2 339	4 026	2 723	2 733	1 303
330 Uppdrag	8 238	9 576	9 203	6 662	6 041	2 541
335 Periodiserade externa medel	121	-284	-607	-1 010	-380	403
340 Försäljningsintäkt	8 273	10 679	9 147	4 779	7 983	4 368
380 Finansiella intäkter	1	13	21	0	0	21
Summa	341 994	353 223	370 537	356 607	366 490	13 930
Verksamhetens kostnader						
410 Lönekostnader	-173 474	-177 543	-187 668	-192 069	-189 286	4 401
490 Övriga personalkostnader	-483	-1 046	1 252	-1 332	-476	2 584
510 Lokalkostnader	-67 780	-67 174	-70 086	-69 424	-69 188	-661
520 Driftskostnader	-40 473	-43 067	-46 343	-42 053	-43 258	-4 290
547 Universitetsgem kostnader	-45 988	-47 868	-49 196	-49 203	-49 197	8
548 Fakultetsgem kostnader	0	1	0	-76	-16	76
549 Institutionsgem kostnader	2	5	0	-1	3	1
590 Finansiella kostnader	-11	-11	-12	-1	-1	-11
690 Avskrivningar	-3 155	-3 034	-3 370	-3 687	-4 134	317
730 Medel för transfereringar	0					
770 Transfereringar	0					
Summa	-331 360	-339 738	-355 423	-357 847	-355 553	2 423
Årets resultat						
890 Årets resultat	10 634	13 486	15 113	-1 240	10 937	16 353
Summa	10 634	13 486	15 113	-1 240	10 937	16 353
Ej förbrukade projektmedel						
273 Ej förbrukade projektmedel	144	428	1 035	1 046	670	-12
Summa	144	428	1 035	1 046	670	-12
Myndighetskapital						
290 Årets kapitalförändring	10 634	13 486	15 113	-1 240	10 937	16 353
299 Balanserat kapital	39 002	49 662	63 147	63 147	63 147	0
Summa	49 637	63 147	78 261	61 908	74 084	16 353

Figur 4. Resultaträkning utbildning på grundnivå och avancerad nivå, VG 1.

Anslagsintäkterna avviker 5 290 tkr från budget. Att bidragsintäkterna avviker från budget beror till stor del på beviljade pengar för ett SIDA projekt vid kemiska institutionen. Vad gäller differensen mellan intäkterna för uppdrag handlar det om uppskattningen av avgiftsfinansierade studenter som blev ca 1 300 tkr högre än budgeterat, men även ökad intäkt för uppdrag som blev 1 232 tkr högre än budgeterat vilket fördelas som små ökningarna över flera institutioner. Även intäkter från försäljningar blev högre, vilket bland annat beror på en intäkt från Skolverket till institutionen för naturvetenskapernas och matematikens didaktik som inte fanns budgeterat.

De totala lönekostnaderna på fakultetens institutioner blev 4 401 tkr lägre än budgeterat men stiger i jämförelse med föregående år. De flesta institutionerna har lägre lönekostnader än budgeterat. De enda som har högre är Kemiska institutionen, Institutionen för ekologi, miljö

och geovetenskap och Arkitekt högskolan. Största avvikelserna i förhållande till omsättningen har Institutionen för fysiologisk botanik och Arkitekt högskolan. Totalt avviker lönekostnaderna från budget med 2,3 %, vilket till viss del beror på nyanställningar som ej hunnit uppbära någon kostnad. Fakulteten har under 2019 noterat ett ökat antal utannonseringar av tjänster. Både driftkostnaderna och lokalkostnaderna ökar något.

