

ENDELIG VERSION

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

JAN-AUG

AAU.DK



INDHOLD

OVERORDNEDE RESULTATER	3
LEDELSESRESUME	4
REALISERING I FORHOLD TIL BUDGETTET	6
ESTIMAT 2018 I FORHOLD TIL BUDGET 2018	10
HOVEDOMRÅDERNES BUDGETAFVIGELSE	15
EGENKAPITAL	21
INVESTERINGSBUDGET	22
ORDINÆRE STÅ-INDTÆGTER	24
HJEMTAGNING AF FORSKNINGSBEVILLINGER	28
UDVIKLINGEN I PROJEKTBEHOLDNINGEN	30
STATUS FOR PROJEKTBEHOLDNINGEN	31
STATUS PÅ PERSONALEUDVIKLINGEN	32



OVERORDNEDE RESULTATER

RESULTAT 2. PERIODE 2018

69,7 MIO. KR.

PERIODENS BUDGET 2018

-2,7 MIO. KR.

ÅRSESTIMAT 2018 (2. PERIODE)

-18,1 MIO. KR.

ÅRSBUDGET 2018

-38,8 MIO. KR.

AFVIGELSER I % PÅ RESULTAT IFT. BUDGET, 2. PERIODE 2018

INDTÆGTER -0,1 %

OMKOSTNINGER -3,7 %

AFVIGELSER I % PÅ BUDGET 2018 IFT. ESTIMAT 2018

INDTÆGTER -0,7 %

OMKOSTNINGER 1,7 %

PERSONALE, 2. PERIODE 2018

NETTOUDVIKLING 13 PERSONER

Svarende til en udvikling på 0,4 % fra og med januar til og med august 2018

TILSKUDSFINANSIERED E OMRÅDER (UK95), 2. PERIODE 2018

NYE BEVILLINGER 304,8 MIO. KR.

UDVIKLING IFT. AUGUST 2017 PÅ -148,3 MIO. KR/ -32,7%

INDTÆGTER 384,6 MIO. KR.

UDVIKLING IFT. AUGUST 2017 PÅ 37,7 MIO KR/ 10,9%

LEDELSESRESUME

INTRODUKTION OG AFVIGELSESKRITERIER

Hermed følger Aalborg Universitets (AAU's) budgetopfølgning for perioden januar til og med august 2018, hvilket i følgende afsnit benævnes som 2. periodeopfølgning. Grundlaget for budgetopfølgningen er universitetets budget for 2018, som blev godkendt af bestyrelsen i december 2017.

Afvigelser i forhold til budgettet, som medfører positiv effekt på resultatet, angives i budgetopfølgningen som positiv afvigelse uden fortegn. Afvigelser, som medfører negativ resultateffekt, angives med et – fortegn, uanset om der er tale om indtægter eller omkostninger. Det er typisk kun afvigelser på mere end 1,0 % af de budgetterede indtægter, som afvigelsesforklares i 2. periodeopfølgning i forhold til realiserede data, hvorfor det også kun er på de budgetposter, at der vises grafer.

I forhold til estimatet afvigelsesforklares der kun på alle de poster, som jf. estimatet afviger med mere end 0,5 % af årets budgetterede indtægter, og det er også kun på disse poster, at der vises grafer. I enkelte tilfælde afvigelsesforklares også udsving på mindre end ovenstående angivelser, hvor omstændighederne berettiger til en forklaring, for eksempel hvis der er store udsving i forhold til de budgetterede niveauer.

STØRRE OVERSKUD END BUDGETTERET

Resultatet for 2. periode 2018 viser et overskud på 69,7 mio. kr., hvilket er en påvirkning på 72,4 mio. kr. i forhold til budgettet. I forhold til de budgetterede indtægter svarer afvigelsen til 3,7 %. Som det fremgår af tabel 1, blev driftsindtægterne påvirket med -2,4 mio. kr. i forhold til budgettet, og det var hovedsagelig statstilskud og de tilskudsfinansierede områder, som blev årsag til afvigelsen med hhv. 11,4 mio. kr. og -16,7 mio. kr. Driftsomkostningerne blev påvirket med 72,9 mio. kr., og størstedelen af afvigelsen er på forbrugsomkostninger med 49,2 mio. kr.

Sammenlignes der med 2. periode 2017 både ift. de realiserede afvigelser og de estimerede afvigelser, fremgår det af nedenstående tabel 1, at AAU som helhed afviger markant mindre fra budgettet ved 2. periode 2018 på driftsindtægterne, og lidt mindre på driftsomkostningerne. Til gengæld er resultatafvigelsen næsten dobbelt

så stor, som det var tilfældet ved 2. periode 2017 grundet kombinationen af en lille negativ afvigelse på indtægterne og en høj positiv afvigelse på omkostningerne.

TABEL 1: AFVIGELSER 2P 2018 MOD 2P 2017

I mio. kr. / i %	Afv. ift budget	Afv. i %*	Est. Afv. budget	Afv. i %**
Driftsindtægter 2017	-48,1	-2,5%	-52,2	-1,8%
Driftsindtægter 2018	-2,4	-0,1%	-22,1	-0,7%
Index 2018/2017	0,05		0,42	
Driftsomk. 2017	81,5	4,3%	27,9	-1,0%
Driftsomk. 2018	72,9	3,7%	51,9	1,7%
Index 2018/2017	0,89		1,86	
Resultat 2017*	37,6	2,0%	-20,7	-0,7%
Resultat 2018*	72,4	3,7%	20,7	0,7%
Index 2018/2017	1,93		-1,00	

* Afvigelse i % fra 2. periode på resultatet er udregnet med udgangspunkt i de budgetterede indtægter for perioden.

