

13. april 2016

University College Nordjylland

Årsrapport 2015

9. regnskabsår

CVR-nr. 30 84 31 26

1	Ledelsesberetning	3
1.1	Institutionsoplysninger.....	3
1.2	Præsentation af institutionen	4
1.2.1	Hovedaktiviteter	4
1.2.2	Mission og Vision	4
1.3	Årets faglige resultater.....	6
1.3.1	Væsentligste begivenheder i 2015	6
1.3.2	Særsomt redegørelse for anvendelse af midler til styrket Udvikling- og evidensbasering.....	7
1.4	Årets økonomiske resultat	8
1.4.1	Resultat og økonomiske stilling.....	8
1.4.2	Betydningsfulde hændelser efter 31/12 2015.....	8
1.4.3	Forventninger til 2016 og næstkommende år.....	9
1.4.4	Særlige Risici	9
1.4.5	Administrationsprocent.....	9
1.4.6	Realiserede projekter fra UC-effektiviseringsprogrammet	10
1.4.7	Hoved- og nøgletal	11
2	Målrapportering.....	13
3	Regnskab	27
3.1	Anvendt regnskabspraksis.....	27
3.1.1	Generelt om indregning og måling.....	27
3.1.2	Segmentoplysninger	28
3.1.3	Resultatopgørelsen.....	28
3.1.4	Balancen	28
3.1.5	Pengestrømsopgørelse	30
3.1.6	Fordelingsnøgler	30
3.2	Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	31
3.3	Balance 31. december	32

3.4	Pengestrømsopgørelse.....	34
3.5	Noter til årsrapporten	35
3.6	Særlige specifikationer	40
4	Påtegninger	44
4.1	Ledelsens og bestyrelsens påtegning	44
5	Den uafhængige revisors erklæring	45

1 LEDELSESBERETNING

1.1 INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Institutionen Professionshøjskolen University College Nordjylland
Selma Lagerlöfs Vej 2
9220 Aalborg Øst

Telefon: 72 69 00 00
Telefax: 96 33 14 99
Hjemmeside: www.ucn.dk
E-mail: ucn@ucn.dk

Skolekode: 851.454

CVR-nr.: 30 84 31 26
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Hjemstedskommune: Aalborg Kommune

Bestyrelse	Ulla Astman Nielsen (formand)	Jens Nielsen
	Daniel Rugholm (næstformand)	Inger Askehave
	Lone Broberg	Kamilla Kamp
	Karsten Simensen	Henk A. van der Liet
	Rikke Albrechtsen	Camilla Wulff
	Hans Chr. Jeppesen	Per Carøe
	Søren Eriksen	Bodil Christensen

Daglig ledelse Rektor Lene Augusta Jørgensen

Formål Professionshøjskolen University College Nordjylland skal dække behovet for udbuddet af professionsbacheloruddannelser og efter- og videreuddannelse i tilknytning hertil i Region Nordjylland.

Professionshøjskolen University College Nordjylland skal udvikle eksisterende og nye professionsbacheloruddannelser og efter- og videreuddannelse i tilknytning hertil, udføre udviklingsarbejde samt drive Center for Undervisningsmidler.

Professionshøjskolen University College Nordjylland skal tillige bidrage, blandt andet gennem nationalt og internationalt samarbejde og viden- og kompetenceudvikling, til regional og national udvikling og vækst af erhverv og professioner.

Bankforbindelse Danske Bank
Holmens Kanal 2 -12
1092 København K

Revision BDO, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Nørrebro 15, Box 140
9800 Hjørring

1.2 PRÆSENTATION AF INSTITUTIONEN

Årsrapporten for Professionshøjskolen University College Nordjylland (UCN) for 2015 er aflagt i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen for Professionshøjskoler for videregående uddannelser.

1.2.1 HOVEDAKTIVITETER

Professionshøjskolen University College Nordjylland er en selvejende institution, hvis hovedaktiviteter består af grunduddannelser, efter- og videreuddannelse, forsknings- og udviklingsarbejde samt rådgivnings- og konsulentytelser. Aktiviteterne varetages i tæt samarbejde med UCN's interessenter herunder relevante forskningsinstitutioner. For så vidt angår efter- og videreuddannelse samt rådgivnings- og konsulentytelser varetages aktiviteterne i henhold til reglerne om åben uddannelse samt indtægtsdækket virksomhed.

UCN driver og udvikler endvidere Center for Undervisningsmidler (CFU).

Pr. 31. december 2015 udbyder UCN følgende grunduddannelser:

UCN's uddannelser	
Automationsteknolog	Eksportbachelor
Bygningskonstruktør	Finansbachelor
Datamatiker	Finansøkonom
E-konceptudvikler	International Handel og Markedsføring
Grafisk designteknolog	International Hospitality Management
Energiteknolog	Markedsføringsøkonom
Installatør EL	Serviceøkonom
Installatør VVS	Sportsmanagement
Laborant	Administrationsbachelor
Multimediedesigner	Financial controller
Produktionsteknolog	Læreruddannelse
Produktudvikling og teknisk integration	Pædagoguddannelse
Softwareudvikling	Natur- og kulturformidlingsuddannelse
Webudvikling	Ergoterapeutuddannelse
Sygeplejerskeuddannelse	Fysioterapeutuddannelse
Radiografuddannelse	Jordemoderuddannelse
IT-teknolog	Byggeteknikker
Energimanagement	

UCN udbyder ovennævnte uddannelser og øvrige ydelser med udgangspunkt i adresser i Aalborg og i Hjørring, samt i et mindre omfang i Thisted.

1.2.2 MISSION OG VISION

UCN's mission er formuleret som "Uddannelse i virkeligheden".

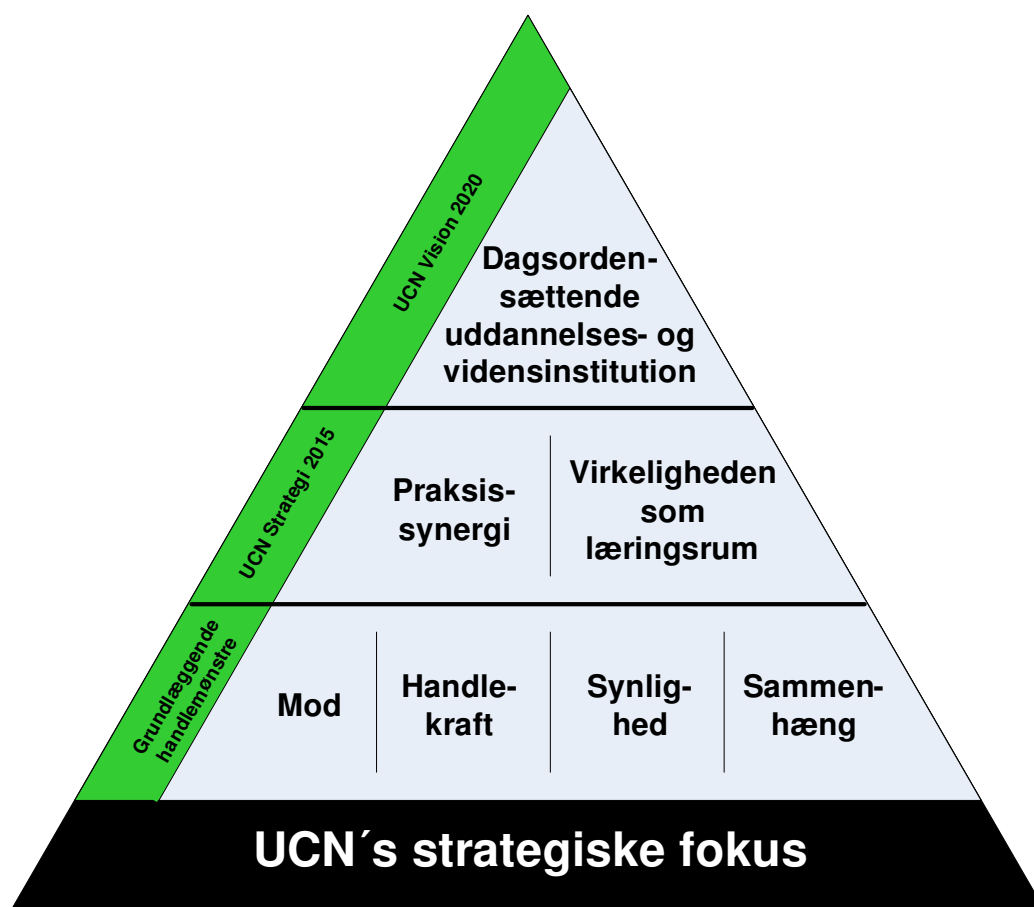
Med uddannelse i virkeligheden forstår vi;

- I tæt samspil med praksis, uddanner vi til handling og refleksion i forhold til konkrete problemer og udfordringer i professioner og erhverv.

- Vi udfordrer virkeligheden og medvirker til at sætte nye standarder, i de professioner og erhverv vi uddanner til, gennem samspil om uddannelse, efter- og videreuddannelse samt forsknings- og udviklingsprojekter.

Hvor missionen udgør et givent eksistensgrundlag for UCN, så er formuleringen af Vision 2020 og UCN strategi 2015 udtryk for ledelsesmæssige prioriteringer af strategisk fokus, der skal understøtte en ønsket udvikling af institutionen i de kommende år.

Der henvises til UCN's hjemmeside for uddybning.



En ny strategi er under udarbejdelse og forventes godkendt medio 2016. Den nye strategi er gældende fra godkendelsestidspunktet og frem til 2020.

1.3 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

1.3.1 VÆSENTLIGSTE BEGIVENHEDER I 2015

I år 2015 blev der samlet optaget 3.599 nye studerende, hvilket svarer til en tilbagegang på 2% i forhold til 2014. Siden 2010 er det samlede årlige optag steget med i alt 890 studerende, hvilket svarer til en stigning på 33%.

