



Bokslut 2017

Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

Dnr: FS 1.3.2-465-18

1. Bokslut för verksamhetsåret 2017 för Teknisk-naturvetenskaplig fakultet

Bokslutet för Teknisk-naturvetenskaplig fakultet presenteras nedan. I kapitel 2 beskrivs resultaträkningen för verksamhetsåret 2017. I kapitel 3 presenteras resultat för verksamhetsområdet utbildning på grundnivå och avancerad nivå medan verksamhetsområdet forskning och utbildning på forskarnivå presenteras i kapitel 4. Myndighetskapitalet och dess utveckling beskrivs kortfattat i kapitel 5.

Fakultetsnämnden beslutar att:

- fastställa bokslut 2017 för teknisk-naturvetenskaplig fakultet.

Bokslutet samverkades med fackliga organisationer 2018-03-07.

2. Resultaträkning

Fakultetens totala intäkter uppgår till 1 064 134 tkr. Fakultetens totala kostnader uppgår till -1 040 282 tkr. Årets resultat uppgår till 23 851 tkr. Fakultetens samlade budget inför 2017 hade ett resultat på -17 617 tkr. Totalt avviker resultatet från budget med 41 468 tkr. Den huvudsakliga orsaken till avvikelsen finns på intäktssidan. Intäkterna blev 31 616 tkr högre än budget och framför allt är det anslagen och bidragen som blev högre än väntat, men även försäljningsintäkterna blev högre. Kostnaderna blev 9 852 tkr lägre än budget. Den största avvikelsen på kostnadssidan är inom lönekostnaderna. Utfallet av lönekostnader blev 16 265 tkr lägre än budget. Lönekostnaderna på fakulteten sjunker, trots årliga löneuppräknings, och antalet anställda på fakulteten minskar. Figur 1 visar resultaträkning för fakulteten, alla institutioner/enheter och alla verksamheter inkluderade.

	Utfall (tkr) 2 015	Utfall (tkr) 2 016	Utfall (tkr) 2 017	Budget (tkr) 2 017	Avvikelse budget - utfall (tkr) 2 017
3 Verksamhetens intäkter					
310 Anslag	647 443	641 849	672 349	648 759	23 590
315 Medfinansiering	5 126	140	32	3 019	-2 988
320 Bidrag	276 256	300 930	276 622	253 117	23 505
330 Uppdrag	44 404	41 083	36 674	33 106	3 568
335 Periodiserade externa medel	-2 639	-39 126	-497	25 893	-26 390
340 Försäljningsintäkt	94 848	92 633	78 823	68 518	10 306
380 Finansiella intäkter	213	216	131	106	25
390 Fördelade gemensamma intäkter	0	0	0	0	0
Summa	1 065 651	1 037 725	1 064 134	1 032 517	31 616
4 Verksamhetens kostnader					
410 Lönekostnader	-571 477	-563 180	-553 985	-570 250	16 265
490 Övriga personalkostnader	-3 568	-2 382	-3 298	-2 624	-674
510 Lokalkostnader	-138 505	-143 023	-145 196	-142 867	-2 329
520 Driftskostnader	-176 624	-179 756	-166 808	-165 855	-953
547 Universitetsgem kostnader	-113 789	-113 114	-114 602	-112 862	-1 739
548 Fakultetsgem kostnader	0	0	0	-784	784
549 Institutionsgem kostnader	2	-2	0	-7	7
590 Finansiella kostnader	-782	-1 660	-1 337	-1 082	-255
690 Avskrivningar	-41 712	-42 359	-55 057	-53 803	-1 254
730 Medel för transfereringar	72 384	75 904	68 472	58 703	9 769
770 Transfereringar	-72 384	-75 904	-68 472	-58 703	-9 769
Summa	-1 046 457	-1 045 477	-1 040 282	-1 050 134	9 852
8 Årets resultat					
890 Årets resultat	19 194	-7 752	23 851	-17 617	41 468
Summa	19 194	-7 752	23 851	-17 617	41 468
9 Balanserade medel					
273 Ej förbrukade projektmedel	120 638	158 957	160 262	121 806	38 456
290 Årets kapitalförändring	19 194	-7 752	23 851	-17 617	41 468
299 Balanserat kapital	195 276	217 037	209 285	209 285	0
Summa	335 109	368 242	393 398	313 474	79 924

Figur 1. Resultaträkning bokslut per 2017-12-31, Teknisk-naturvetenskaplig fakultet. Alla verksamheter.