** Afvigelse i % fra 2. periode på estimatet er udregnet med udgangspunkt i de budgetterede indtægter for året

ESTIMAT 2018 HALVERER UNDERSKUD I BUDGET 2018

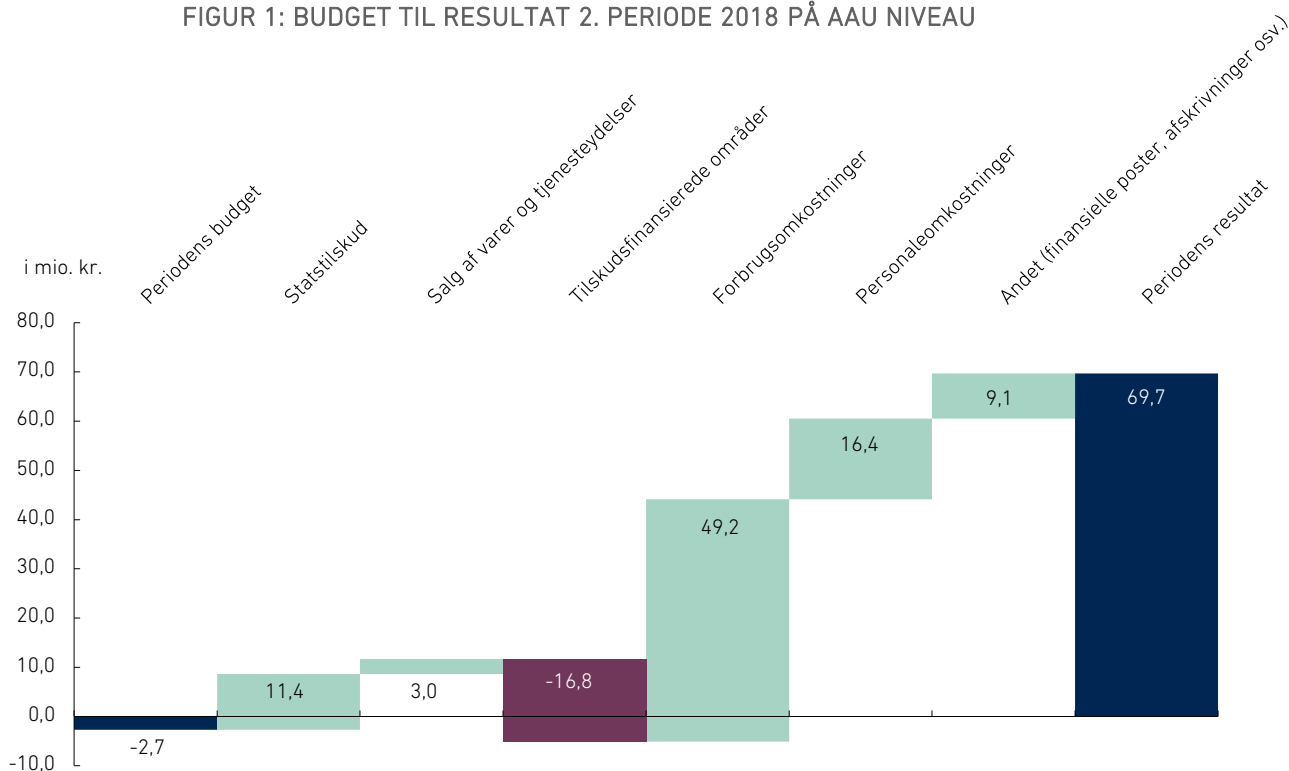
Årsestimatet for 2018 vurderes til -18,1 mio. kr. og bliver dermed formindsket med 20,7 mio. kr. i forhold til det budgetterede resultat på -38,8 mio. kr. Indtægterne vurderes formindsket med 22,1 mio. kr. svarende til 0,7%, og omkostningerne nedjusteres med 51,9 mio. kr. svarende til 1,7 %, jf. tabel 1.

To af estimatets forudsætninger, som er uden for universitetets kontrol, er behæftet med nogen usikkerhed. Taksterne for færdiggørelsesbonus er fortsat ikke endelige. Estimatet baserer sig på et skøn om reduktion i taksten med 5%. Endvidere er de budgetterede statsindtægter baseret på finansloven, som er fastlagt med en pris-/løntalsfremskrivning på 2,6%. Seneste estimat herfor er på 1,7%, hvilket derfor gør det tænkeligt, at finansministeriet vil udstede en dispositionsbegrænsning (indtægtsreduktion) i størrelsesordenen 15-20 mio. kr.

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

FIGUR 1: BUDGET TIL RESULTAT 2. PERIODE 2018 PÅ AAU NIVEAU



2. PERIODES RESULTAT

Det samlede resultat for 2. periode blev, som tidligere nævnt, og som det fremgår af figur 1, på 69,7 mio. kr. mod et budgetteret resultat på -2,7 mio. kr. for perioden. Som det fremgår af tabel 2, er det alle hovedområder, som bidrager til den positive budgetafvigelse, hvor FS står for den mest markante afvigelse på 4,1% af FS's budgetterede indtægter. Afvigelserne forklares nærmere i de følgende afsnit.

TABEL 2: HOVEDOMRÅDERNES AFVIGELSER I KR. OG I %

Årets afvigelser	Afvigelse i mio. kr.	Afv. i % af budget indtægter
ENG	10,0	1,8 %
HUM	5,8	2,0 %
SAMF	3,9	1,2 %
SUND	7,0	3,1 %
TECH	17,6	3,5 %
FS	28,1	4,1 %
TOTAL AAU	72,4	3,7 %

REALISERING I FORHOLD TIL BUDGETTET

TABEL 3 – AAU TOTAL

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet Afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	1.455.551	1.444.196	11.356	2.144.759	2.166.293	-21.534
Salg af varer og tjenesteydelser	106.554	103.538	3.016	162.997	165.342	-2.345
Tilskudsfinansierede områder	393.879	410.625	-16.746	636.792	635.039	1.753
Ordinære driftsindtægter i alt	1.955.984	1.958.358	-2.374	2.944.548	2.966.675	-22.127
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-579.227	-628.462	49.234	-965.918	-994.234	28.316
Personaleomkostninger	-1.261.968	-1.278.382	16.414	-1.923.375	-1.936.697	13.322
Af- og nedskrivninger	-47.147	-54.356	7.209	-75.241	-85.526	10.285
Ordinære driftsomkostninger i alt	-1.888.342	-1.961.200	72.858	-2.964.533	-3.016.456	51.923
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	0	-6.955	6.955	-2.858	0	-2.858
Interne bidrag	0	-262	262	-1.165	0	-1.165
Interne overførsler, netto i alt	0	-7.217	7.217	-4.023	0	-4.023
Finansielle poster	2.038	7.333	-5.295	5.917	11.000	-5.083
Resultat	69.680	-2.726	72.406*	-18.092	-38.781	20.689

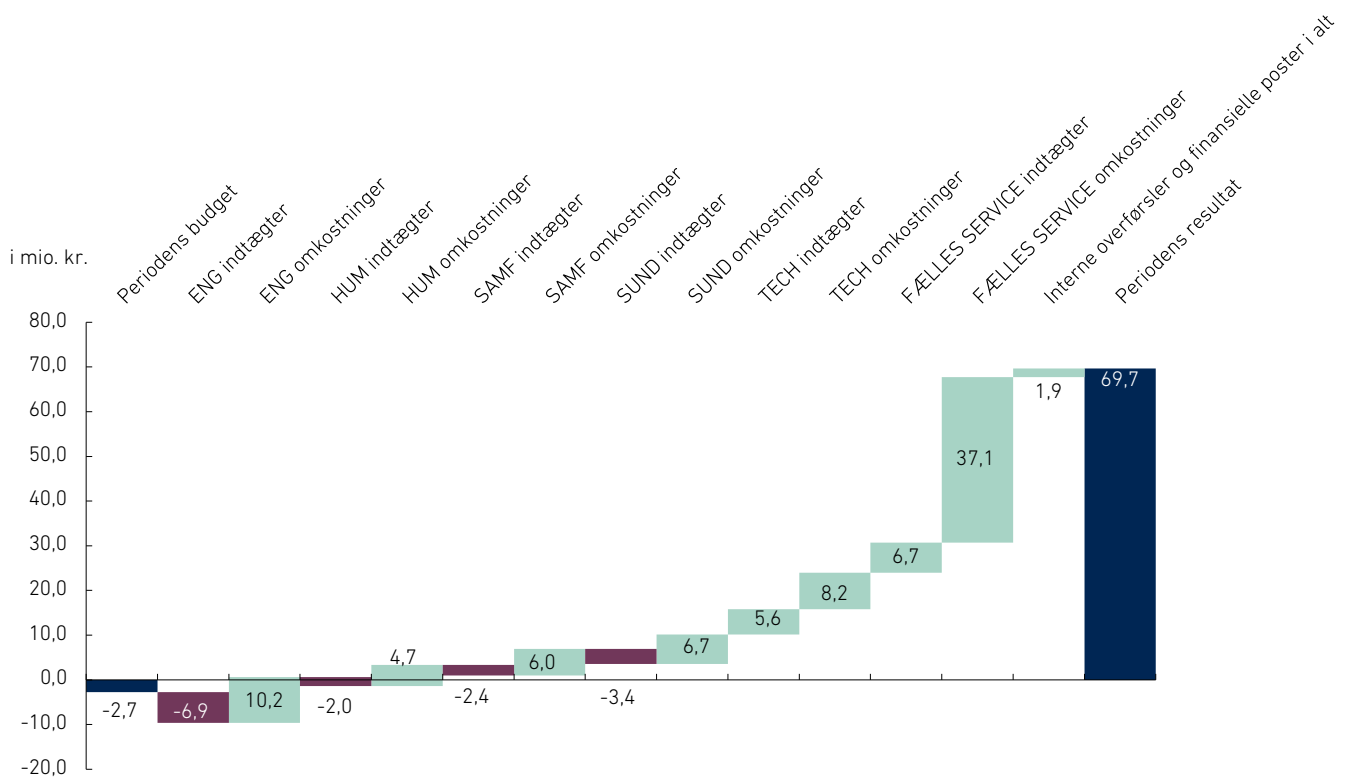
*Svarer til 3,7 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