4. Forskning och utbildning på forskarnivå

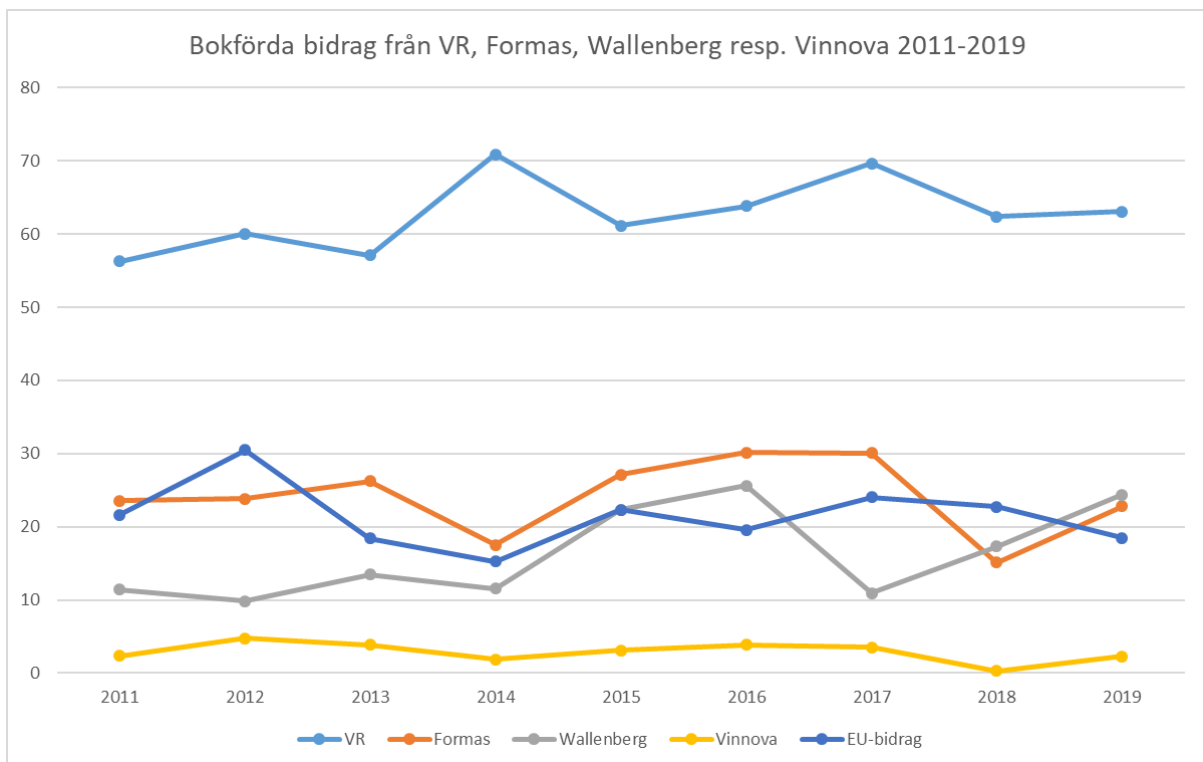
Figur 5 visar de totala intäkterna och kostnaderna inom forskning och utbildning på forskarnivå, inklusive stödverksamhet. Intäkterna uppgår till 749 345 tkr. De totala kostnaderna uppgår till 752 147 tkr. Årets resultat uppgår till -2 802 tkr. Fakultetens samlade budget var -2 813 tkr. Totalt avviker resultatet från budget med 11 tkr. Intäkterna blev 31 757 tkr högre än budget och kostnaderna blev 31 746 tkr högre än budget.

	Utfall (tkr) 2 017	Utfall (tkr) 2 018	Utfall (tkr) 2 019	Budget (tkr) 2 019	Prognos (tkr) 2 019	Avvikelse budget - utfall (tkr) 2 019
Verksamhetens intäkter						
310 Anslag	347 303	360 845	367 230	352 018	372 214	15 211
315 Medfinansiering	0	0	0	154	7	-154
320 Bidrag	276 339	261 972	294 403	269 813	307 101	24 590
330 Uppdrag	28 436	30 442	29 750	28 831	30 015	919
335 Periodiserade externa medel	-618	33 251	13 641	31 296	918	-17 655
340 Försäljningsintäkt	41 642	54 126	44 146	35 475	36 476	8 671
380 Finansiella intäkter	129	158	175	0	51	175
Summa	693 230	740 793	749 345	717 588	746 782	31 757
Verksamhetens kostnader						
410 Lönekostnader	-375 236	-390 530	-406 465	-410 549	-410 529	4 084
490 Övriga personalkostnader	-2 788	-2 528	-3 291	-2 346	-2 234	-945
510 Lokalkostnader	-75 410	-83 990	-86 386	-78 581	-83 418	-7 804
520 Driftkostnader	-107 813	-117 467	-136 701	-111 312	-127 391	-25 390
547 Universitetsgem kostnader	-66 204	-67 845	-67 814	-68 706	-67 926	892
548 Fakultetsgem kostnader	0	-1	0	-345	-338	345
549 Institutionsgem kostnader	-2	-5	89	-50	48	139
590 Finansiella kostnader	-1 323	-1 623	-943	-8	-951	-935
690 Avskrivningar	-51 728	-51 592	-50 637	-48 503	-50 759	-2 134
730 Medel för transfereringar	68 472	62 914	74 454	53 710	61 843	20 744
770 Transfereringar	-68 472	-62 914	-74 454	-53 710	-61 843	-20 744
Summa	-680 505	-715 581	-752 147	-720 401	-743 497	-31 746
Årets resultat						
890 Årets resultat	12 725	25 212	-2 802	-2 813	3 284	11
Summa	12 725	25 212	-2 802	-2 813	3 284	11
Ej förbrukade projektmedel						
273 Ej förbrukade projektmedel	160 118	126 854	113 225	70 085	104 464	43 140
Summa	160 118	126 854	113 225	70 085	104 464	43 140
Myndighetskapital						
290 Årets kapitalförändring	12 725	25 212	-2 802	-2 813	3 284	11
299 Balanserat kapital	162 324	181 126	234 200	234 200	234 200	0
Summa	175 050	206 338	231 398	231 387	237 484	11