Optagelse i UCN 2015/2016 ¹							
Uddannelser	2010/ 2011	2011/ 2012	2012/ 2013	2013/ 2014	2014/ 2015	2015/ 2016	Ændring i procent 2014/2015 til 2015/2016
Sygeplejerske	322	316	320	323	321	325	1 %
Sundhed ²	321	322	322	352	353	352	0 %
Pædagog	447	451	450	446	448	440	-2 %
Lærer	379	350	407	308	324	354	9 %
Teknologi	588	654	800	875	931	870	-7 %
Business ³	652	828	980	1.151	1.290	1.258	-2 %
UCN i alt	2709	2921	3279	3.455	3.667	3.599	-2 %

2015 har været tredje år med strategiplan 2015. Strategiens to fokusområder '*praksissynergi*' og '*virkeligheden som læringsrum*' har sat rammen for arbejdet.

UCN har således bl.a. haft fokus på rammesætning og implementering af det videre arbejde med den nye fælles læringstilgang benævnt '*refleksiv praksislæring*'. Læringstilgangen sætter både ord på den læring UCN bedriver i dag og den læring, som vi gerne vil videreudvikle og kendetegnes ved.

Derudover blev arbejdet med strategi 2020 igangsat. Strategiens mission, vision og handlemønstre (værdier) videreføres fra UCN strategi 2015, men med ændringer af de konkrete indsatsområder. Samtidig forventes udmøntningen af den kommende strategi at blive mere værdibaseret i sin form. Strategien forventes endelig godkendt af bestyrelsen medio 2016.

¹ Fra årsrapporten for 2014 anvender UCN studieår som opgørelsesperiode, mod anvendelse af kalenderår i tidligere årsrapporter.

² Sundhed består af Ergoterapeut, Fysioterapeut, Jordemoder og Radiografuddannelsen.

³ I tallene for Business er inkluderet optag på Natur- og kulturformidling. Natur- og kulturformidling har i tidligere årsrapporter været medtaget under læreruddannelsen.

På bygningsområdet kunne UCN, ved studiestart i september 2015, tage imod studerende i den ombyggede og udvidede Campus Mylius Erichsens Vej. Læreruddannelsen, pædagoguddannelsen, act2learn og Center for Undervisningsmidler (CFU) er dermed samlet på dette Campus.

Samtidig blev den sidste vigtige etape i UCN's samlede plan for tilpasning af bygningsmassen igangsat, nemlig om- og udbygningen af Hobrovej som Campus for de merkantile uddannelser. Det færdige Campus Hobrovej blev ibrugtaget efter regnskabsårets afslutning i februar 2016.

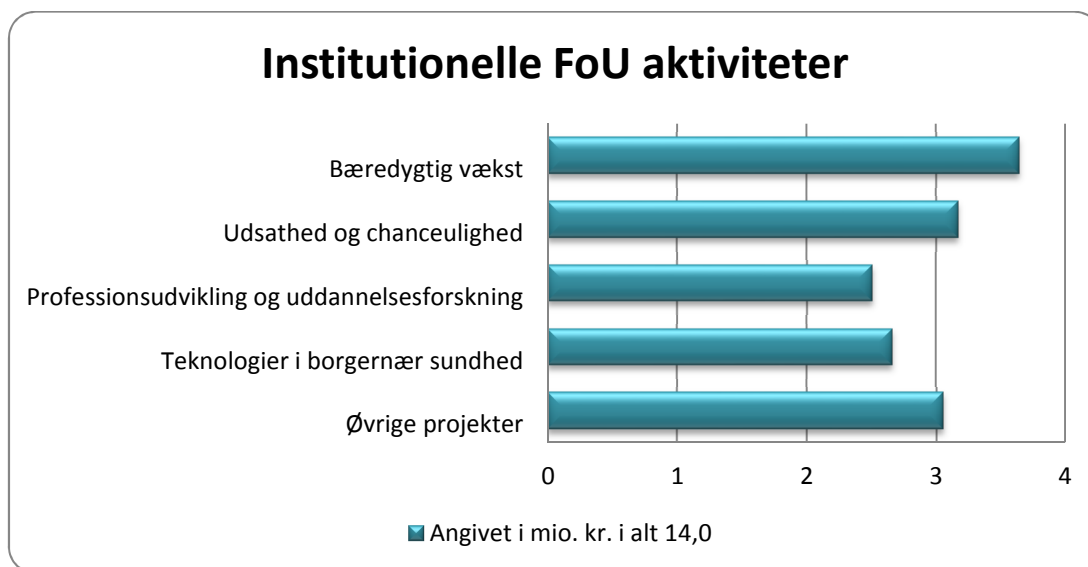
1.3.2 SÆRSKILT REDEGØRELSE FOR ANVENDELSE AF MIDLER TIL STYRKET UDVIKLING- OG EVIDENSBASERING

I nærværende afsnit beskrives UCN's anvendelse af midler til styrket udvikling og evidensbaseret i henhold til Frascati-manualens definitioner.⁴ Nedenstående figurer indeholder også forbrug for ekstern finansiering til forsknings- og udviklingsaktiviteter, som kan kategoriseres som Frascati.⁵

Forsknings- og udviklingsaktiviteterne på UCN har i 2015 været fordelt på en række institutionelle og lokale aktiviteter. De institutionelle forsknings- og udviklingsaktiviteter har i henhold til Frascati-manualen været realiseret i fire forskningsprogrammer. De lokale forsknings- og udviklingsaktiviteter realiseres tæt på den enkelte uddannelse og profession.

UCN's vision for forskning og udvikling er, at skabe ny og relevant viden; skabe værdi for samfundet og studerende; skabe videnomsætning i transformation forskning - uddannelse – praksis/erhverv; facilitere innovation og udvikling af professionspraksis/erhverv og UCN's uddannelser.

Nedenstående angiver fordeling af de forbrugte institutionelle midler.

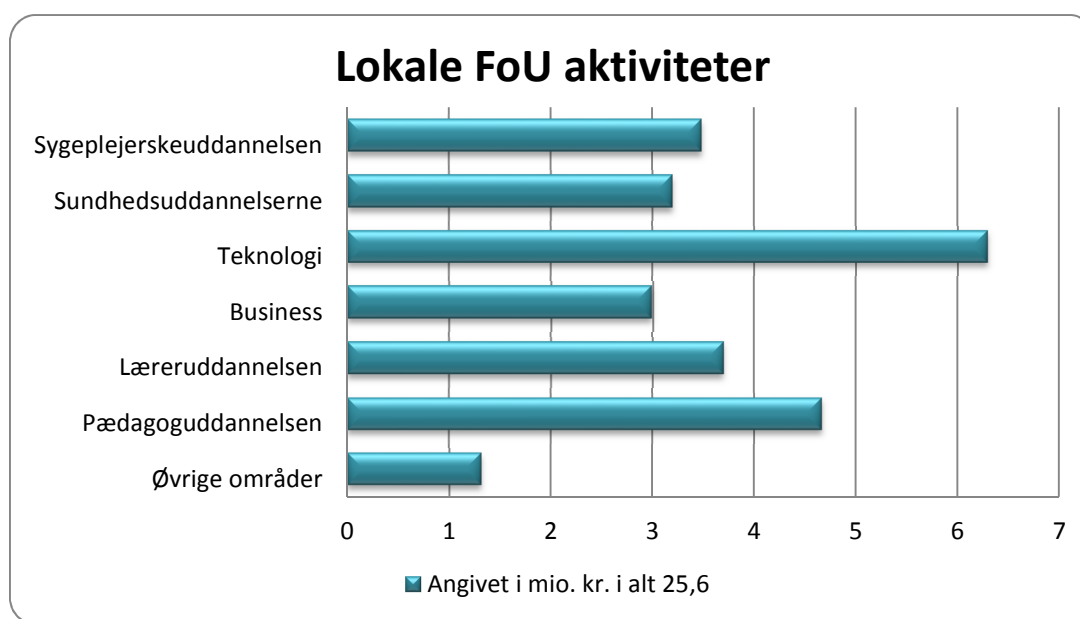


⁴ OECD's beskrivelse og definitioner på forskning og udvikling.

⁵ Indeholder ikke IDV-aktivitet samt EU-projekter, som opfylder kravene i henhold til Frascati-manualen.

Udover ovenstående 14 mio. kr., som er anvendt på institutionelle FoU aktiviteter, er der anvendt 5,3 mio. kr. til understøttende forsknings- og udviklingsarbejde, og lokalt forsknings- og udviklingsarbejde i uddannelsesområderne for ca. 25,6 mio. kr. Samlet set har der i UCN været et forbrug på forsknings- og udviklingsarbejde i henhold til Frascati-manualens definitioner på 45 mio. kr.

Nedenstående angiver fordelingen af de lokale FoU midler.



1.4 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

1.4.1 RESULTAT OG ØKONOMISKE STILLING

Resultatet for 2015 udviser et underskud på 9,4 mio. kr. Med et budgetteret underskud på 4,2 mio. kr. må resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Professionshøjskolen University College Nordjylland har med en egenkapital ved årets udgang på 228,4 mio. kr. en tilfredsstillende soliditet på 31,0% (institutionens egenkapital set i forhold til aktiverne). Likviditeten ligger ligeledes på et fornuftigt niveau. De afsluttede og igangværende byggeprojekter reducerer, som forventet, likviditetsgraden til 59,0% - et fald på 11,4% point i 2015. Faldet er et udtryk for en beslutning om i et væsentligt omfang at anvende egen likviditet til at finansiere byggeprojekterne og dermed undgå dyrere mellemfinansiering indtil de endelige realkreditlån kan optages. Dette sker forventeligt i april måned 2016.

Der henvises til årsrapportens "hoved- og nøgletal".