FIGUR 2: BUDGET TIL RESULTAT 2. PERIODE 2018 PÅ HOVEDOMRÅDER

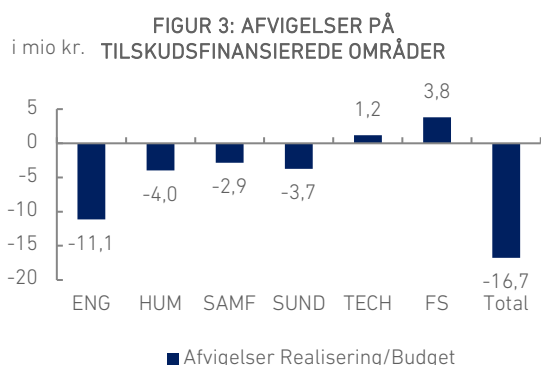


AFVIGELSERNE FORDELT PÅ HOVEDOMRÅDERNE

Som det fremgår af figur 2, og som tidligere nævnt, bidrager alle hovedområderne til AAU's samlede positive resultatafvigelse på 72,4 mio. kr. Afvigelserne på følgende områder ligger for alle hovedområderne inden for kriterierne for, at de skal afvigelsesforklares i følgende afsnit; Tilskudsfinansierede områder, forbrugsomkostninger og intern handel og overhead.

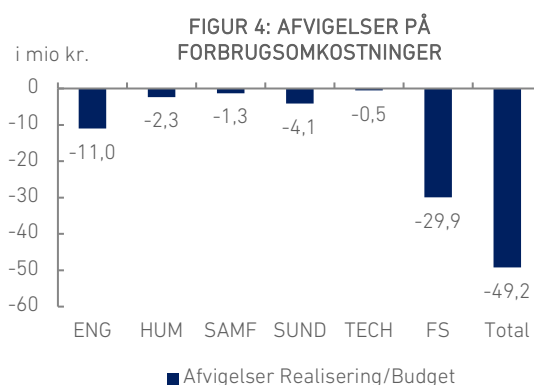
TILSKUDSFINANSIERED E OMRÅDER

På det tilskudsfinansierede område afviger ENGINEERING med -11,1 mio. kr., Det Humanistiske Fakultet (HUM) med -4,0 mio. kr., og det Sundhedsvidenskabelige Fakultet (SUND) med -3,7 mio. kr. Hos ENGINEERING skyldes afvigelsen blandt andet mindre frikøb, tab i forbindelse med lukning af projekter, færre forbrugsomkostninger og udskudte ph.d.-forløb. Afvigelsen på HUM skyldes aktivitetsmæssige forskydninger i forhold til det budgetterede samt et for ambitiøst budgetteringsniveau på det tilskudsfinansierede område. På SUND skyldes afvigelsen aktivitetsforskydninger på Institut for Medicin og Sundhedsteknologi. Afvigelsen kan henføres til færre realiserede anlægsinvesteringer samt lavere frikøb og overhead end budgetteret.



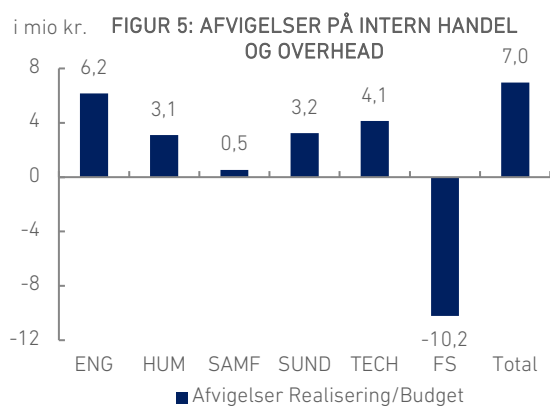
FORBRUGSOMKOSTNINGER

Under forbrugsomkostninger afviger ENGINEERING med 11,0 mio. kr., SUND med 4,1 mio. kr., og FS med 29,9 mio. kr. På ENGINEERING skyldes afvigelsen periodeforskydninger mellem budget og realiseret. Derudover er der på Institut for Byggeri og Anlæg udskudt en investering til 2019, som var budgetteret i 2018. På SBI er indflytning i nye laboratorier udsat til 2019, hvilket også har påvirket ENGINEERING. SUND's afvigelse skyldes periodeforskydning. En del af mindreforbruget forventes realiseret i indeværende år. Derudover er der en del af det mindre forbrug, som kan henføres til en tilbageholdenhed i forhold til rektors udmelding af justerede resultatomål, samt manglende igangsættelse af initiativer vedrørende internationalisering, I FS er der merforbrug på CAS grundet omfordeling af energifgiftrefusion, som modregnes i statstilskud. Modsat er der et mindre forbrug på husleje, hovedsagelig Thomas Manns Vej 23 samt mindre forbrug i forhold til drift og service. FS har på digitaliseringspuljen haft et mindre forbrug, grundet flere projekter er udskudte. Derudover har der generelt været et mindreforbrug på puljer og afdelinger i FS herunder særligt på systemomkostninger, revision og strategimidler.



INTERN HANDEL OG OVERHEAD

På intern handel og overhead afviger ENGINEERING med 6,2 mio. kr. HUM med 3,1 mio. kr. SUND med 3,2 mio. kr. og FS med -10,2 mio. kr. Afvigelsen på ENGINEERING skyldes bl.a. huslejekompensation for Thomas Manns Vej 7. På HUM skyldes afvigelsen periodeforskydninger på Viden for verden. Det er primært på de tværviden-skabelige forskningsprojekter. SUND's afvigelse skyldes lavere bygningsbidrag samt tidsmæssigt forskydning af placering af strategimidler. Afvigelsen på FS skyldes primært, at der er udmøntet mere fra strategimidler samt en lavere husleje indtægt grundet Thomas Manns Vej 23.



