

Ledelseskommmentarer årsregnskapet 2014

Universitetet i Nordlands formål

Universitetet i Nordland skal utfordre etablerte sannheter og være en aktiv bidragsyter til den nasjonale og internasjonale kunnskapsallmenningen.

Universitetet skal utvikle kreative, kritiske og handlekraftige talenter. Ved å skape rom for læring og kritisk refleksjon, skal den enkelte gis økte muligheter for meningsfylt deltakelse i samfunnslivet og bidra til verdiskaping og bærekraft i samfunnet.

Universitetet i Nordland er unik som et universitet i og for Nordland, og skal ha et særskilt ansvar for forskning og høyere utdanning i Nordland, for å sikre et kunnskapsbasert samfunns- og næringsliv i regionen.

Universitetet i Nordland skal bygge videre på en tydelig fagprofil innenfor økonomi, samfunnsfag, profesjonsutdanning for velferdsstatens yrker, akvakultur og biovitenskap. Universitetet skal kombinere langsiktighet og faglig kvalitet med omstillingsevne og vektlegging av samfunnsrelevans.

Universitetet i Nordland har følgende profilerte temaområder i et tiårig perspektiv:

- Velferd
- Innovasjon og entreprenørskap
- Blå vekst

Bekreftelse på regnskap

Det bekreftes at regnskapet for Universitetet i Nordland er avlagt i henhold til bestemmelser om økonomistyring i staten og i samsvar med reglene i de statlige regnskapsstandardene med opplysning om eventuelle avvik.

Revisor

Universitetet i Nordlands revisor er Riksrevisjonen.

Drift i perioden

De samlede driftsinntektene er på 649,5 mill. kr i 2014. Inntektene er økt med 43,7 mill. kr (7,2 %) fra 2013 til 2014. Denne endringen skyldes primært økning i bevilgninger på 37,0 mill. kr (7,0 %) og økte tilskudd og overføringer på 11,2 mill. kr (20,4%).

Samlede tilskudd og overføringer er totalt 66,1 mill. kr i 2014. Det er størst økning i bidrag fra eksterne finansieringskilder som kommune/fylkeskommune, andre organisasjoner og private. Når det gjelder forskningsindikatorer som gir uttelling i finansieringssystemet, så har innbetaling fra Norges Forskningsråd og regionale forskningsfond i 2014 økt med 3 mill. kr, til 20,8 mill. kr. I 2014 har det vært aktivitet i ett EU-prosjekt innenfor 7. rammeprogram. Men på grunn av forskuddsbetaling i 2013 og sluttbetaling ved avslutning av prosjektet i 2015, er det i 2014 ikke mottatt innbetalinger fra EU innenfor forskning og undervisning som gir uttelling.

De samlede driftskostnadene er på 643,8 mill. kr i 2014. Driftskostnadene er økt med 57,4 mill. kr (9,8 %) fra 2013 til 2014. Økningen knyttet til lønn og sosiale kostnader er på 39,2 mill. kr (10,6 %). Veksten i lønnskostnader skyldes i stor grad flere ansatte. Antall årsverk er steget fra 560 i 2013 til 588 i 2014, en økning på 28 årsverk. Andre driftskostnader er økt med 14,5 mill. kr (7,2 %). Avskrivninger og nedskrivninger er økt med 3,8 mill. kr.

Resultatet av ordinære aktiviteter viser et overskudd på 5,8 mill. kr i 2014 mot 19,5 mill. kr i 2013. Periodens resultat etter avregninger er på 0,7 mill. kr mot 2,4 mill. kr i 2013.

Den totale balansen er på 252,6 mill. kr. Balansen er gått ned med 15,3 mill. kr fra 2013 til 2014. Nedgangen skyldes primært en stor reduksjon i forskuddsbetalt husleie til Statsbygg på grunn av at faktura ikke ble mottatt før årsskiftet 2014/2015.

Likviditeten er bedret ved økning i bankinnskudd på 11,9 mill. kr.

Den samlede virksomhetskapitalen er på 19,8 mill. kr ved utgangen av 2014. Det er avsluttet prosjekter innen oppdragsvirksomheten med et resultat på 0,7 mill. kr, noe som har økt virksomhetskapitalen med 3,4 %. Universitetet har eierinteresser i 7 selskaper, og er majoritetsseier i 3 av disse.

Kortsiktig gjeld har gått ned med 9,2 mill. kr i forhold til 2013. Dette skyldes i hovedsak nedgang i leverandørgjeld og henger sammen med at forskuddsbetalt husleie ikke er med her i 2014, jfr. kommentar til fordringer over. UiN har inntektsført 18,2 mill. kr fra bidragsprosjekter som ikke er innbetalt. Dette vurderes som sikre inntekter fordi det i hovedsak er knyttet til fylkeskommunale prosjekter.