1.4.2 BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER 31/12 2015

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter 31/12 2015, som vurderes at kunne påvirke UCN's økonomiske stilling.

1.4.3 FORVENTNINGER TIL 2016 OG NÆSTKOMMENDE ÅR

Der er på bestyrelsesmøde den 9. december 2015 vedtaget et budget for 2016, som udviser et underskud på 12,8 mio.kr. Forventningen til det negative resultat er begrundet i ekstraordinære omkostninger i forbindelse med overgangsordning for ny stillingsstruktur på de tekniske og merkantile uddannelser.

Når der ses bort fra de ekstraordinære omkostninger til ny stillingsstruktur, er det intentionen, at der i årene fremover sigtes mod et resultat, der balancerer omkring 0 kr.

1.4.4 SÆRLIGE RISICI

Overflytning af aktiviteter i Thy-Mors fra VIA UC til UCN

På baggrund af flere års drøftelser, henvendelser fra en række kommuner til såvel UCN, VIA UC og forskellige ministerier, er VIA UC og UCN sammen med Uddannelses- og Forskningsministeriet blevet enige om at iværksætte en proces med henblik på, at udbudsretten til en række uddannelser samt CFU bringes i overensstemmelse med regionsgrænserne. Parterne er enige om, at ændringerne gennemføres med virkning fra den 1. marts 2016.

Ændringerne vedrører CFU betjeningen i Thisted og Morsø kommuner, sygeplejerskeuddannelsen, pædagoguddannelsen, PAU uddannelsen samt de nuværende AMU godkendelser i Thy uddannelsescenter i Thisted.

De økonomiske konsekvenser forbundet med flytningen er endnu ikke nærmere klarlagt og vil som en konsekvens heraf være forbundet med en risiko.

1.4.5 ADMINISTRATIONSPROCENT

Nedenstående figur viser UCN's administrationsprocent, som er omkostninger til ledelse og administration i procent af de samlede ordinære omkostninger, ekskl. finansielle poster.

UCN/omkostninger i t.kr.	2013	2014	2015
Ledelse og administration	64.467	67.297	72.494
Driftsomkostninger, ekskl. finansielle og ekstraordinære poster	608.934	651.795	680.616
Administrationsprocent	10,6%	10,3%	10,6%

UCN's administrationsprocent er steget med marginalt 0,3 procentpoint fra 2014 til 2015, og udgør med 10,6 % samme administrationsprocent som i 2013. Stigningen skal bl.a. ses som udtryk for styrkelse af kvalitetsarbejdet med henblik på institutionsakkreditering i 2017.

Som led i udarbejdelsen af en institutionel spareplan i 2016 vil der være en særlig opmærksomhed på nedbringelse af administrationsprocenten.

1.4.6 REALISEREDE PROJEKTER FRA UC-EFFEKTIVISERINGSPROGRAMMET

UCN har i 2014 afsluttet projektet digital eksamenssystem og to bedste praksisprojekter som del af det sektorfælles effektiviseringsprogram. Projekterne er finansieret med tilskud fra effektiviseringspuljen på 128 mio.kr., som Folketinget bevilligede på finanslov 2012.

Projekt digital eksamenssystem. Professionshøjskolerne indgik i 2014 en 4-årig kontrakt med UNLwise om tilpasning og implementering af et fælles digitalt eksamenssystem kaldet wiseflow. Systemet understøtter udlevering, aflevering, bedømmelse og administration af de skriftlige og mundtlige eksamensopgaver for alle involverede brugere i processen. Systemet blev taget i brug til afvikling af de skriftlige eksamener i sommeren 2014 og til de mundtlige eksamener fra januar 2015 og frem. Projektet er støttet med 12,2 mio.kr. fra effektiviseringspuljen. For UCN estimeres de realiserede effektiviseringer til 272.644 kr. i 2015 (estimat er baseret på evaluering gennemført for hvert UC og vil blive leveret af programsekretariatet). De kvalitetsmæssige forbedringer ses i forhold til en hurtigere og mere sikker behandling af primært eksamen med skriftlige produkter.

Projekt bedste praksis inden for studieadministration. Projektet blev afsluttet i 2015 med 56 bedste og næste praksis forslag inden for optagelsesprocessen og 33 bedste og næste praksis forslag inden for censoradministrationsprocessen. Projektet er støttet med 0,5 mio.kr. fra effektiviseringspuljen.

For optagelsesprocessen har UCN implementeret et forslag, der er knyttet til en fælles optagelsesportal, der deles med UC Sjælland, UC Lillebælt og Metropol. De øvrige forslag fra bedste praksis vurderes på nuværende tidspunkt ikke at være relevante for UCN bl.a. som følge af den interne organisering af studieadministrationen på UCN. Den fælles optagelsesportal skønnes at have en årlig nettogevinst på over 250.000 kr.

For censoradministrationsprocessen har UCN – som opfølgning på bedste praksis inden for studieadministration – igangsat yderligere analyse/udviklingsarbejde i samarbejde med firmaet Dataproses. Hensigten er at vurdere muligheden for effektivisering gennem 'robotteknologi' af gentagne transaktionsopgaver.

Projekt bedste praksis inden for generel administration. Projektet blev afsluttet med en 30 bedste og næste praksis forslag inden for fakturahåndteringsprocessen og 50 bedste og næste praksis forslag inden for ansættelsesprocessen. Projektet er støttet med 0,5 mio.kr. fra effektiviseringspuljen.

For fakturahåndteringsprocessen har UCN implementeret SAS analysesystemet, et antal forslag forventes løst centralt i Moderniseringsstyrelsens INDFak2 (implementeret på UCN i 2015), mens de resterende ikke vurderes at være relevante for UCN. UCN vurderer, at der især er realiseret effektiviseringer og/eller kvalitetsforbedringer ved implementering af SAS indkøbsanalyse ikke mindst i relation til at sikre overholdelse af gældende udbudsregler.

For ansættelsesprocessen har UCN ikke implementeret konkrete forslag, idet UCN allerede internt har brugt betydelige ressourcer i relation til optimering af arbejdsprocesser i forbindelse med ansættelse mv.

1.4.7 HOVED- OG NØGLETAL

	2015 mio. kr.	2014 mio. kr.	2013 mio. kr.	2012 mio. kr.	2011 mio. kr.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	556,7	525,5	491,5	464,2	448,5
Øvrige indtægter	122,1	140,0	141,1	136,8	137,9
Omsætning i alt	678,8	665,5	632,6	601,0	586,4
Driftsomkostninger i alt	680,6	651,8	608,9	585,8	577,9
Driftsresultat før finansielle poster	-1,8	13,8	23,7	15,2	8,5
Finansielle poster i alt	-7,6	-4,6	-4,3	-6,0	-5,1
Årets resultat	-9,4	9,2	19,4	9,2	3,4
Balance					
Anlægsaktiver i alt	609,1	520,7	427,1	412,2	388,8
Omsætningsaktiver i alt	128,7	157,5	164,4	163,8	150,8
Balancesum	737,8	678,2	591,5	576,0	539,6
Egenkapital ultimo	228,4	237,8	228,6	209,2	200,0
Hensatte forpligtelser i alt	2,5	3,1	4,3	0,9	0,9
Langfristede gældsforpligtelser i alt	288,8	213,7	146,1	155,2	161,9
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	218,1	223,6	212,4	210,7	176,9
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	23,8	13,2	41,7	55,1	16,1
Investeringsaktivitet	-106,8	-109,8	-31,6	-40,3	-31,5
Finansieringsaktivitet	76,7	69,4	-9,8	-6,3	-7,2
Pengestrøm, netto	-6,3	-27,2	0,3	8,4	-22,6
Regnskabsmæssige nøgletal i %					
Overskudsgrad	-1,4	1,4	3,1	1,5	0,6
Likviditetsgrad	59,0	70,4	77,4	77,7	85,3
Soliditetsgrad	31,0	35,1	38,6	36,3	37,1
Finansieringsgrad	48,0	41,9	35,3	38,4	42,5

Forklaring af nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	=	$\frac{\text{Langfristet gæld} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

Studieaktivitet	2015	2014	2013	2012	2011
Studieaktivitet – ordinære videregående uddannelser					
Teori-STÅ	6.107	5.549	5.182	4.800	4.430
- Heraf teori-STÅ – undervisning udlagt til andre	72	62	58	61	65
- Heraf teori-STÅ – undervisning gennemført for andre					
Praktik-STÅ	1.540	1.547	1.554	1.445	1.340
- Heraf praktik-STÅ – undervisning udlagt til andre	8	7	7	8	10
- Heraf praktik-STÅ – undervisning gennemført for andre					
Studenterårsværk i alt ekskl. udlagt undervisning til andre	7.567	7.027	6.671	6.176	5.695
Studieaktivitet – åben uddannelse					
Åben uddannelse – Videregående uddannelser	593	638	765	760	830
- Heraf åben uddannelse – undervisning udlagt til andre	46	57	68	56	54
- Heraf åben uddannelse – undervisning gennemført for andre	10	11	10	0	6
Åben uddannelse – Ikke videregående niveau/øvrige uddannelse	253	340	297	238	307
- Heraf åben uddannelse – undervisning udlagt til andre	0	0	0	0	0
- Heraf åben uddannelse – undervisning gennemført for andre	0	0	0	0	0
Åben uddannelse i alt	800	921	994	942	1.083
Studieaktivitet – øvrige uddannelser					
Studieaktivitet – øvrige tilskudsfinansierede uddannelser	117	55	157	359	286
Øvrige uddannelser i alt	117	55	157	359	286
Studieaktivitet i alt	8.484	8.003	7.822	7.477	7.064
Studieaktivitet - indtægtsdækket virksomhed (omsætning, t.kr.)	19.736	19.541	15.024	17.168	16.224
Antal dimittender	2.397	2.248	1.990	1.653	1.654

2 MÅLRAPPORTERING

University College Nordjylland indgik i januar 2015 en udviklingskontrakt med uddannelsesministeren for perioden 2015-2017.