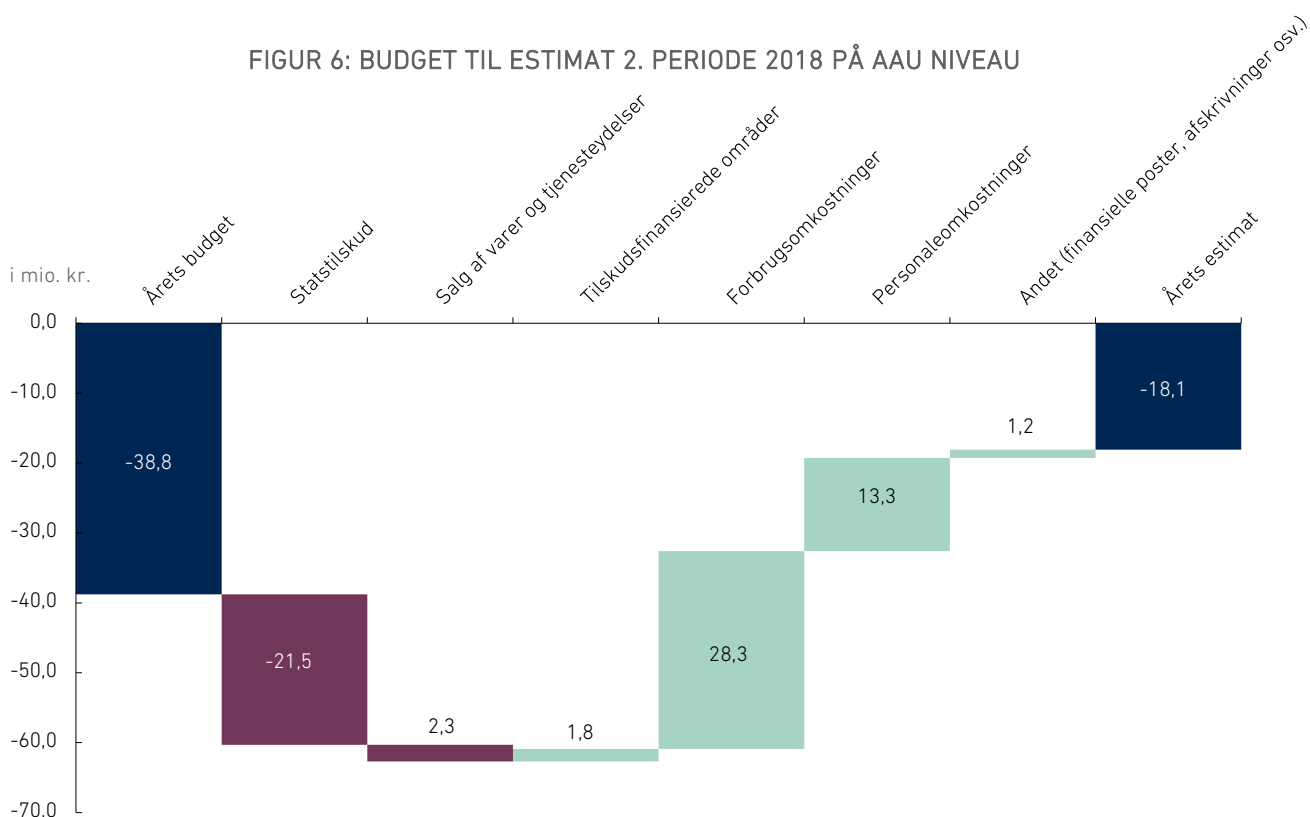
ESTIMAT 2018 I FORHOLD TIL BUDGET 2018

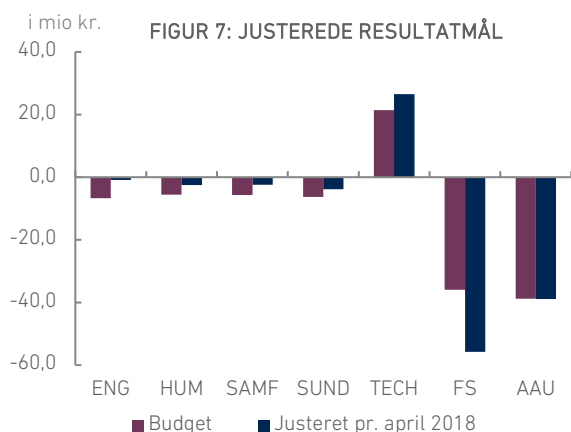
Det samlede estimat på årets resultat for 2018 for AAU er ved 2. periodeopfølgning 2018 estimeret til -18,1 mio. kr., hvilket er en opjustering af det budgetterede resultat med 20,7 mio. kr. Som det fremgår af figur 6, estimeres statstilskud og salg af varer og tjenesteydelser til at afvige med en negativ resultatpåvirkning i forhold til budgettet, mens tilskudsfinansierede områder, forbrugsomkostninger, personaleomkostninger og kategorien "andet" afviger med en positiv resultatpåvirkning. Indtægterne estimeres samlet set til at blive formindsket med -22,1 mio. kr., i forhold til budgettet, omkostningerne nedjusteres med 51,9 mio. kr., de interne overførsler afviger med -4,0 mio. kr og finansielle poster afviger med -5,1 mio. kr. Som nævnt i ledelsesresumet er der nogle usikkerheder forbundet med estimatet ud over de sædvanlige usikkerheder ved esti-

matafgivelsen. Disse vedrører de endelige takster og antal på færdiggørelsesbonus, samt at AAU og den øvrige sektor muligvis bliver pålagt en dispositionsbegrænsning grundet, at PL-udviklingen i 2018 ikke har været så høj som forventet på Finanslov 2018.

Nedgangen i statsindtægter skyldes hovedsageligt, at antallet af realiserede STÅ er mindre end budgetteret (-2,9%). Afvigelsen vurderes at være inden for den normale usikkerhed på aktivitetsprognosen, dog med større afvigelser for SAMF og SUND som følge af problematikker på enkelte uddannelser og ændrede forudsætninger i forhold til budgetgrundlaget.