Samlet sett er den økonomiske situasjonen ved utgangen av 2014 under tilfredsstillende kontroll og UiN har en sunn balanse.

Utviklingen i avsatt andel av tilskudd til bevilgningsfinansiert virksomhet

Avsetning til bevilgningsfinansiert aktivitet har økt med 5,2 mill. kr til 67,9 mill. kr ved utgangen av 2014. Avsetningene til fakultetene og til stipendiater viser imidlertid en samlet nedgang på 5,4 mill. kr.

Avsetningene forventes brukt til følgende oppgaver:

- Framtidige utviklingstiltak
- Større investeringer
- Framtidige husleieforpliktelser

Vesentlige avvik mellom periodisert resultatbudsjett og resultatregnskap

Det fremkommer bare et mindre avvik på 14,9 mill. kr på sum driftsinntekter. Inntekt fra bevilgning viser et avvik i forhold til budsjett på 4,6 mill. kr. Tilskudd og overføringer fra andre viser en inntekt på 10,6 mill. kr under budsjett. Avviket skyldes at BOA-aktiviteten er lavere enn forutsatt i budsjettet, men inntektene er økt med 11,2 mill. kr (20,4 %) fra 2013.

Det er et underforbruk på sum driftskostnader på 19,7 mill. kr i forhold til budsjett. Lønn og sosiale kostnader viser et lavere forbruk på 6,0 mill. kr, og dette skyldes i hovedsak forskjøvet eller lavere aktivitet i forhold til budsjett. For enkelte stillinger tar tilsetningsprosessen lengre tid enn forutsatt. Andre driftskostnader viser et lavere forbruk på 13,5 mill. kr og skyldes i hovedsak forskjøvet eller lavere aktivitet i forhold til budsjett.

Driften av fellesavdelingene har i 2014 hatt et underforbruk. En stor del av underforbruket skyldes husleie og strøm, et område hvor det var usikkerhet om utviklingen i 2014. I tillegg har det vært en stram styring gjennom hele 2014 med mål om en mest mulig effektiv drift av fellesavdelingene, for å øke institusjonens handlingsrom.

Gjennomførte investeringer i perioden og planlagte investeringer i senere perioder

Investeringsnivået for 2014 er noe lavere 2013. Det er investert for 19,8 mill. kr i 2014 mot 22,4 mill. kr året før. Investeringene er fordelt på de fleste driftsområdene ved UiN og inkluderer bla trykkerimaskin, it-investeringer, lab-utstyr, inventar og av-utstyr.

I 2015 planlegges det med flere større investeringer innen IKT. Dette gjelder både maskinvare og programvare. Nye systemer innenfor web/intranett, saksbehandling og internkontroll vil bli anskaffet og satt i drift.

Nødvendig satsning på utvikling av infrastrukturen vil påvirke planlagt investeringsnivå betydelig fremover. I tett dialog med Kunnskapsdepartementet, Statsbygg, Bodø kommune og andre aktører jobbes det videre med campus utvikling. Nye lokaler i 3. etg på Profesjonsutdanningen ble ferdigstilt og tatt i bruk i februar 2014. For Mørkvedgården er arbeidet med gjennomgang av bygningsmassen ferdigstilt.

For byggetrinn 6A (nytt administrasjonsbygg) har Statsbygg utlyst totalentreprise for bygging. Planlagt oppstart er vår 2015. Arbeidet med byggetrinn 6B (blått bygg – marine fag) pågår. I løpet av 2015 blir det gjennomført en pre-programmeringsfase med rom- og funksjonsanalyse for 6B, slik at departementet har et bedre beslutningsgrunnlag for finansieringen.

Universitetet i Nordland
Bodø, 11. februar 2015



Pål A. Pedersen
rektor



Stig Fossum
universitetsdirektør



Vigdis Moe Skarstein
styreleder



Paul Birger Torgnes
nestleder



Bodil Børset



Inge Myrvoll



Berit Støre Brinchmann



Ann Gøril Hugaas



Jan-Oddvar Sørnes



Marianne Steinmo



Sissel Bjørnli



Øystein A. Strømsnes

Hege Elise Strømsnes


Postadresse:
Universitetet i Nordland
Postboks 1490
8049 BODØ

Avdeling:
E-post: postmottak@uin.no
Internett: www.uin.no
Org.nr: 970 940 243

Saksbehandler: Per Arne Skjelvik
Telefon: 75 51 72 27
Sentralbord: 75 51 72 00
Telefaks: 75 51 74 57