Kontrakten omfattede i udgangspunktet fem pligtige mål i overensstemmelse med den daværende regeringens uddannelsespolitiske målsætninger for sektorområdet. Som følge af den nuværende regerings ønske om, at de videregående uddannelsesinstitutioner skal forpligte sig til at øge det regionale vidensamarbejde justeres kontrakten fra og med 1. januar 2016. Justeringen består i, at det tidligere pligtige mål om Øget social mobilitet udgår og at der sideløbende med denne afrapportering udarbejdes et tillæg omhandlende målet Øget regionalt vidensamarbejde. Nærværende målrapportering medtager således ikke målet om Øget social mobilitet (afsnit 5).


Ud over ovennævnte justering vil afrapporteringen desuden samle målepunkterne om 8.3 og 8.4 om videnskabelige publikationer i ét samlet målepunkt, som aftalt mellem Styrelsen for Videregående Uddannelser og Danske Professionshøjskoler i januar 2016.


Målrapporteringen udfærdiges efter retningslinjerne angivet i *'Vejledning om udarbejdelse af årsrapport for erhvervsakademier og professionshøjskoler'* af december 2015, afsnit 3. Målrapporteringen bygges således op som en skematisk afrapportering, hvor der for hvert målepunkt angives det konkrete måltal 2015, samt det konkrete resultat inklusiv en målvurdering.


For målepunkter med manglende målopfyldelse, tilføjes analyse og vurdering af hvorfor målet ikke er nået, hvilke konkrete initiativer, der sættes/er sat i værk for at rette op på den manglende målopfyldelse samt en vurdering af om målet forventes nået inden for kontraktperioden.

Som supplement til den skrevne tekst vil der for hvert målepunkt være en farveangivelse af målopfyldelsen jf. nedenstående kategorisering.

 Grøn betyder, at målet er opfyldt

 Gul betyder, at målet er delvist opfyldt

 Rød betyder, at målet ikke er opfyldt

 Blank betyder, at målepunktet ikke er opgjort

1. Bedre kvalitet i uddannelserne

Målsætning

En af de overordnede politiske målsætninger for kontraktperioden, er at professionshøjskolerne skal fortsætte arbejdet for en stadig bedre kvalitet i uddannelserne. Kvaliteten i de praksisnære professions- og erhvervsrettede uddannelser, er kendetegnet ved at have mange dimensioner og som værende afhængig af mange faktorer, der desuden varierer mellem de enkelte uddannelsesområder.

Strategisk forankring ved UCN





UCN arbejder fokuseret med at opretholde en høj kvalitet i uddannelserne og med at forbedre kvaliteten, hvor der måtte vise sig behov herfor. Et helt centralt element i UCN's kvalitetsarbejde er de tilbagevendende studentertilfredshedsundersøgelser, hvor alle studerende inviteres til at vurdere uddannelserne på en række parametre. Herved opnås en vurdering af den oplevede kvalitet i uddannelserne. En positiv udvikling i studentertilfredshed er derfor en nøgleindikator for udviklingen af kvaliteten.

Digitalisering i undervisningen kan bidrage til at styrke kvaliteten i uddannelserne og undervisningen, og det digitalt læringsrum kan understøtte øget studieintensitet. Den virkelighed som de studerende møder på arbejdsmarkedet bliver stadig mere digital og det er derfor nødvendigt at sikre, at de studerende udvikler relevante it-kompetencer. Desuden kan digitale hjælpemidler åbne døren til nye læringsrum og skabe læring på nye måder, som styrker de studerendes udbytte af undervisningen. Samtidig kan det medvirke til at indfri de studerendes forventninger til en moderne uddannelsesinstitution. Det bliver derfor centralt at arbejde strategisk med anvendelsen af it og digitale hjælpemidler i undervisningen, herunder understøtte muligheden for digitalisering af undervisningen.

UCN prioriterer interne tværgående aktiviteter for underviserne, da videndeling mellem uddannelser og uddannelsesfamilier vil styrke de faglige miljøers udvikling og ikke mindst inspirere til udvikling og nytænkning, fx vedr. undervisnings- og eksamensformer på tværs af organisationen.

Studieintensiteten og de studerendes arbejdsbyrde er en betydelig faktor for at skabe kvalitet i uddannelserne. Professionshøjskolerne har implementeret studieaktivitetsmodellen som anvendes til systematisk opgørelse af studieaktivitet på de udbudte uddannelser. Modellen tager udgangspunkt i en bred opfattelse af kvalitet. Der vil i kontraktperioden blive fulgt op på effekten af arbejdet med studieaktivitet.

Det forventes at UCN's systematiske og omfattende arbejde med en institutionel læringstilgang, refleksiv praksislæring, vil have en positiv påvirkning på kvaliteten i uddannelserne og oplevelsen heraf.

1. Bedre kvalitet i uddannelserne															
Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015		Vurdering af målopfyldelse											
1.1. Øget studentertilfredshed	Tilvækst i tilfredshed på 1 indexpoint i forhold til måling i 2014	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Studieglæde</td> <td>65</td> <td>66</td> </tr> <tr> <td>Udbytte</td> <td>66</td> <td>65</td> </tr> <tr> <td>Loyalitet</td> <td>76</td> <td>76</td> </tr> </tbody> </table>		2015	2014	Studieglæde	65	66	Udbytte	66	65	Loyalitet	76	76	 <p>Målet er ikke opfyldt</p>
	2015	2014													
Studieglæde	65	66													
Udbytte	66	65													
Loyalitet	76	76													
1.2. Studerendes vurdering af anvendelse af IT i relation til undervisning/læring mv.	Tilvækst i tilfredshed på 1 indexpoint i forhold til måling i 2014	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>UVM's it indikator</td> <td>64</td> <td>65</td> </tr> </tbody> </table>		2015	2014	UVM's it indikator	64	65	 <p>Målet er ikke opfyldt</p>						
	2015	2014													
UVM's it indikator	64	65													
1.3. Omfang af intern udveksling (køb) af undervisere på tværs af grunduddannelse, efter- og videreuddannelse samt FoU	7 % stigning i forhold til 2014	2 % stigning i forhold til 2014. <table border="1"> <thead> <tr> <th>2015</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kr. 55,16 mio.</td> <td>Kr. 54,07 mio.</td> </tr> </tbody> </table>	2015	2014	Kr. 55,16 mio.	Kr. 54,07 mio.	 <p>Målet er ikke opfyldt</p>								
2015	2014														
Kr. 55,16 mio.	Kr. 54,07 mio.														
1.4. Studieintensitet (SEKTOR)	Etablering af målemetoder og første måling af de studerendes anvendte timer på studiet.	Der pågår ved tidspunkt for afrapportering dialog med styrelsen om fastlæggelse af baseline og måltal	 <p>Målepunktet er ikke opgjort</p>												

Uddybende analyse vedr. målepunkt 1.1. om øget studentertilfredshed

Tilfredsheden blandt studerende i UCN er i det samlede resultat faldet med 1 indexpoint hvad angår studieglæde, der er en fremgang på 1 indexpoint hvad angår udbytte og niveauet fra 2014 fastholdes på parameteren loyalitet. UCN's ambition var en tilvækst på 1 indexpoint på alle tre parametre.

En nærmere analyse viser at det især er på UCN pædagoguddannelse i Aalborg, at der konstateres utilfredshed. Denne utilfredshed kan ifølge svarene på tilfredshedsundersøgelsen bl.a. forklares med, at de pædagogstuderende er blevet flyttet fysisk fra et campus til et andet. Studentertilfredshedsanalysen viser at flytningen har givet en utilfredsstillende oplevelser med manglende faciliteter i undervisningslokaler, manglende netværk o. lign. Der er fra UCN fuld forståelse for at disse komplikationer spiller en rolle i de studerende studieglæde og loyalitet.

Der arbejdes fokuseret på at ændre disse forhold bl.a. med afsæt i handleplanen "CME helt i mål" (CME er forkortelse for Campus Mylius Erichsensvej). Der afholdes desuden løbende dialogmøder med de studerende for at sikre kommunikation omkring de enkelte tiltag og det forventes at studieglæden og loyaliteten på pædagoguddannelsen vil rykke sig i positiv retning ved fremtidige målinger.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 1.2. om studerende vurdering af IT

Tilfredsheden med IT i relation til læring er faldet med 1 indexpoint siden sidste måling i 2014. Forklaringen skal bl.a. findes i udfordringer knyttet det trådløse netværks kvalitet og stabilitet.

Dette forhold forventes dog løst medio 2016 hvor en outsourcing af alt UCN's netværk såvel kablet som trådløst til professionel tredjepart iværksættes på dette område. På tidspunkt for afrapportering er udbudsprocessen endnu ikke afsluttet.

UCN forventer at outsourcing af netværk vil hæve kvaliteten af det trådløse net, og at dette vil kunne ses positivt i de kommende års målinger.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 1.3. om omfang af intern udveksling (køb) af undervisere på tværs af grunduddannelse, efter- og videreuddannelse samt FoU

UCN havde som ambition for 2015 at omfanget af intern udveksling (køb) af undervisere på tværs af grunduddannelse, efter- og videreuddannelse og FoU skulle stige med 7 % i forhold til opgørelsen for 2014. Opgørelsen viser en faktisk baseline på kr. 54,07 mio. i 2014 og en svag stigning til kr. 55,16 mio. i 2015 svarende til en vækst på 2 %.

Forklaringen skal bl.a. findes i, at 2015 har været et overgangsår mellem større eksternt finansierede projekter. Siden opgørelse af baseline er bl.a. projekterne Lab X og Flexvid afsluttet og dermed har der ikke været intern køb i relation hertil. Projekter tilkommet i 2015 har endnu ikke haft en tilstrækkeligt afsmittende effekt.