FIGUR 6: BUDGET TIL ESTIMAT 2. PERIODE 2018 PÅ AAU NIVEAU





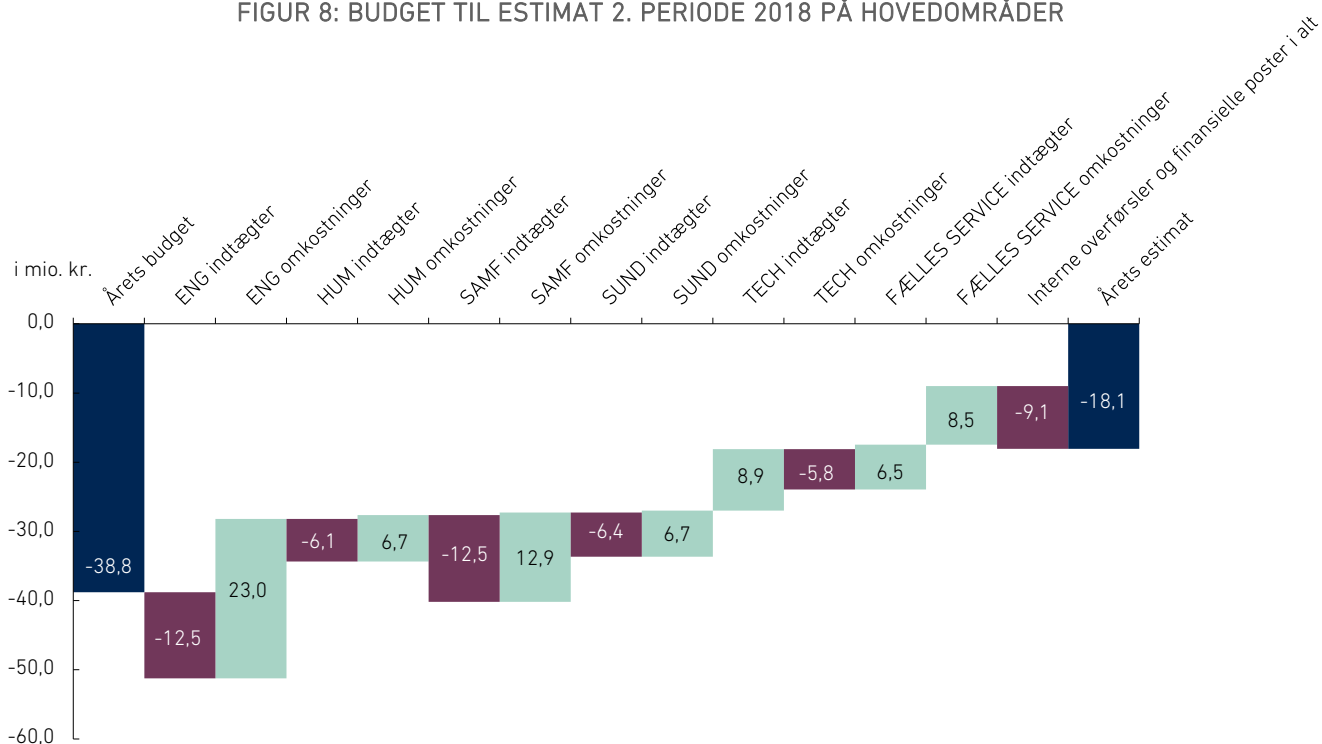
BUDGET I FORHOLD TIL ESTIMAT PÅ HOVEDOMRÅDERNE

I april 2018, og som det fremgår af figur 7, besluttede direktionen af justere hovedområdernes resultatmål fra budgettet med omtrent

20 mio. kr., således at FS resultatmål blev ændret til -55,8 mio. kr. mod -35,9 mio. kr. i budgettet godkendt af bestyrelsen i december 2017. Det blev besluttet, at justeringen af FS resultatmål skal dækkes af fakulteterne, som dermed alle skal levere et bedre resultat end forudsat i budgettet, således at AAU totalt set bliver upåvirket af justeringen. Årsag til justeringen skyldes hovedsageligt, at der har været behov for at tilføre ekstra midler til GDPR, beslutning om etablering af en fælles IT-forskningsinfrastruktur (CLAAUDIA) og fremrykkede aktiviteter på Viden for verden samt på Digitaliseringsområdet, og en mindre tildeling af ekstra basisforskningsmidler end forudsat i budgettet. Denne er budgetteknisk placeret i FS, men vedrører hele universitetet.

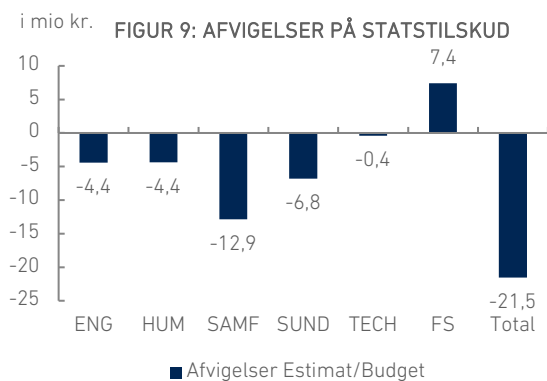
Af figur 8 fremgår det, at følgende hovedområder estimerer med et bedre resultat end i det oprindelige budget; ENGINEERING, HUM, SUND, og FS, mens SAMF og TECH estimerer med et forringet resultat. Alle hovedområder ligger inden for deres respektive nedre grænse på tolerancebåndet, når deres justerede resultatmål jf. figur 7, tages med i betragtning. FS overskrider dog tolerancebåndets øvre grænse med 20,6 mio. kr., ved at estimere et mindre underskud, end der er budgetteret med, både ift. ankerbudgettet og de justerede resultatmål pr. april 2018.

FIGUR 8: BUDGET TIL ESTIMAT 2. PERIODE 2018 PÅ HOVEDOMRÅDER



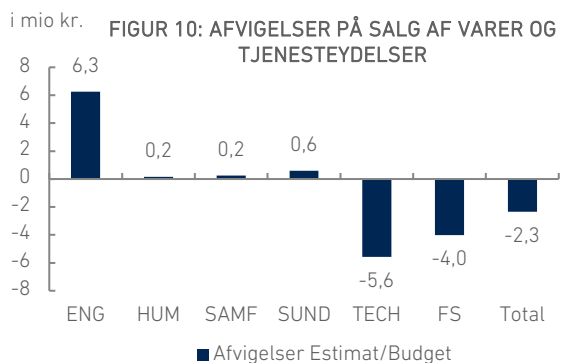
STATSTILSKUD

På estimatet på statstilskud afviger følgende områder; ENGINEERING med -4,4 mio. kr., HUM med -4,4 mio. kr., SAMF med -12,9 mio. kr., SUND med -6,8 mio. kr., og FS med 7,4 mio. kr. Afvigelse på alle fakulteterne på nær TECH, som kun har en mindre afvigelse på statstilskud, skyldes en kombination af den endelige STÅ-tælling, som har vist mindre nedgange ift. de budgetterede niveauer, samt forventningerne til færdiggørelsesbonus, som estimeres til, at taksterne bliver reduceret med 5%. FS afvigelse skyldes en teknisk justering vedrørende måden, hvorpå CAS får energirefuseringer. I budgettet er energirefuseringen lagt på forbrugsomkostninger, hvor det i estimatet er påført statstilskuddet til FS.



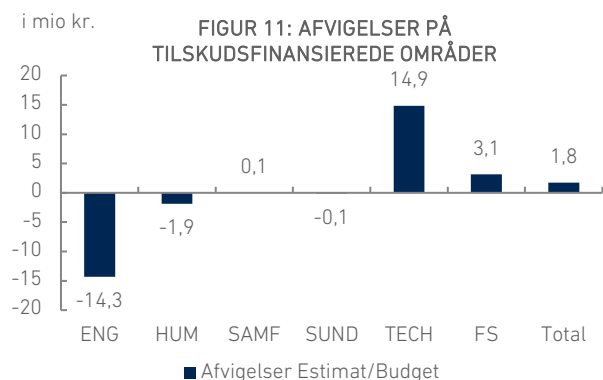
SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER

På salg af varer og tjenesteydelser er det kun ENGINEERING og TECH, som estimerer med en større afvigelse på hhv. 6,3 mio. kr. og -5,6 mio. kr. ENGINEERING's positive afvigelse skyldes, at der forventes øgede indtægter fra konferencer samt fra indtægter relateret til udlejning af laboratoriekapacitet. TECH's afvigelse skyldes, at størstedelen af indtægterne i budgettet på salg af varer og tjenesteydelser var relative usikre bufferindtægter, som nu i stedet i estimatet forventes som indtægter på de tilskudsfinansierede områder.



TILSKUDSFINANSIERED E OMRÅDER

På de tilskudsfinansierede områder vurderer ENGINEERING og TECH at afvige med hhv. -14,3 mio. kr. og 14,9 mio. kr. Faldet hos ENGINEERING kan dels kobles til forsinkelsen af færdiggørelsen af laboratorier på Thomas Manns vej, samt færre eksternt finansierede anlægsinvesteringer end budgetteret grundet udskydelse til 2019. Herudover er igangsættelsen af en række projekter forsinket. TECH's opjustering skyldes, at der estimeres med et større frikøb af både TAP og VIP-personale til de eksterne projekter, end det var antaget i budgettet. Herudover som beskrevet under salg af varer og tjenesteydelser, er der estimeret indtægter på de tilskudsfinansierede områder, som i budgettet lå på salg af varer og tjenesteydelser som bufferindtægter.