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 forskarutbildning, 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. Alla tre verksamheter visar positiva resultat för 2017. Inom alla verksamheter finns också balanserat kapital.

	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Resultat (tkr)	Balanserade medel tot (tkr)	Ej förbrukade projmedel (tkr)	Balanserat kapital (tkr)
1 Grundutbildning m stödfunktion						
10 Grundutbildningens stödverksam	416	990	1 406	-332		-332
11 Grundutbildning med anslag	339 220	-330 655	8 565	47 614		47 614
12 Grundutbildning med bidrag	730	-805	-75	1 033	144	889
13 Uppdragsutbildning	1 629	-890	738	1 465		1 465
Summa	341 994	-331 360	10 634	49 781	144	49 637
2 Forskn o fo utb m stödfunktion						
20 Forskn, forskarutb stödv-het	7	-3 506	-3 499	-2 370		-2 370
21 Forskn o fo utb med fak.anslag	360 996	-343 961	17 034	159 179	0	159 179
22 Bidragsforskning	299 336	-298 233	1 103	166 044	161 269	4 775
23 Uppdragsforskning	32 892	-34 805	-1 913	12 314	-1 151	13 466
Summa	693 230	-680 505	12 725	335 167	160 118	175 050
7 Övrigt						
90 Univ gemensam stödverksamhet	0	-80	-80	510		510
91 Universitetsgemensamt ö budget	232	-580	-349	2 975		2 975
97 Universitetsgem försälj int/ex	28 678	-27 757	920	4 965		4 965
Summa	28 909	-28 418	492	8 450	0	8 450

Figur 2. Intäkter och kostnader per verksamhetsgren per 2017-12-31.

I figur 3 visas intäkterna och kostnaderna uppdelade per institution/enhet. Fakultetens största institution är Kemiska institutionen med en omsättning på ca 244 009 tkr. Näst störst är Institutionen för ekologi, miljö och geovetenskap följt av Institutionen för tillämpad fysik och elektronik. Av fakultetens 14 institutioner/enheter så visar alla förutom tre positiva resultat för år 2017 (fakulteten centralt ej inräknad). Alla institutioner förutom Arkitekt högskolan har positivt balanserat kapital, totalt för alla verksamheter. Däremot finns skillnader mellan verksamheterna inom en och samma institution.

Institution/motsvarande	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Resultat (tkr)	Balanserat kapital (tkr) (inkl kap förändr)	Ej förbrukade projektmedel (tkr)	Balanserat kapital i % av kostnader
Tek.nat centralt	8 988	-9 929	-941	19 559	386	196,99
CBRNE	3 769	-3 672	97	306	2 439	8,33
UMF	29 378	-28 952	426	3 131	1 921	10,81
EMG	139 909	-139 133	776	14 352	17 754	10,31
Fysbot	75 429	-76 072	-644	9 710	17 484	12,76
Molbio	50 944	-48 398	2 546	22 160	5 508	45,79
Design	50 363	-46 782	3 581	3 589	2 673	7,67
Fysik	87 588	-86 232	1 357	10 204	13 856	11,83
TFE	103 565	-104 731	-1 166	21 013	1 221	20,06
Kemi	244 009	-232 141	11 868	60 919	32 048	26,24
Datavet	81 351	-78 518	2 833	26 259	15 804	33,44
MaMS	77 107	-77 050	56	11 133	5 731	14,45
NMD	41 874	-38 116	3 758	23 364	4 526	61,30
Arkitekt	39 281	-40 310	-1 028	-1 051	595	-2,61
HPC2N	30 579	-30 246	332	8 489	38 316	28,07
Summa	1 064 134	-1 040 282	23 851	233 136	160 262	22,41

Figur 3. Intäkter och kostnader samt balanserat kapital uppdelat per institution/enhet per 2017-12-31.