Der er dog en positiv forventning i forhold til ambitionsniveauet for 2016 bl.a. grundet nye projekter.

2. Større relevans og øget gennemsligtighed

Målsætning

Uddannelsesinstitutionernes bidrag til viden og vækst skal styrkes og synliggøres. Det er vigtigt, at uddannelsesinstitutionerne i stigende grad åbner sig mod samfundet og deltager i løsningen af samfundets udfordringer. Øget relevans og gennemsligtighed betyder, at uddannelsesinstitutionerne fremover skal have et øget fokus på det arbejdsmarked dimittenderne finder beskæftigelse inden for, og på om dimittenderne opnår de kvalifikationer, som er efterspurgt af arbejdsmarkedet. De studerende skal i endnu højere grad lære at sætte deres viden i spil og skabe værdi i samfundet og på arbejdsmarkedet, hvilket vil kræve, at de under studierne opbygger en solid faglighed, som de også forstår at bruge i praksis.

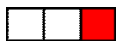

Strategisk forankring hos UCN

UCN ønsker, at samspillet med praksis og ny viden vedvarende er til stede gennem de studerendes uddannelsesforløb. Via en aktiv og systematisk involvering af studerende og eksterne aktører i en bred og forskelligartet portefølje af uddannelses-, forsknings- og udviklingsaktiviteter, bringes ny viden i spil og den samlede innovationskapacitet øges.

UCN ønsker desuden at styrke bidraget til at det offentlige efter- og videreuddannelsessystem tilvejebringer de kompetencer, der efterspørges af arbejdsmarkedet. For at arbejdstyrkens kompetencer kontinuerligt matcher arbejdsmarkedets behov vil UCN derfor arbejde på at øge aktiviteten på dette område.

For at styrke relevansen af uddannelserne vil UCN udvikle og gennemføre en dimittendundersøgelse med henblik på bl.a. at tilvejebringe information om bl.a. dimittendernes beskæftigelsesforløb- og situation, herunder dimittendernes vurdering af kompetencer erhvervet gennem uddannelsen.

2. Større relevans og øget gennemsligtighed

Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015	Vurdering af Målopfylde				
2.1. Omfanget af efter- og videreuddannelse (inkl. IDV) rettet mod det offentlige og private arbejdsmarked	3,5 % stigning i forhold til 2014	8,6 % fald i forhold til 2014 <table border="1"> <tr> <td>2015</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>Kr. 90.9 mio.</td> <td>Kr. 99.4 mio.</td> </tr> </table>	2015	2014	Kr. 90.9 mio.	Kr. 99.4 mio.	 Målet er ikke opfyldt
2015	2014						
Kr. 90.9 mio.	Kr. 99.4 mio.						
2.2. Fælles dimittendundersøgelse for UCN's grunduddannelser	Udvikling af koncept + baselinemåling inkl. fastsættelse af mål for 2017	Der pågår ved tidspunkt for afrapportering dialog med styrelsen om fastlæggelse af baseline og måltal	 Målepunktet er ikke opgjort				

Uddybende analyse vedr. målepunkt 2.1. om omfanget af efter- og videreuddannelse

Resultatet for UCN's omsætning på efter- og videreuddannelsesområdet i 2015 viser en tilbagegang på 8,6 % (ca. 8,5 mio.) mod en forventet vækst på 3,5 %. Det oprindelige vækst mål var sat ud fra en forventet meromsætning på folkeskoleområdet i kølvandet på folkeskolereformen, hvilket også er realiseret jf. målepunkt 3.1. Til gengæld har der været faldende omsætning på en række øvrige områder bl.a. påvirket af lovgivningsændringer, ændrede SVU regler mv.

UCN har igangsat en reorganisering af salgsarbejdet, der skal sikre en markant styrket organisation omkring salg og udvikling. Den nye organisering sigter bl.a. mod at styrke relationerne til de større kunder og samarbejdspartnere samt sikre et mere tværfagligt perspektiv på salgsarbejdet. Desuden ændres markedsføringsstrategien.

I forhold til målsætningen ved næste afrapportering om en vækst på 3,5 % i 2016 i forhold til 2015 vurderes dette at være realistisk. Der forventes bl.a. en positiv udvikling qua en større bevilling fra *A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal* til et tværkommunalt uddannelsessamarbejde i projektet 'Kompetenceudvikling for lærere på tværs af kommunerne i Region Nord'. Projektet er et samarbejde mellem UCN og 9 nordjyske kommuner.

3. Bedre sammenhæng og samarbejde

Målsætning

Et smidigt og velfungerende uddannelsessystem kræver sammenhæng mellem de forskellige typer af ordinære uddannelser, så blindgyder undgås, og det er nemt at supplere en eksisterende uddannelse med videreuddannelse. Det offentlige efter- og videreuddannelsessystem skal i højere grad bidrage til at tilvejebringe de kompetencer, der efterspørges af arbejdsmarkedet.

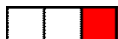

En væsentlig forudsætning for udviklingen af erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannelsers kvalitet og relevans, er disse institutioners involvering i praksisnær og anvendelsesorienterede forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Målet omkring sammenhæng og samarbejde forstås af UCN også som indre sammenhæng og samarbejde. Ikke mindst i relation til udvikling og nytækning af uddannelser, undervisning og eksamen.

Strategisk forankring hos UCN

UCN har løbende fokus på samarbejde og sammenhæng i alle aspekter af institutionens arbejde med kerneaktiviteterne. I lyset af reformerne på hhv. pædagog- og læreruddannelserne ønsker vi i indeværende periode et særligt fokus på mulighederne for samarbejde mellem disse to beslægtede fagområder. Med UCN's samling af de pædagogiske fag under samme tag på Campus Mylius Eriksens Vej, forventes synergier at løfte samarbejdet mellem områderne.

Det offentlige efter- og videreuddannelsessystem skal sikre løbende opkvalificering af arbejdsstyrken, ikke mindst når reformer medfører nye krav til de ansatte. UCN vil øge samarbejdet med folkeskolerne omkring kompetenceudvikling af de ansatte.

3. Bedre sammenhæng og samarbejde							
Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015	Vurdering af målopfyldelse				
3.1. Udvikling og udbud af fælles moduler mellem PU og LU	Udvikling af tværprofessionelt modul – udbudt og gennemført første gang i efteråret 2015	Første fælles modul klar medio 2016	 Målet er ikke opfyldt				
3.2. Øget efter- og videreuddannelsesaktivitet knyttet til folkeskoleområdet	10 % vækst i forhold til omsætning i 2014	95 % vækst i forhold til omsætning i 2014 <table border="1" data-bbox="874 757 1161 824"> <tr> <td>2015</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>Kr. 18,5 mio.</td> <td>Kr. 9,5 mio.</td> </tr> </table>	2015	2014	Kr. 18,5 mio.	Kr. 9,5 mio.	 Målet er opfyldt
2015	2014						
Kr. 18,5 mio.	Kr. 9,5 mio.						

Uddybende analyse vedr. målepunkt 3.1. om udvikling af fælles udbud mellem PU og LU

Det er ikke lykkedes at udvikle og udbyde et fælles modul mellem pædagoguddannelsen og læreruddannelsen i UCN i løbet af 2015.

Ambitionerne om udvikling af fælles moduler har i opstartsfasen været udfordret af en kompleks og langstrakt didaktisk analyse samt helt konkrete strukturelle forhold i de to uddannelsers studieordninger.

Første fælles udbud er dog udviklet på nuværende tidspunkt og forventes udbudt og gennemført i løbet af 2016.

4. Styrket internationalisering

Målsætning

Uddannelsesinstitutionerne skal bidrage til at realisere regeringens internationaliseringshandlingsplan. Visionen er, at mindst 50 % af dimittenderne fra de videregående uddannelsesinstitutioner skal have været på studie- eller praktikophold i udlandet i 2020. Derudover ønsker regeringen, at der sker en styrket internationalisering af læringsmiljøer på alle fagområder, samt at de studerende får styrket deres fremmedsprogskompetencer. I 2020 skal alle dele af uddannelserne og studiemiljøet på de videregående uddannelsesinstitutioner desuden have en betydelig international dimension.





Strategisk forankring hos UCN

UCN vil i kontraktperioden arbejde for at bidrage til realisering af regeringens målsætninger vedr. internationalisering. UCN vil derfor revidere og styrke det strategiske fokus på institutionens arbejde med internationalisering. I kontraktperioden vil der således blive udarbejdet en ny institutionel international strategi som ramme for et styrket arbejde med internationalisering.

De studerendes mobilitet skal løftes markant og UCN vil derfor arbejde målrettet mod en stigning på i alt 25 procentpoint fra det nuværende udgangspunkt. En væsentlig forudsætning for, at UCN kan løfte de studerendes mobilitet er, at de studerende oplever, at der er fokus på udvikling af internationale kompetencer i undervisningen samt, at de studerende forberedes tilstrækkeligt til ophold i udlandet.

Disse forhold vil UCN styrke og undervejs måle de studerende tilfredshed med.

Mobilitet for undervisere skal ligeledes øges og for UCN vil fokus være på internationale ophold for undervisere, hvor opholdet skal have direkte tilknytning til undervisnings- og uddannelsesaktiviteter.