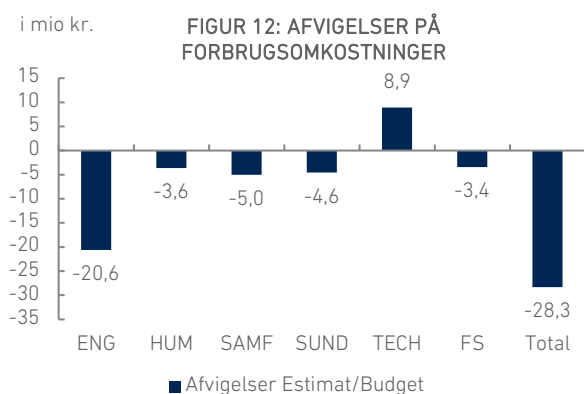
FORBRUGSOMKOSTNINGER

På forbrugsomkostninger estimerer ENGINEERING, HUM, SAMF, SUND at formindske forbrugsomkostningerne med hhv. 20,6 mio. kr. og 3,6 mio. kr., 5,0 mio. kr., 4,6 mio. kr., mens TECH forøger forbrugsomkostningerne med 8,9 mio. kr. For ENGINEERING skyldes de forventede lavere forbrugsomkostninger dels et generelt mindreforbrug, dels forsinket ibrugtagning af en investering, som er budgetteret i 2018, men er blevet udskudt til 2019, og dels forsinket indflytning i nye laboratorier for SBI's vedkommende. Hos HUM skyldes forventningen til færre forbrugsomkostninger hovedsageligt afvigelsen i årets første 8 måneder, mens budgettet for de resterende 4 måneder forventes at blive realiseret. Den forventede

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

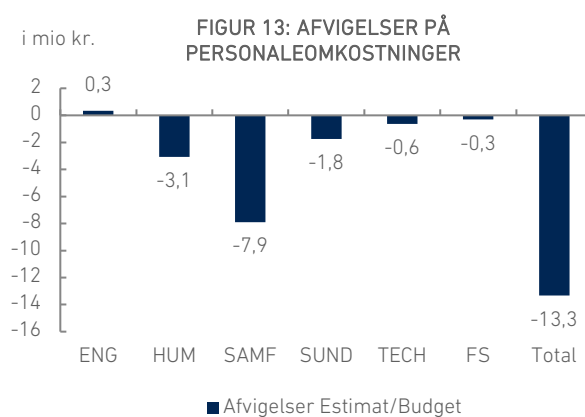
AAU

reduktion hos SAMF skyldes mindre forbrug på institutterne, som allerede blev igangsat ved estimatafgivelsen til 1. periodeopfølgning grundet forventningerne til nedgang i statsindtægterne som følge af STÅ-vintertællingen. SUND's afvigelse skyldes lige som hos SAMF en række besparelser på forbrugsomkostningerne grundet forventninger til indtægsnedgange allerede ved estimatafgivelsen til 1. periodeopfølgning. Herudover er der udskudt en række anlægsinvesteringer og ændret på anlægssammensætningen. TECH's forøgelse i forbrugsomkostningerne skyldes et forventet merforbrug på de tilskudsfinansierede områder og en større andel af eksternt finansierede udstyrsinvesteringer, samt diverse justeringer i forhold til tværvideenskabelige projekter under AAU's strategi Viden for verden.



PERSONALEOMKOSTNINGER

På estimatet for personaleomkostningerne er det kun HUM, SAMF og SUND som estimerer med større afvigelser, hvor personaleomkostningerne reduceres med hhv. 3,1 mio. kr., 7,9 mio. kr. og 1,8 mio. kr. Alle nedjusteringerne skyldes en kombination af justering af den generelle lønstigning i 2018 sfa. OK18. På HUM og SAMF skyldes afvigelse herudover forsinkede eller udskudte VIP-ansættelser samt enkelte fratrædelser. Hos SUND er der udskudt og nedlagt NN-stillinger relateret til besparelser grundet i de justerede resultatmål, hvilket sammen med ovenstående reduktion i den generelle lønstigning er årsagen til afvigelsen.



HOVEDOMRÅDERNES BUDGETAFVIGELSE

TABEL 4 – DET INGENIØR- OG NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET (ENGINEERING)

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	381.039	381.769	-730	568.211	572.653	-4.442
Salg af varer og tjenesteydelser	20.572	15.583	4.989	35.868	29.610	6.257
Tilskudsfinansierede områder	161.153	172.286	-11.132	261.925	276.212	-14.287
Ordinære driftsindtægter i alt	562.764	569.637	-6.873	866.004	878.475	-12.472
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-55.530	-66.517	10.987	-108.563	-129.163	20.599
Personaleomkostninger	-321.699	-319.684	-2.015	-491.618	-491.283	-335
Af- og nedskrivninger	-18.396	-19.655	1.258	-27.910	-30.677	2.767
Ordinære driftsomkostninger i alt	-395.626	-405.856	10.230	-628.092	-651.123	23.031
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	27.013	20.852	6.161	30.817	30.470	347
Interne bidrag	-175.314	-175.832	517	-263.045	-264.557	1.513
Interne overførsler, netto i alt	-148.301	-154.980	6.679	-232.228	-234.088	1.859
Finansielle poster	-6	0	-6	0	0	0
Resultat	18.832	8.802	10.030*	5.683	-6.735	12.418

* Svarer til 1,8 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 5 – DET HUMANISTISKE FAKULTET (HUM)

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	237.609	235.689	1.920	349.144	353.534	-4.390
Salg af varer og tjenesteydelser	14.735	14.709	26	22.052	21.896	155
Tilskudsfinansierede områder	30.271	34.239	-3.968	52.265	54.148	-1.883
Ordinære driftsindtægter i alt	282.615	284.638	-2.022	423.460	429.578	-6.118
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-19.349	-21.682	2.333	-36.595	-40.236	3.641
Personaleomkostninger	-178.975	-181.372	2.398	-267.120	-270.198	3.078
Af- og nedskrivninger	-560	-549	-11	-847	-823	-25
Ordinære driftsomkostninger i alt	-198.883	-203.603	4.719	-304.563	-311.256	6.694
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	9.075	5.983	3.092	20.060	19.715	345
Interne bidrag	-95.755	-95.771	15	-143.576	-143.664	88
Interne overførsler, netto i alt	-86.680	-89.787	3.107	-123.516	-123.949	433
Finansielle poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-2.948	-8.753	5.804*	-4.619	-5.627	1.009

* Svarer til 2,0 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 6 – DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET (SAMF)

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	265.003	264.853	150	384.412	397.279	-12.867
Salg af varer og tjenesteydelser	29.122	28.779	343	43.161	42.916	245
Tilskudsfinansierede områder	32.230	35.097	-2.867	54.627	54.550	78
Ordinære driftsindtægter i alt	326.355	328.729	-2.374	482.200	494.744	-12.544
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-20.828	-22.122	1.294	-37.379	-42.373	4.994
Personaleomkostninger	-194.637	-199.313	4.676	-297.492	-305.389	7.897
Af- og nedskrivninger	-9	-8	0	-13	-13	0
Ordinære driftsomkostninger i alt	-215.473	-221.443	5.970	-334.884	-347.774	12.890
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	1.466	926	540	-1.546	-949	-597
Interne bidrag	-101.336	-101.089	-246	-152.216	-151.698	-517
Interne overførsler, netto i alt	-99.869	-100.163	294	-153.761	-152.647	-1.114
Finansielle poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	11.012	7.122	3.890**	-6.445	-5.676	-769