3. Utbildning på grundnivå och avancerad nivå

Figur 4 visar de totala intäkterna och kostnaderna inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå. De totala intäkterna uppgår till 341 994 tkr. De totala kostnaderna uppgår till -331 360 tkr. Årets resultat uppgår till 10 634 tkr. Fakultetens samlade budget var 1 384 tkr. Totalt avviker resultatet från budget med 9 251 tkr. Avvikelsen är ungefär lika stor bland intäkterna som bland kostnaderna. Intäkterna blev 4 446 tkr högre än budget och kostnaderna blev 4 804 tkr lägre än budget.

	Utfall (tkr) 2 016	Utfall (tkr) 2 017	Budget (tkr) 2 017	Avvikelse budget - utfall (tkr) 2 017
3 Verksamhetens intäkter				
310 Anslag	317 005	325 046	325 081	-35
315 Medfinansiering	140	32	126	-94
320 Bidrag	234	284	351	-67
330 Uppdrag	10 494	8 238	5 777	2 461
335 Periodiserade externa medel	79	121	764	-643
340 Försäljningsintäkt	8 795	8 273	5 349	2 924
380 Finansiella intäkter	30	1	100	-99
Summa	336 777	341 994	337 548	4 446
4 Verksamhetens kostnader				
410 Lönekostnader	-178 600	-173 474	-180 319	6 845
490 Övriga personalkostnader	-1 150	-483	-1 239	756
510 Lokalkostnader	-68 416	-67 780	-64 983	-2 796
520 Driftkostnader	-43 842	-40 473	-40 480	7
547 Universitetsgem kostnader	-45 478	-45 988	-45 735	-253
548 Fakultetsgem kostnader	-8	0	-453	453
549 Institutionsgem kostnader	25	2	2	1
590 Finansiella kostnader	-35	-11	-1	-10
690 Avskrivningar	-3 332	-3 155	-2 957	-199
730 Medel för transfereringar	27	0	27	-27
770 Transfereringar	-27	0	-27	27
Summa	-340 836	-331 360	-336 164	4 804
8 Årets resultat				
890 Årets resultat	-4 059	10 634	1 384	9 251
Summa	-4 059	10 634	1 384	9 251
9 Balanserade medel				
273 Ej förbrukade projektmedel	265	144	22	122
290 Årets kapitalförändring	-4 059	10 634	1 384	9 251
299 Balanserat kapital	43 062	39 002	39 002	0
Summa	39 268	49 781	40 408	9 373

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

Fakultetens institutioner har god kontroll över anslagsintäkterna, dessa avviker endast marginellt mot budget. Uppdragsintäkterna blev högre än budgeterat vilket bl.a. beror på att intäkter från avgiftsfinansierade studenter är svåra att förutspå och det verkliga utfallet blir känt först sent på året, innevarande budgetår. Även intäkter från försäljningar blev högre och

delvis beror detta på att Sveriges Lantbruksuniversitet köpt utbildningsplatser till Basåret som inte var budgeterade för.

De totala lönekostnaderna på fakultetens institutioner blev 6 845 tkr lägre än budgeterat. I stort sett alla institutioner och enheter uppvisar lägre lönekostnader än budgeterat. Störst avvikelse (i kronor räknat) har Arkitekt högskolan (försening av tillsättning av tjänster) och Institutionen för tillämpad fysik och elektronik (nyanställningar skjuts framåt i tiden, framflyttad kostnad för repatriering, sjukskrivning och minskad personalstyrka).

Sett till de enskilda verksamheterna inom VG 1 så har fakulteten enbart marginell verksamhet inom grundutbildning med bidrag och uppdragsutbildning. Ovan kommentarer gäller främst grundutbildning med anslag, inklusive stödverksamhet.