4. Styrket internationalisering							
Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015	Vurdering af målopfyldelse				
4.1. Øget udgående mobilitet for studerende	5 procentpoint stigning i forhold til 2014	0,6 % procentpoints fald i forhold til 2014* <table border="1" data-bbox="906 607 1190 685"> <tr> <td>2014/2015</td> <td>2013/2014</td> </tr> <tr> <td>16,9 %</td> <td>17,5 %</td> </tr> </table>	2014/2015	2013/2014	16,9 %	17,5 %	 Målet er ikke opfyldt
2014/2015	2013/2014						
16,9 %	17,5 %						
4.2. Øget udgående mobilitet for undervisere	15 %	30 %	 Målet er opfyldt				
4.3. Andelen af uddannelser, der tilbyder studieforløb af min 5 ECTS på engelsk	30 % af grunduddannelserne i UCN tilbyder studieforløb af min 5 ECTS på engelsk	93 % af grunduddannelserne i UCN tilbyder studieforløb af min 5 ECTS på engelsk	 Målet er opfyldt				
4.4. Pointscore i studentertilfredshedsundersøgelse vedrørende internationalisering	Tilvækst i tilfredshed på 1 indexpoint i forhold til måling i 2014	<table border="1" data-bbox="906 1160 1070 1261"> <tr> <td>2015</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>56</td> <td>54</td> </tr> </table>	2015	2014	56	54	 Målet er opfyldt
2015	2014						
56	54						

*Resultat opgjort med metode udviklet af Styrelsen for Videregående Uddannelser på baggrund af data fra Danmarks Statistik og ikke med UCN's egen metode som angivet i udviklingskontrakten. Der henvises i øvrigt til igangværende dialog med styrelsen om eventuelt metodeskifte på dette målepunkt.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 4.1. om øget udgående mobilitet for studerende

Udviklingen i UCN på dette målepunkt er med styrelsens metode opgjort til et fald fra 17,5 % i perioden 2013/2014 og til 16,9 % i perioden 2014/2015.

Faldet i den udgående mobilitet vurderer UCN hænger sammen med, at man i perioden som vedrører de studerende, der dimitterede i 2014/2015 har været i en opstartsfasen i forhold til at realisere det øgede politiske fokus på internationalisering i uddannelserne. De iværksatte indsatser har derfor på dette tidspunkt endnu ikke har slået igennem i styrelsens opgørelse.

Det er dog forventningen, at UCN kan opfylde de mål som foreslås i tillæg til udviklingskontrakten, da de iværksatte indsatser forventes at slå mere igennem fra opgørelsen for 2015/2016.

6. Strategisk kompetenceudvikling

Målsætning



Uddannelsesinstitutionernes grad af succes med at løfte de politiske og strategiske målsætninger afhænger i høj grad af, at de ansatte har de rette kompetencer. Et løbende og strategisk fokus på de ansattes kompetencer er afgørende for at nå i mål med både politiske målsætninger samt mere institutionsspecifikke strategiske mål.

Strategisk forankring hos UCN

UCN arbejder strategisk med kompetenceudvikling af medarbejderne og har i 2014 etableret *UCN læringsakademi* som netop har til formål at systematisere og koordinere strategiske kompetenceudviklingsindsatser samt bidrage til udviklingen af nye kompetenceudviklingsinitiativer, både i de lokale uddannelsesmiljøer og på tværs af institutionen. UCN's fokus på kompetenceudvikling retter sig mod alle grupper af ansatte.

Underviserne i UCN skal have relevante og opdaterede kompetencer for at sikre kvaliteten i undervisningen. Derfor vil UCN øge resurserne anvendt til kompetenceudvikling af undervisere. UCN står desuden overfor en ekstraordinær opgave, der skal løftes i perioden frem til udgangen af 2018, i form af gennemførelse af ca. 150 lektorkvalificeringsforløb på den såkaldte overgangsordning ved UCN's teknologi- og businessuddannelser. Denne kompetenceudviklingsopgave betyder en ekstraordinær meromkostning på ca. 50 mio. kr. og belaster på anden vis institutionens kapacitet til kompetenceudvikling. Det er dog ikke kun underviserne som bidrager til realiseringen af de nationale politiske målsætninger og UCN egne strategiske målsætninger.

Kompetencerne for alle typer af ansatte skal bidrage til at få de samlede mål til at lykkes og derfor vil UCN i den kommende kontraktperiode have fokus på kompetenceudvikling konkret rettet mod realiseringen af UCN's strategi.

6. Strategisk kompetenceudvikling			
Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015	Vurdering af målopfyldelse
6.1. Resurser anvendt til kompetenceudvikling af undervisere	Baselinemåling	Kr. 13,4 mio.*	 Målet er opfyldt
6.2. Antal kompetenceudviklingsdage målrettet UCN's strategi	Udviklings af opgørelsesmetode og Baselinemåling foretages i 2015	Opgørelsesmetode er udviklet og baseline for 2015 er opgjort til 2564** kompetenceudviklingsdage	 Målet er opfyldt

*UCN arbejder med kompetenceudviklingsbevillinger via hhv. drifts- og udviklingsbudgetter. En væsentlig andel af de budgetterede kompetenceudviklingsmidler til de ordinære uddannelser fordeles via driftsbudgettet. Opgørelsen af baseline for 2015 er udtryk for den del af de realiserede

kompetenceudviklingsmidler som registreres i relation hertil. Uddannelserne har desuden mulighed for at prioritere kompetenceudvikling ved anvendelse af udviklingsmidler. Sidstnævnte kan dog ikke opgøres. Baseline er således udtryk for *en andel* af de samlede resurser anvendt til kompetenceudvikling.

**UCN er i 2015 lykkedes med at gennemføre væsentligt flere kompetenceudviklingsdage end forventningen har været. Det er bl.a. en stor aktivitet knyttet til lektorkvalificeringsforløb, der medvirker hertil.

7. Bæredygtig og effektiv institutionsdrift




Målsætning

En forudsætning for opnåelse af de faglige målsætninger er en effektiv institutionsdrift, hvorved der allokeres flest mulige ressourcer til faglige formål og samtidig sikres, at de teknisk administrative opgaver varetages sikkert og med høj kvalitet.

Som uddannelsesinstitutionerne har UCN samtidig en forpligtelse til at bidrage til det fælles samfundsmæssige mål om at sikre og skåne miljøet bedst muligt gennem en bæredygtig drift. *Strategisk forankring hos UCN*

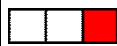


Der arbejdes målrettet på UCN på at reducere antallet af adresser og m², dels med henblik på at reducere omkostninger til husleje og dels med henblik på at styrke de faglige miljøer. For UCN's aktiviteter i Aalborg medfører det, at antallet af adresser reduceres fra 7 til 4 over en periode på ca. 2 år. Adresserne organiseres med udgangspunkt i de faglige hovedområder for hhv. pædagogik, sundhed, teknologi og business. Sideløbende hermed arbejdes der på at gøre adresserne mere bæredygtige for såvel at reducere miljøbelastning som omkostninger til varme og el. Der er ved fastlæggelse af de konkrete og ambitiøse måltal indregnet såvel effekten af at reducere institutionens bygningsmasse som effekten af en øget aktivitet (flere studerende) kombineret med en række energioptimerende tiltag.

Der er de seneste år arbejdet intensivt med at digitalisere såvel institutionens pædagogiske som administrative ydelser. Denne indsats vil blive videreført og udbygget de kommende år. En grundlæggende forudsætning for at sikre det optimale udbytte af indsatsen er en sikker og stabil adgang til systemer og data. UCN har et velfungerende netværk, men vil i de kommende år fokusere yderligere på at sikre adgangen til de digitale løsninger. Der arbejdes innovativt på metodikker til opgørelse og sikring heraf.

7. Bæredygtig og effektiv institutionsdrift																			
Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015	Vurdering af Målopfyldelse																
7.1. Optimering af bygningsudnyttelsen	7 % flere studerende pr m2 i forhold til 2014	7,1 % flere studerende pr m2 i forhold til 2014	 Målet er opfyldt																
7.2. CO2 reduktion mv.	7 % reduktion i forhold til 2013	10 % reduktion i forhold til 2013	 Målet er opfyldt																
7.3. Høj og sikkertilgængelighed til IT systemer	2015 baseline	Baseline 2015 er 98,47 % <table border="1" data-bbox="837 862 1157 1220"> <thead> <tr> <th>SERVICE</th> <th>Tilgængelighed</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>UCN MAIL</td> <td>98,88 %</td> </tr> <tr> <td>CANVAS/WAYF</td> <td>99,16 %</td> </tr> <tr> <td>PRINT</td> <td>98,83 %</td> </tr> <tr> <td>A-NET</td> <td>97,99 %</td> </tr> <tr> <td>P-NET</td> <td>98,27 %</td> </tr> <tr> <td>WIRELESS</td> <td>97,66 %</td> </tr> <tr> <td>Gennemsnit</td> <td>98,47 %</td> </tr> </tbody> </table>	SERVICE	Tilgængelighed	UCN MAIL	98,88 %	CANVAS/WAYF	99,16 %	PRINT	98,83 %	A-NET	97,99 %	P-NET	98,27 %	WIRELESS	97,66 %	Gennemsnit	98,47 %	 Målet er opfyldt
SERVICE	Tilgængelighed																		
UCN MAIL	98,88 %																		
CANVAS/WAYF	99,16 %																		
PRINT	98,83 %																		
A-NET	97,99 %																		
P-NET	98,27 %																		
WIRELESS	97,66 %																		
Gennemsnit	98,47 %																		

8. Styrket forsknings- og udviklingsbasering

Professionshøjskolerne har med forsknings- og udviklingsmidlerne på finansloven og lovrevisionen i 2013 fået forpligtelsen til at varetage forsknings- og udviklingsaktiviteter. Hermed følger også et ansvar for at dokumentere, hvad midlerne anvendes til. Målepunkterne 8.1 – 8.3 er en del af Danske Professionshøjskoleers Videnregnskab, som udkommer årligt og er en model for at monitorere sektorens resultater inden for forskning og udvikling.