Figur 5. Resultaträkning forskning och utbildning på forskarnivå, VG 2.

Intäkterna från anslag avviker med 15 211 tkr från budget, vilket motsvarar 2,2 procent. Intäkterna från bidrag avviker med 24 590 tkr från budget vilket motsvarar 9 procent. Bidragen är högre än budget och stiger för första gången sedan 2016. Största ökningen av bidragsintäkten i kronor gör HPC2N, CBRNE och Institutionen för tillämpad fysik och elektronik. HPC2Ns ökning handlar framförallt om bidrag till nyinvestering i centrumlagring och även förskott för ett EU-projekt. För CBRNE består ökningen av två större projekt som blev beviljade 2019. Bidragsökningen för Institutionen för tillämpad fysik och elektronik består av tillkomna medel inom Bio4Energy. De bokförda försäljningsintäkterna består i huvudsak av interna transaktioner.

I figur 6 visas de bokförda externa bidragen från VR, Formas, Wallenberg, Vinnova och EU-bidrag 2011-2019. EU-bidragen minskar något till 2019, medans både formas och Wallenberg ökar något mellan 2018-2019.



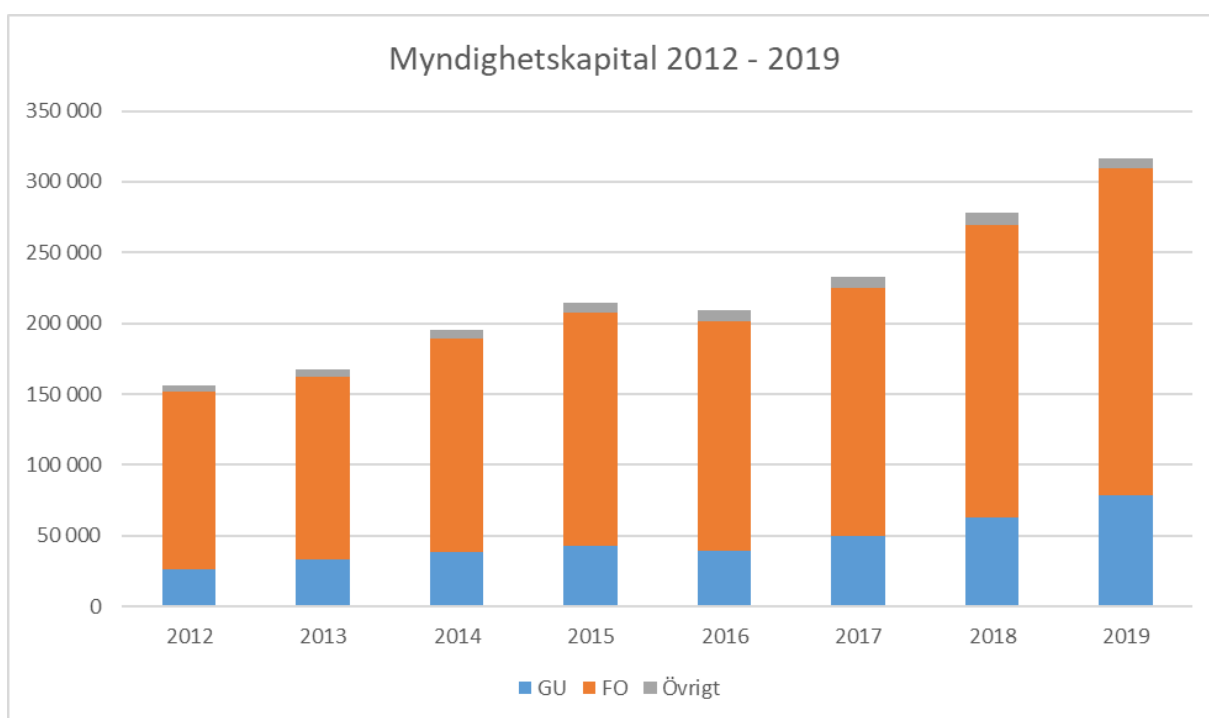
Figur 6. Bokförda bidrag från VR, Formas, Wallenberg, Vinnova och EU-bidrag 2011-2019. Mkr.