4. Forskning och utbildning på forskarnivå

Figur 5 visar de totala intäkterna och kostnaderna inom forsknings och utbildnings på forskarnivå. Intäkterna uppgår till 693 230 tkr. De totala kostnaderna uppgår till -680 505 tkr. Årets resultat uppgår till 12 725 tkr. Fakultetens samlade budget var -19 343 tkr. Totalt avviker resultatet från budget med 32 068 tkr. Avvikelsen är avsevärt större bland intäkterna än bland kostnaderna. Intäkterna blev 28 966 tkr högre än budget och kostnaderna blev 3 102 tkr lägre än budget.

	Utfall (tkr) 2 016	Utfall (tkr) 2 017	Budget (tkr) 2 017	Avvikelse budget - utfall (tkr) 2 017
3 Verksamhetens intäkter				
310 Anslag	324 844	347 303	323 678	23 626
315 Medfinansiering	0	0	2 893	-2 893
320 Bidrag	300 696	276 339	252 766	23 572
330 Uppdrag	30 589	28 436	27 329	1 107
335 Periodiserade externa medel	-39 206	-618	25 129	-25 747
340 Försäljningsintäkt	51 969	41 642	32 470	9 172
380 Finansiella intäkter	181	129	0	129
Summa	669 074	693 230	664 264	28 966
4 Verksamhetens kostnader				
410 Lönekostnader	-379 222	-375 236	-384 590	9 354
490 Övriga personalkostnader	-1 224	-2 788	-1 305	-1 483
510 Lokalkostnader	-72 764	-75 410	-76 017	607
520 Driftskostnader	-114 523	-107 813	-104 903	-2 909
547 Universitetsgem kostnader	-65 203	-66 204	-64 721	-1 483
548 Fakultetsgem kostnader	8	0	-332	331
549 Institutionsgem kostnader	-27	-2	-14	11
590 Finansiella kostnader	-1 617	-1 323	-1 073	-250
690 Avskrivningar	-38 864	-51 728	-50 652	-1 076
730 Medel för transfereringar	75 877	68 472	58 676	9 796
770 Transfereringar	-75 877	-68 472	-58 676	-9 796
Summa	-673 436	-680 505	-683 607	3 102
8 Årets resultat				
890 Årets resultat	-4 362	12 725	-19 343	32 068
Summa	-4 362	12 725	-19 343	32 068
9 Balanserade medel				
273 Ej förbrukade projektmedel	158 692	160 118	121 784	38 333
290 Årets kapitalförändring	-4 362	12 725	-19 343	32 068
299 Balanserat kapital	166 687	162 324	162 324	0
Summa	321 016	335 167	264 766	70 402

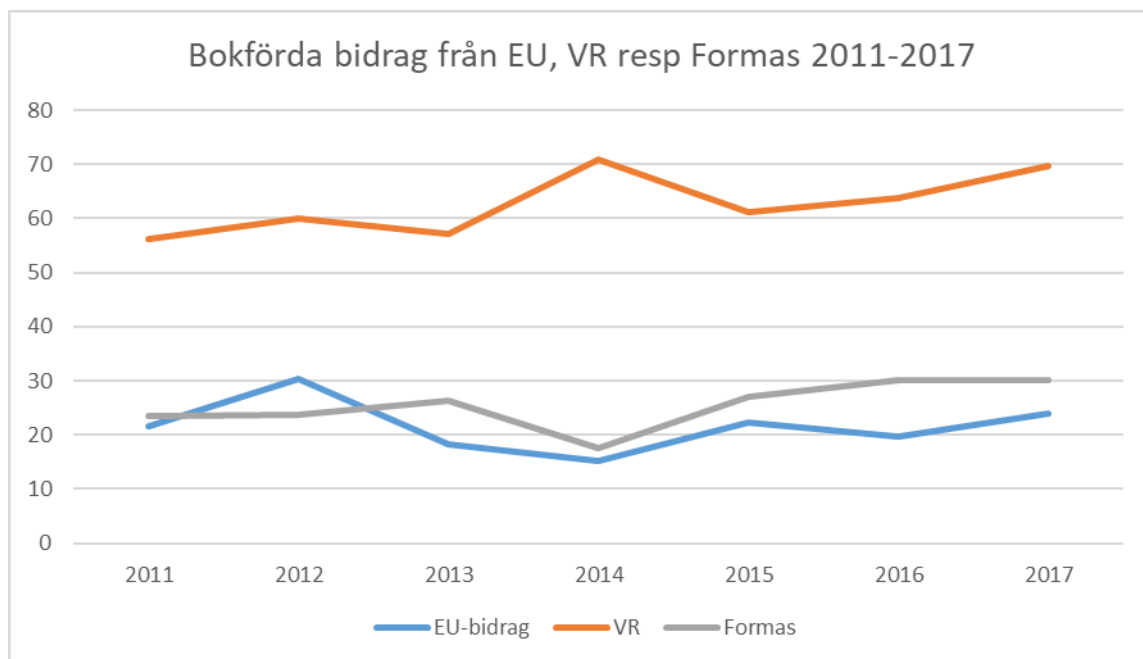
Figur 5. Resultaträkning forskning och utbildning på forskarnivå, VG 2.