8. Styrket forsknings- og udviklingsbasering			
Målepunkt	Måltal i 2015	Resultat for 2015	Vurdering af målopfyldelse
8.1. Antal FoU aktive medarbejdere med Ph.d.-grad (SEKTOR)	32	27	 Målet er ikke opfyldt
8.2. Antal ph.d. studerende (SEKTOR)	32	42	 Målet er opfyldt
8.4. Antal publikationer i publikationskanaler på Forsknings- og Innovationsstyrelsens Autoritetsliste samt publikationer i publikationskanaler på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg (SEKTOR)	34 artikler i tidsskrifter 26 bidrag til bøger/antologier 12 bøger/monografier	25 artikler i tidsskrifter 35 bidrag til bøger/antologier 13 bøger/monografier	 Målet er delvist opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 8.1. om antal FoU aktive medarbejdere med Ph.d.-grad

UCN havde som mål i 2015, at der var 32 FoU aktive medarbejdere med ph.d. grad. Opgørelsen for 2015 viser, at resultatet er 27, hvilket således er 5 under målsætningen. Resultatet skyldes for flere af medarbejdernes vedkommende sygdom og orlov, som har medført at de først færdiggør deres Ph.d. i løbet af 2016. Det ses også af den relativt store vækst i ph.d. studerende i 2015 jf. pkt. 8.2.

Samtidig har flere medarbejdere med Ph.d. grad end forventet dog også forladt UCN i løbet af 2015. Der arbejdes med henblik på fastholdelse bl.a. fokuseret på løbende at kvalificere de processer som understøtter de ph.d. studerende.

3 REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for University College Nordjylland for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2014.

3.1.1 GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter som udgangspunkt i det regnskabsår, som de vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Taxametertilskud indregnes således i det regnskabsår, de vedrører i forhold til tilskudsreglerne.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og

hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

3.1.2 SEGMENTOPLYSNINGER

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV
- Undervisningsmiddelcenterfunktion - CFU

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

3.1.3 RESULTATOPGØRELSEN

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt kurstab og øvrige omkostninger i forbindelse med konvertering af realkreditgæld. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

3.1.4 BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede udviklingsprojekter og softwarelicenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere.

Udviklingsprojekter afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt fem år.

Softwarelicenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt fem år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kurstab og låneomkostninger ved lånoptagelser er til og med regnskabsåret 2003 inkluderet i anskaffelsesprisen for om- og tilbygninger.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi for grunde og bygninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Restværdien for grunde og bygninger udgør maksimalt 40 pct. af værdien ved første indregning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

	Brugstid
Bygninger	40-50 år
Indvendige og udvendige bygningsrenoveringer samt installationer	5-20 år
Indretning af leje lokaler	3-20 år
Undervisningsudstyr og edb-udstyr	3-5 år
Andet udstyr og inventar	3-8 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 0 – 40%.

Aktiver med en kostpris på under 50 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettoslagsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvis den er lavere. Kostpris omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser består af modtagne betalinger som indtægtsføres i det efterfølgende år.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtigelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtigelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underlæggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der for kortfristede forpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

3.1.5 PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Likvider omfatter likvide beholdninger, træk på kreditter samt finansielle omsætningsaktiver.

3.1.6 FORDELINGSNØGLER

Der er i årsrapporten kun i mindre omfang anvendt fordelingsnøgler i formålsopdelingen af løn og andre omkostninger. I de situationer, hvor fordelingsnøgler er anvendt, er fordelingen sket efter omsætning.

3.2 RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Resultatopgørelse			
	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Statstilskud	1	556.674.669	525.525
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	122.120.069	140.009
OMSÆTNING I ALT		678.794.738	665.534
Undervisningens gennemførelse	3	422.186.500	393.714
Markedsføring	4	9.358.379	12.010
Ledelse og administration	5	72.493.653	67.297
Bygningsdrift	6	94.634.131	91.725
Aktiviteter med særlige tilskud	7	36.968.379	46.157
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	8	44.974.563	40.856
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT		680.615.605	651.759
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-1.820.867	13.775
Finansielle indtægter	9	544.441	20
Finansielle omkostninger	10	8.147.460	4.585
ÅRETS RESULTAT		-9.423.886	9.210

3.3 BALANCE 31. DECEMBER

Balance			
	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Udviklingsprojekter og softwarelicenser	11	2.520.089	3.239
Immaterielle anlægsaktiver i alt		2.520.089	3.239
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	11	1.972.977	906
Grunde og bygninger	11	548.701.711	425.247
Igangværende byggeri	11	39.644.190	71.687
Udstyr og inventar	11	11.685.084	12.521
Materielle anlægsaktiver i alt		602.003.962	510.361
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		4.564.918	7.135
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.564.918	7.135
ANLÆGSAKTIVER I ALT		609.088.969	520.735
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger		1.216.543	1.336
Varebeholdninger i alt		1.216.543	1.336
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.923.611	22.961
Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte		648.119	10.989
Andre tilgodehavender		11.355.404	10.834
Periodeafgrænsningsposter		2.777.207	5.365
Tilgodehavender i alt		27.704.341	50.149
Likvide beholdninger		99.769.099	106.028
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		128.689.983	157.513
AKTIVER I ALT		737.778.952	678.248

Balance fortsat			
	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital pr. 31. december 1990	12	41.535.713	41.536
Egenkapital i øvrigt	13	186.875.607	196.299
EGENKAPITAL I ALT		228.411.320	237.835
Hensatte forpligtelser	14	2.500.000	3.100
Langfristet gæld			
Statslån		0	13.475
Realkreditgæld	15	288.808.517	200.232
Langfristet gæld i alt		288.808.517	213.707
Kortfristet gæld			
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		10.664.232	9.095
Skyldig løn		17.482.659	17.359
Feriepengeforpligtelse		56.157.294	54.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.543.832	71.384
Anden kortfristet gæld		93.861	86
Periodeafgrænsningsposter		78.117.237	71.330
Kortfristet gæld i alt		218.059.115	223.606
GÆLD I ALT		506.867.632	437.313
PASSIVER I ALT		737.778.952	678.248
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Andre forpligtelser	17		

3.4 PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelse		
	2015 kr.	2014 t.kr.
Årets resultat	-9.423.886	9.209
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Afskrivninger mv.	18.386.321	16.113
Ændring i hensættelser.	-600.000	-1.230
Andre, ikke kontante reguleringer	5.178	87
Ændringer i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	119.581	221
Ændring i tilgodehavender	22.444.684	-20.594
Ændring i kortfristet gæld	-7.115.678	9.413
Pengestrømme fra driftsaktivitet	23.816.200	13.220
Investeringsaktivitet		
Køb af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-109.346.725	-112.690
Salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	31.200	0
Deposita	2.570.264	2.888
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-106.745.261	-109.802
Finansieringsaktivitet		
Afdrag langfristet gæld	-9.907.395	-7.859
Optagelse af lån	198.715.550	79.403
Indfrielse af lån	-112.137.458	-2.194
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	76.670.697	69.350
Ændringer i likviditet i alt	-6.258.364	-27.232
Likvider, træk på kreditter samt finansielle omsætningsaktiver pr. 1. januar	106.027.463	133.260
Likvider, træk på kreditter samt finansielle omsætningsaktiver pr. 31. december	99.769.099	106.027

3.5 NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Noter		
	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	449.729.862	373.093
Fællesudgiftstaxameter	11.916.316	58.895
Bygningstaxameter	50.958.244	47.565
Øvrige driftsindtægter (herunder regulering af tilskud med øvrige institutioner)	-4.082.841	-4.038
Særlige tilskud	17.910.438	17.180
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	30.242.650	32.830
I alt	556.674.669	525.525
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling	58.068.715	66.081
Anden ekstern rekvirentbetaling	50.327.923	50.086
Andre indtægter	11.342.321	20.225
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	2.381.110	3.617
I alt	122.120.069	140.009
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	316.961.067	292.057
Afskrivninger	3.745.778	3.225
Øvrige omkostninger	101.479.655	98.432
I alt	422.186.500	393.714
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.093.619	4.290
Afskrivninger	86.466	187
Øvrige omkostninger	5.178.294	7.533
I alt	9.358.379	12.010
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	60.080.695	54.402
Afskrivninger	1.497.368	1.504
Øvrige omkostninger	10.915.590	11.391
I alt	72.493.653	67.297

Noter		
	2015	2014
	kr.	t.kr.
6. Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	12.116.851	15.065
Afskrivninger	12.772.317	10.903
Øvrige omkostninger	69.744.963	65.757
I alt	94.634.131	91.725
7. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	18.312.268	25.150
Afskrivninger	313.368	295
Øvrige omkostninger	18.342.743	20.712
I alt	36.968.379	46.157
8. Forsknings- og udviklingsaktiviteter		
Løn og lønafhengige omkostninger	41.484.820	37.512
Afskrivninger	2.222	0
Øvrige omkostninger	3.487.521	3.344
I alt	44.974.563	40.856
9. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	544.441	20
I alt	544.441	20
10. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	8.147.460	4.585
I alt	8.147.460	4.585

Noter				
11. Immaterielle og materielle anlægsaktiver				
	Udviklings- projekter og software- licenser	Indretning af lejede lokaler	Grunde og Bygninger	Udstyr og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2015	10.656.937	8.837.847	628.106.669	37.082.777
Tilgang i årets løb	955.445	1.594.969	103.151.350	3.644.961
Afgang i årets løb	0	0	0	592.870
Anskaffelsessum 31. december 2015	11.612.382	10.432.816	731.258.019	40.134.868
Opskrivninger 1. januar 2015	0	0	3.650.000	2.180.000
Opskrivninger i årets løb	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2015	0	0	3.650.000	2.180.000
Anskaffelser inkl. opskrivninger pr. 31. december 2015	11.612.382	10.432.816	734.908.019	42.314.868
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar 2015	7.417.796	7.931.998	134.822.606	26.741.805
Årets af- og nedskrivninger	1.674.497	527.841	11.739.512	4.475.671
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0	587.692
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2015	9.092.293	8.459.839	146.562.118	30.629.784
Bogført værdi 31. december 2015	2.520.089	1.972.977	588.345.901⁶	11.685.084
Bogført værdi af pantsatte anlægsaktiver			588.345.901	
Kontantvurdering ejendomme 2015			364.720.000	

⁶ Den bogførte værdi indeholder igangværende byggeri kr. 39.644.190.