* Svarer til 1,2 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 7 - DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET (SUND)

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	166.812	166.812	0	243.403	250.217	-6.814
Salg af varer og tjenesteydelser	2.334	1.991	342	3.583	2.988	594
Tilskudsfinansierede områder	56.386	60.117	-3.732	90.466	90.601	-135
Ordinære driftsindtægter i alt	225.531	228.920	-3.389	337.452	343.806	-6.354
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-24.184	-28.313	4.129	-47.333	-51.916	4.583
Personaleomkostninger	-115.766	-118.550	2.784	-174.357	-176.109	1.752
Af- og nedskrivninger	-5.161	-4.900	-262	-7.677	-8.006	329
Ordinære driftsomkostninger i alt	-145.111	-151.762	6.651	-229.366	-236.031	6.664
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-8.134	-11.378	3.244	-11.838	-12.612	774
Interne bidrag	-67.191	-67.707	516	-100.590	-101.446	855
Interne overførsler, netto i alt	-75.324	-79.085	3.761	-112.428	-114.058	1.630
Finansielle poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	5.095	-1.927	7.022*	-4.343	-6.283	1.940

* Svarer til 3,1 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

1. 2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 8 - DET TEKNISKE FAKULTET FOR IT OG DESIGN (TECH)

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	409.869	405.289	4.580	607.514	607.934	-420
Salg af varer og tjenesteydelser	6.734	6.887	-153	9.658	15.234	-5.576
Tilskudsfinansierede områder	96.715	95.553	1.162	153.197	138.345	14.853
Ordinære driftsindtægter i alt	513.319	507.730	5.589	770.370	761.512	8.857
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-23.749	-24.293	544	-49.694	-40.773	-8.921
Personaleomkostninger	-221.357	-227.174	5.816	-344.737	-345.364	626
Af- og nedskrivninger	-3.169	-5.016	1.848	-5.573	-8.032	2.459
Ordinære driftsomkostninger i alt	-248.275	-256.483	8.208	-400.004	-394.168	-5.836
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-20.512	-24.652	4.140	-30.615	-27.591	-3.024
Interne bidrag	-212.572	-212.242	-330	-318.841	-318.311	-530
Interne overførsler, netto i alt	-233.084	-236.894	3.810	-349.456	-345.902	-3.554
Finansielle poster	-1	0	-1	0	0	0
Resultat	31.959	14.353	17.607*	20.910	21.442	-532

* Svarer til 3,5 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

**Forbrugsomkostninger er som noget nyt inkl. andre driftsomkostninger

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 9 AAU FÆLLES SERVICE (FS)

i 1.000 kr.	Periodens realiseret	Periodens budget	Årets afvigelse	Årsestimat 2018	Budget 2018	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	-4.780	-10.216	5.436	-7.926	-15.323	7.398
Salg af varer og tjenesteydelser	33.057	35.589	-2.532	48.676	52.698	-4.021
Tilskudsfinansierede områder	17.123	13.332	3.791	24.312	21.184	3.128
Ordinære driftsindtægter i alt	45.400	38.705	6.695	65.063	58.559	6.504
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger**	-435.587	-465.535	29.948	-686.354	-689.774	3.420
Personaleomkostninger	-229.534	-232.289	2.755	-348.051	-348.355	304
Af- og nedskrivninger	-19.852	-24.229	4.376	-33.220	-37.976	4.755
Ordinære driftsomkostninger i alt	-684.973	-722.053	37.080	-1.067.625	-1.076.104	8.479
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-8.909	1.314	-10.223	-9.735	-9.033	-703
Interne bidrag	652.168	652.378	-211	977.102	979.676	-2.574
Interne overførsler, netto i alt	643.259	653.692	-10.433	967.367	970.643	-3.276
Finansielle poster	2.045	7.333	-5.288	5.917	11.000	-5.083
Resultat	5.730	-22.323	28.053*	-29.279	-35.902	6.624

*Svarer til 4,1 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter inklusiv de interne bidrag

**Forbrugsomkostninger er som noget nyt inkl. andre driftsomkostninger

EGENKAPITAL

Universitets egenkapital opgøres i årsrapporten som en del af balancen, og universitetet har i juridisk og regnskabsmæssig forstand kun én egenkapital. AAU har internt allokeret egenkapitalen ved de enkelte hovedområder, jf. nedenstående principper:

AAU har behov for en egenkapital af en vis størrelse, da der er en række usikkerheder knyttet til AAU's indtægter og omkostninger. Egenkapital har til hensigt at muliggøre en langsigtet planlægning, og at der kan foretages investeringer og strategiske indsatser uden en unødvendig belastning af den daglige drift. Desuden skal egenkapitalen give AAU sikkerhed og fleksibilitet i dets disponeringer, således at fokus flyttes fra det enkelte budgetårs driftsresultat til det længere sigte.

Det er tidligere besluttet, at AAU's egenkapital minimum skal svare til en soliditetsgrad på 20. Fra og med regnskab 2016 blev det besluttet, at det interne krav om en tilnærmet soliditetsgrad for fakulteterne bortfaldt. Dette erstattedes af et internt krav om, at den interne allokering af egenkapital mellem fakulteterne knyttes tættere til en risikovurdering af de enkelte fakulteters indtægter og kapitalbindinger. Det interne krav fastsættes som en procentdel af den eksterne omsætning: for fakulteterne ekskl. fællesbidrag og for FS inkl. fællesbidrag. For HUM og SAMF er procentsatsen fastsat til 7 %, hvorimod procentsatsen er 9 % for ENGINEERING, SUND, TECH og FS, da de sidstnævnte har en højere kapitalbinding. For AAU er kravet om en soliditetsgrad på 20 fortsat gældende.

Hovedområderne estimerer årets resultat til at være -18,1 mio. kr. Dette giver en difference på 20,7 mio. kr. i forhold til resultatmålet for 2018. Desuden er der kommet en ny regnskabsbekendtgørelse med

virkning fra 1. januar, som medfører, at AAU skal nedskrive sine kapitalandele med ca. 6,6 mio. kr. Hvis dette estimat indfries, vil det betyde, at egenkapitalen ultimo 2018 vil udgøre 382,1 mio. kr., hvilket resulterer i en soliditetsgrad på 25,9¹. AAU's estimat fra 2. periodeopfølgning samt justeringen af egenkapitalen vedr. ny regnskabsbekendtgørelse betyder, at det forventet råderum ultimo 2018 vil være 87,0 mio. kr.

TABEL 10 – EGENKAPITAL OG RÅDERUM FOR AAU

i mio. kr.	AAU
Ultimo egenkapital 2017	406,8
Soliditetsgrad 2017	27,6
Egenkapitalkrav	295,1
Råderum primo 2018	111,7
Resultatmål 2018	-38,8
2. Periodeopfølgning estimat 2018	-18,1
Justering af egenkapital (Ny regnskabsbek.)	-6,6
Forventet egenkapital ultimo 2018	382,1
Forventet soliditetsgrad 2018	25,9
Forventet råderum ultimo 2018	87,0

¹ Til udregningen af denne soliditetsgrad er balancesummen for ultimo 2017 anvendt.

INVESTERINGSBUDGET

STATUS PÅ DISPONIBELT INVESTERINGSBUDGET

I tabel 11-13 vises status på investeringsbudgettet i forhold, hvor meget der ligger godkendte anmodninger på, og dermed hvor meget der er igangsat af investeringer pr. 31. august 2018.