De totala kostnaderna inom forskningsverksamheten avviker mot budget med 31 746 tkr. Lönekostnaderna blev totalt 4 084 tkr lägre än budgeterat. Största avvikelserna mellan budget och utfall för lönekostnaderna har institutionen för fysiologisk botanik som har 2 895 tkr högre lönekostnader än budgeterat, där den största ökningen är inom vh 22. Att lönekostnaderna för hela fakulteten blev lägre än budget beror inte på en institution utan på att de flesta institutioner och enheter har något lägre utfall av lönekostnader jämfört med budgeterat.

Kostnaderna för lokaler ökar inom forskningsverksamheten med 7 805 tkr. Största avvikelserna mellan budget och utfall gällande lokaler har HPC2N vilket beror på felbudgetering, men även att institutionen för molekylärbiologi ökar sina lokalkostnader med 1 254 tkr jämfört med budget. Driftkostnaderna på fakulteten ökar vilket till viss del beror på en kostnadsreduktion inom Bio4Energy och vidareförmedling till parter inom EU-projekt som ökar driften med 10 490 tkr vid institutionen för Kemi. Företagsforskarskolan hade år 2019 ingen registrerad budget, vilket innebär att deras drift som uppgår till -9 678 tkr också bidrar till avvikelserna.

5. Myndighetskapital

Figur 8 visar att det totala myndighetskapitalet ökat de senaste åren och ökningen mellan 2018 och 2019 är förhållandevis stor. För 2018 utgjorde myndighetskapitalet 25,7 procent av de totala kostnaderna medan det 2019 ökat till 27,9 procent av kostnaderna. 2019 är första året som Företagsforskarskolan redovisas i teknisk-naturvetenskaplig fakultets bokslut. I samband med att Företagsforskarskolan flyttades till fakulteten överfördes även det balanserade kapitalet på 30 066 tkr vilket förklarar ökningen för kapitalet inom forskningen. Företagsforskarskolan redovisade 2019 ett positivt resultat på 2 102 tkr, vilket innebär att övriga institutioner/enheter förbrukar medel i större utsträckning än tidigare. Inom verksamhetsgren forskning uppgår myndighetskapitalet till 231 398 tkr vilket motsvarar 30,8 procent av kostnaderna (2018: 28,8 procent) och inom verksamhetsgren utbildning uppgår myndighetskapitalet till 78 261 tkr vilket motsvarar 22,0 procent av kostnaderna (2018: 18,6 procent). Inom övrig verksamhet finns ett myndighetskapital på ca 7,2 miljoner kronor.



Figur 8. Balanserat kapital 2012-2019. Tkr.

Det råder stora variationer mellan institutionerna men sammanfattningsvis har alla institutioner utom Arkitekt högskolan ett positivt myndighetskapital, sett till alla verksamheter sammantaget. Kemiska institutionen är den institution som har högst balanserat kapital, följt av Institutionen för datavetenskap och Institutionen för ekologi, miljö och geovetenskap. Sett till balanserat kapital i förhållande till kostnader är det Företagsforskarskolan och CBRNE-centret som har störst andel balanserat kapital.