Noter		
	2015 kr.	2014 t.kr.
12. Egenkapital pr. 31. december 1990		
Saldo 1. januar 1990	41.535.713	41.536
Saldo 31. december 1990	41.535.713	41.536
13. Egenkapital i øvrigt		
Saldo 1. januar 2015	196.299.493	187.090
Årets resultat	-9.423.886	9.209
Saldo 31. december 2015	186.875.607	196.299
14. Hensatte forpligtelser		
Saldo 1. januar 2015	3.100.000	4.330
Anvendt af tidligere års hensættelser	-600.000	-1.230
Saldo 31. december 2015	2.500.000	3.100
15. Realkreditgæld		
		Forfald efter 5 år
Realkredit Danmark, Kontantlån (t.kr. 113.918)		97.998.293
Realkredit Danmark, Kontantlån (t.kr. 36.581)		31.812.327
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 56.916)		30.931.356
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 26.222)		21.841.901
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 22.705)		13.251.978
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 23.440)		19.497.464
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 12.920)		3.505.844
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 12.000)		6.645.072
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 30.000)		20.782.747
Realkreditgæld i alt forfald efter 5 år		246.266.982

Noter

16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån, restgæld 299.472.749 kr. er afgivet pant i grunde og bygninger. Bogført værdi af pantsatte grunde og bygninger udgør i alt 588.345.901 kr.

17. Andre forpligtelser

Lejeforpligtelser

Institutionen har indgået følgende forpligtelser om leje af lokaler m.v.:

Eksisterende lejemål er med en årlig lejeforpligtigelse på 18.283 t.kr.

Af lejeforpligtelsen er ca. 16,6 mio. kr. i årlig leje uopsigeligt frem til 1/4 2020.

Garantistillelser:

I forbindelse med Professionshøjskolen University College Nordjyllands deltagelse i konsortiet bag det nordjyske vejledningscenter Studievalg, hæfter Professionshøjskolen University College Nordjylland solidarisk med de øvrige deltagende uddannelsesinstitutioner for et eventuelt underskud.

Øvrige eventualforpligtelser:

Der verserer på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen en ligebehandlingssag om uretmæssig afskedigelse. Byretten har givet Professionshøjskolen University College Nordjylland medhold, men sagen er efterfølgende anket til Landsretten af medarbejderen. Landsretten har dømt University College Nordjylland til at betale godtgørelse til medarbejderen, og godtgørelsen er udgiftsført i tidligere års årsrapport. University College Nordjylland har fået tilladelse af Procesbevillingsnævnet til at indbringe Landsrettens dom for Højesteret, og der forventes afsagt dom i 2016. Udgifterne til sagen vil udgøre 250 t.kr. såfremt sagen tabes. Beløbet er ikke afsat i årsrapporten.

3.6 SÆRLIGE SPECIFIKATIONER

Særlige specifikationer		
	2015 kr.	2014 t.kr.
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud mv. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	5.059.208	4.649
Modtagne tilskud mv. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	196.367	211
Personaleomkostninger		
Lønninger m.v.	388.579.222	368.870
Pensioner	61.878.695	57.092
Andre omkostninger til social sikring	2.591.403	2.579
Personaleomkostninger i alt	453.049.320	428.541
Personaleårsværk		
Antal ansatte (årsværk)	931,2	864,6
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,4	4,0
Revision		
Honorar for revision	437.371	655
Andre ydelser	140.343	73
Revision i alt	577.714	728
Undervisningsmiddelcenterfunktionen		
Tilskud	16.428.186	17.168
Øvrige indtægter	8.017.797	7.418
Indtægter i alt	24.445.983	24.586
Lønomkostninger	11.217.659	11.262
Øvrige omkostninger	13.405.267	13.192
Omkostninger i alt	24.622.926	24.454

2015 t.kr.	Udlån af digitale undervisningsmidler (1)	Udlån af bøger (2)	Udlån af artefakter (3)	Informationssamling (4)	Rådgivning og vejledning, IT (5)	Rådgivning og vejledning, analoge materialer (6)	Digitalt eller delvist digitalt leverede kurser (blended learning) (7)	Analoge kurser (8)	Udvikling i digitale lærermidler (9)	Eksterne projekter og konferencer (10)	Generel ledelse og administration (11)
Ordinære driftsomkostninger (A)	986	1.364	739	1.428	354	326	1.007	622	0	94	4.621
<i>Heraf husleje mv.</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Heraf lønninger og personaleomkostninger</i>	923	1.301	676	1.428	354	326	1.007	622	0	94	4.488
Andre ordinære driftsomkostninger (B)	1.228	1.078	389	780	741	662	2.273	1.653	51	1.503	2.724
<i>Heraf eksterne indkøb</i>	1.249	1.216	441	753	679	604	1.340	1.016	23	1.440	1.068
Øvrige omkostninger (C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (A+B+C)	2.214	2.442	1.128	2.208	1.095	988	3.280	2.275	51	1.597	7.345
Inkluderet i ovenstående er følgende omkostninger afholdt på vegne af CFU-DK (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigeret Total (A+B+C+D)	2.214	2.442	1.128	2.208	1.095	988	3.280	2.275	51	1.597	7.345
Inkluderet i ovenstående (A+B+C) er følgende kontingentbetaling og andre overførsler til CFU-DK (E)		326	87		87						

Særlige specifikationer

Statens selvforsikringsordning

Bygninger og løsøre

2015 **2014**
kr. **t.kr.**

Erstatningsansvar

88.416 197

7.720 36

Samlede selvforsikringsomkostninger i 2015

96.136 **233**

Institutionens beregnede selvrisiko i 2015

6.787.947 **6.655**

Indtægtsdækket virksomhed – IDV

Indtægter

2015 **2014** **2013** **2012**

t.kr. **t.kr.** **t.kr.** **t.kr.**

39.233 38.602 32.688 35.467

Direkte og indirekte lønomkostninger

19.319 18.437 13.609 17.004

Andre direkte og indirekte omkostninger

15.269 15.392 14.793 18.269

Resultat

4.645 **4.773** **4.286** **194**

Akkumuleret resultat (egenkapital)

19.032 **14.387** **9.614** **5.328**

Indtægtsdækket virksomhed – IDV vedr. udbud i udlandet⁷

Indtægter

2015 **2014** **2013** **2012**

t.kr. **t.kr.** **t.kr.** **t.kr.**

174 276 964 883

Direkte og indirekte lønomkostninger

68 0 0 0

Andre direkte og indirekte omkostninger

256 343 716 903

Resultat

-150 **-67** **248** **-20**

Akkumuleret resultat (egenkapital)

-56 **94** **161** **-87**

Anvendte fordelingsnøgler på IDV og Center for undervisningsmidler

I al væsentlighed er løn og direkte omkostninger medtaget efter medgået tid og medgåede omkostninger. De indirekte omkostninger er fordelt i forhold til omsætning.

⁷ Jf. bekendtgørelse om udbud af danske erhvervsrettede videregående uddannelser i udlandet (BEK nr. 853 af 06/07/2015).

Fripladser og Stipendier				
Uddannelse	Antal indskrevne studerende på hele eller delvise fripladser	Antal modtagere af stipendier	Forbrug af fripladser	Forbrug af stipendier
40	2	2	47.401	79.036
41				
42				
43	4	4		40.000
45				
51	2	2	53.350	14.512
61	1	1		10.000
81	1	1		10.000
154				
223				
3050	1	1	13.549	
3270	2	2	45.404	44.518
3271	1	1		10.000
3272	2	2	106.953	104.586
3273				
3281	1	1	52.013	5.662
I alt	17	17	318.670	318.314

Akkumuleret resultat over de seneste fire år					
År	Beholdning primo	Overført fra Styrelsen for Videregående Uddannelser	Overført overskud vedr. udenlandske betalings-studerende	Forbrug i regnskabsåret	Beholdning ultimo
2012	1.637.686	1.327.898	1.637.686	1.029.683	1.935.901
2013	1.935.901	1.142.639	1.935.901	1.090.521	1.988.019
2014	1.988.019	907.829	1.988.019	919.522	1.976.326
2015	1.976.326	825.801	1.976.326	636.984	2.165.143
Hensat til afgivne tilsagn pr. 31. december 2015					1.657.247

4 PÅTEGNINGER

4.1 LEDELSENS OG BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen og den daglige ledelse for Professionshøjskolen University College Nordjylland, har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Professionshøjskolen University College Nordjylland.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendegives det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Aalborg, den 13. april 2016

Daglig ledelse:

Lene Augusta Jørgensen
Rektor

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 14, stk. 6 i lov om Professionshøjskoler for videregående uddannelser.

Aalborg, den 13. april 2016

Bestyrelse:

Ulla Astman Nielsen	Daniel Rugholm	Karsten Simensen
Jens Nielsen	Rikke Albrechtsen	Henk van der Liet
Hans Chr. Jeppesen	Inger Askehave	Kamilla Kamp
Søren Eriksen	Per Carøe	Lone Broberg
Bodil Christensen	Camilla Stub Wulff	

5 DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til bestyrelsen for Professionshøjskolen University College Nordjylland

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Professionshøjskolen University College Nordjylland for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet er udarbejdet efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. og regler fastsat i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. og regler fastsat i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Her ud over er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsetik samt Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. og regler fastsat i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapportering

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen og målrapportering. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen og målrapportering er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjørring den 13. april 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR.nr. 20222670

Claus Muhlig

Statsautoriseret revisor