Intäkterna från anslag avviker med +23 626 tkr från budget. Störst avvikelse (i kronor räknat) har Kemiska institutionen och orsaken är bl.a. Bio4Energy (+5 188 tkr) samt att ett antal forskare under slutet av året fick extra tilldelning från Umeå universitet centralt och fakulteten centralt (+4 000 tkr). Även Institutionen för Fysiologisk botanik fick närmare 5 500 tkr mer anslagsintäkter än väntat och orsaken är bl.a. ett fortsatt stöd från Umeå universitet centralt för Umeå plant science centre kompetenscentrum.

Periodiserade externa medel är en annan intäktspost som avviker en del ifrån budgeterat utfall. Institutionerna budgeterade för att lyfta fram 25 129 tkr av periodiserade intäkter men utfallet blev -618 tkr. Den största avvikelserna har Kemiska institutionen och Fysiologisk botanik.

Intäkterna från bidrag avviker med +23 572 tkr från budget. Störst avvikelse (i kronor räknat) har Kemiska institutionen (svårighet att budgetera för förväntade och ej beslutade bidrag), Institutionen för datavetenskap (ej budgeterade bidragsintäkter, bl.a. från EU) samt Institutionen för ekologi, miljö och geovetenskap (ej budgeterade bidrag från Kempe, Naturvårdsverket och Konungens gästprofessur).

I figur 6 visas de bokförda externa bidragen från EU, Vetenskapsrådet (VR) samt Formas under perioden 2011-2017. Både EU-bidrag och bidrag från VR ökar mellan 2016-2017 medan bidragen från Formas ligger kvar på en oförändrad nivå.



Figur 6. Bokförda bidrag från EU, VR och Formas 2011-2017. Mkr.

Finansiär	Utfall 2017, tkr
11001 VR-Vetenskapsrådet	69 665
11004 FORMAS-Fo.råd f miljö,areella	30 069
10006 SLU-Sveriges lantbruksuniv	20 157
42101 EU-programmet via koordinator	17 876
11505 STEM-Statens energimyndighet	12 727
14103 SSF-Stift strategisk forskn	12 192
32700 Wallenbergsstiftelserna	10 946
31200 Svenska företag - övriga	7 109
10008 UU-Uppsala universitet	6 326
42100 EU-programmet	6 311
32900 Övriga org o ideella förening	6 138
10012 GU-Göteborgs universitet	5 350
11236 TVV-Tillväxtverket (fd Nutek)	4 434
32914 Kempe	3 778
11235 VINNOVA-Verket f innovationssy	3 521
10011 KI-Karolinska institutet	3 136
21100 Umeå kommun	2 704
10001 KTH-Kungl tekniska högskolan	2 480
11303 RS-Rymdstyrelsen	2 304
32925 Tryggers stiftelse	2 000

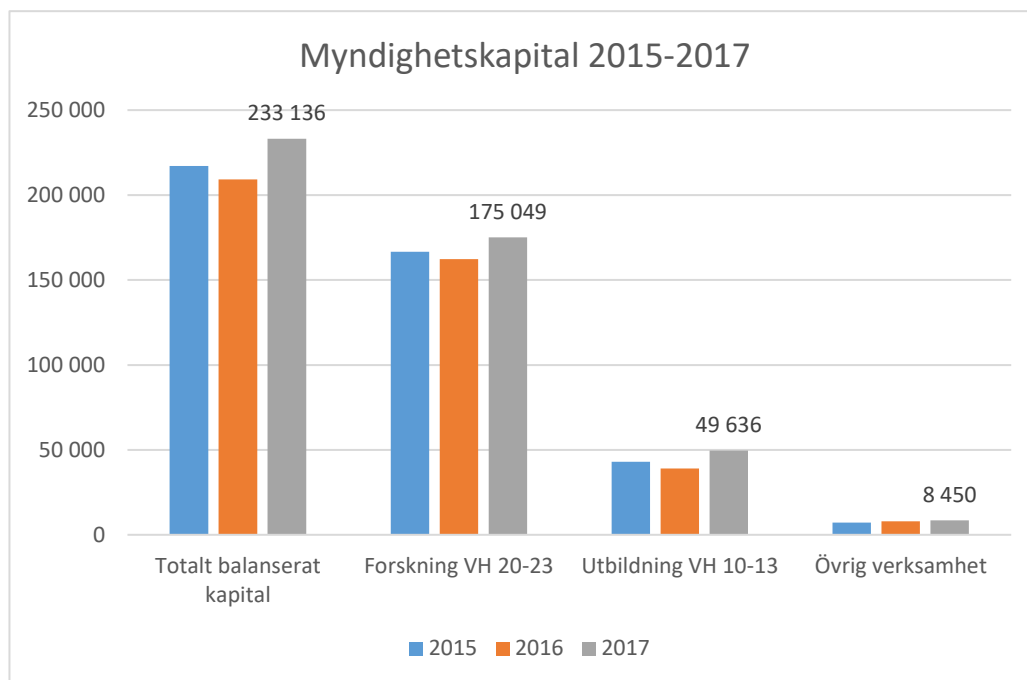
Figur 7. De största finansiärerna 2017. Bokförda bidrag. Tkr.

Av figur 7 framgår de 20 största externa bidragsgivarna på fakulteten under 2017. Den största finansiären är Vetenskapsrådet med närmare 70 miljoner kronor i bidrag under 2017. Näst störst är Formas följt av Sveriges lantbruksuniversitet och EU.

De totala kostnaderna avviker endast marginellt mot budget med 0,45 %. Lönekostnaderna är det kostnadsslag som avviker mest och där blev utfallet 9 354 tkr lägre än budgeterat. Den största avvikelsen har Arkitekthögskolan (delvis p.g.a. ombokningar mellan verksamheter), Institutionen för datavetenskap, Institutionen för naturvetenskapens och matematikens didaktik och Institutionen för ekologi, miljö och geovetenskap. Den huvudsakliga orsaken är att budgeterade nyanställningar dragit ut på tiden.

5. Myndighetskapital

Figur 8 visar att det totala myndighetskapitalet på fakulteten ligger relativt stabilt och det har pendlat kring 20 % av kostnaderna de senaste tre åren. För 2017 utgör det 22,4 % av kostnaderna. Fakulteten centralt drar upp snittet för fakulteten eftersom det finns en del kapital sparat medan kostnaderna är relativt låga. Inom VG 2 utgör det balanserade kapitalet 25,7 % av kostnaderna och inom VG 1 ca 15 % av kostnaderna.



Figur 8. Balanserat kapital 2015-2017. Tkr.

Det råder stora variationer mellan institutionerna men sammanfattningsvis har alla institutioner utom Arkitektshögskolan ett positivt myndighetskapital, sett till alla verksamheter sammantaget. Kemiska institutionen är den institution som har mest balanserat kapital, följt av Institutionen för datavetenskap och Institutionen för naturvetenskapernas och matematikens didaktik. Även på fakulteten centralt finns balanserat kapital och det är störst inom utbildning på grundnivå och avancerad nivå.