TABEL 11 – INVESTERINGSBUDGET

i 1.000 kr.	Budget	Godk. Anmod.	Rest- budget
AAU finansieret			
ENG	25.783	12.796	12.986
HUM	-	552	-552
SUND	13.060	6.191	6.869
TECH	6.250	4.859	1.391
FS	133.060	34.101	98.959
I alt	178.153	58.499	119.654
Eksternt finansieret			
ENG	14.750	8.441	6.309
HUM		152	-152
SUND	7.447	2.140	5.307
TECH	2.250	2.752	-502
FS	-	-	-
I alt	24.446	13.485	10.962
Samlet			
ENG	40.533	21.237	19.295
HUM		704	-704
SUND	20.507	8.331	12.176
TECH	8.500	7.611	889
FS	133.060	34.101	98.959
I alt	202.599	71.984	130.616

På ENGINEERING er bl.a. godkendt forsøgsudstyr til biomedicinsk satsning i bioteknologi på Institut for Kemi og biovidenskab. På SUND er

der godkendt etablering til forsøgsudstyr hos Institut for Medicin og Sundhedsteknologi. Derudover er der også godkendt indretning af lejede lokaler til studenterlaboratorium grundet øget studenteroptag på Institut for Medicin og Sundhedsteknologi. På TECH er der godkendt indretning af lejede lokaler til Rendsburgsgade 14 på Institut for Planlægning. På Institut for Elektroniske systemer er der godkendt forsøgsudstyr til millimeterbølgesystem til antenne- og radioubredelsesmålinger. På FS er der godkendt udskiftning af servere og storage til AAU's driftsmiljø.

Ved udgangen af 2017 er der som altid blevet overført godkendte men endnu ikke realiserede investeringsanmodninger. For AAU finansieret er der overført 127,4 mio. kr. til Budget 2018, hvoraf der ved 2. periodeopfølgning er 71,9 mio. kr. tilbage.

TABEL 12 – OVERFØRTE INVESTERINGSANMODNINGER TIL REALISERING I 2018 ELLER SENERE

i 1.000 kr.	AAU fin. 14/15/16 /17	Ekst. fin. 14/15/16 /17	Rest AAU fin. 15/16/17	Rest ekst. fin. 15/16/17
ENG	12.386	8.011	9.264	4.721
SUND	4.553	4.959	2.744	2.744
TECH	17.407	8.124	15.466	7.669
FS	93.086	-	44.399	-
I alt	127.432	21.094	71.874	15.134

Realiserede investeringer i 2. periode vedrører både investeringer godkendt i 2017 samt realisering af anmodninger tidligere år. Ved ENGINEERING er der blandt andet realiseret forsøgsudstyr ved Institut for Byggeri og Anlæg. Derudover er der realiseret indretning af lejede lokaler vedr. bølgebassin på Thomas Manns Vej 23. SUND har bl.a. realiseret driftmateriale til analyse af multiresistente bakterier ved blodforgiftning. Dette er en del af AAU's indsatsområder. Derudover er der realiseret forsøgsudstyr til videreudvikling af robothandske og arm. FS har bl.a. realiseret servere og storage til AAU's driftmiljø. Derudover har FS realiseret indretning af NOVI 9. Samlet for Aalborg Universitet er der realiseret for 61,5 mio. kr. med AAU finansiering og 9,3 mio. kr. med ekstern finansiering. Samlet er der dermed realiseret for 70,8 mio. kr. i 2018.

TABEL 13 – REALISEREDE INVESTERINGER

i 1.000 kr.	Igangvær. Invest.	Rea. AAU finansieret	Rea. eksternt finansieret	Rea.pr. ult. aug.
ENG	5.542	5.112	4.619	15.273
HUM	59	15	15	88
SUND	-	4.990	4.331	9.322
TECH	5.342	365	308	6.015
FS	25.482	51.056	-	76.538
I alt	36.425	61.538	9.274	107.236

Der er igangværende investeringer for 36,4 mio. kr. På ENGINEERING har Institut for Byggeri og Anlæg igangværende investeringer, som primært kan relateres til lidar radar og hydraulikcylindre til bølgelaboratorium. På Institut for Energiteknik kan det primært relateres til en laserskærer, som forventes aktiveret i oktober, forsøgsudstyr til at udnytte brint sammen med kulstofkilder, elektrolysemodul samt mindre anlæg. På TECH er igangværende arbejde primært relateret til robotkirurgisk laboratorium, der forventes aktiveret i 2019, Infrastructure Laboratorium vedr. UAS-ability lab og indretning af antenne-lab i NOVI 9, hvor der på nuværende tidspunkt forventes aktivering ultimo 2018. På FS er de igangværende arbejder investeringer til indretning til Novi 9, etape 2, indretning/opførelse af Vestre Teglgade 3-11 til SBI, ombygning af Myrdalsstræde 268 ifm. flytning af gartnerafdelingen, etablering af udendørs testpladser i Pontoppidan-området, hal til opbevaring af gartnerafdelingens materiel, etablering af adgangskontrol i Kroghstræde samt diverse mindre projekter, herunder energiprojekter.

ORDINÆRE STÅ-INDTÆGTER

Med indberetningen af STÅ, udenlandske meritter og internationaliseringsstilskud til Uddannelses- og Forskningsministeriet pr. 15.9. ligger hovedparten af uddannelsesindtægterne for 2018 nu fast. En større post, der endnu mangler, er tilskuddet til bonusudløsende studerende, hvor antallet af bonusudløsende dimittender først kendes efter indberetningen pr. 6.10., og den dertil hørende takst først senere, når UDS på baggrund af hele sektorens indberetninger har beregnet årets takster. Hertil kommer efter- og videreuddannelse der først indberettes til ministeriet med frist i midten af oktober 2018.

Udviklingen for hvert af elementerne i uddannelsesindtægterne behandles i de følgende afsnit.

TAXAMETERINDTÆGTER

Taxameterindtægter beregnes ud fra omfanget af de studerendes beståede eksamener målt i studenterårsværk (STÅ). Uddannelsesindtægterne er pt. universitetets største indtægtskilde, og disse indtægter følges derfor nøje i løbet af året, herunder blev der udarbejdet et skøn efter årets vintereksamen for antallet af STÅ, der blev indarbejdet i 1. periodeopfølgning. Årets endelige aktivitet for STÅ og internationalisering blev indberettet 15.9.2018 for studieåret 1.9.2017-31.8.2018. Nedenunder sammenholdes de realiserede STÅ med Budget 2018 samt estimatet ved 1. periodeopfølgning i år. Afvigelse mellem 1. periodeopfølgning og den endelige indberetning er på nær TECH mindre end afvigelse i forhold til Budget 2018.

TABEL 14 – BUDGETTEREDE OG REALISEREDE STÅ FRA UDS OG UVM²

Antal STÅ	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	I alt
Budget 2018	2.895	3.502	5.233	1.538	3.657	16.825
1. Periodeopfølgning	2.842	3.490	5.025	1.440	3.732	16.529
STÅ pr. 1. sept.	2.838	3.431	4.951	1.449	3.669	16.338
Forskel 1. periodeopf.	-4	-59	-74	9	-63	-191
Forskel Budget 2018	-57	-71	-282	-89	12	-487

Som det fremgår af tabel 14, har der for alle fakulteter bortset fra TECH været fald i antal producerede STÅ i forhold til budgettet. Faldet har været størst både i antal og procent på SAMF hvor der er produceret 282 færre STÅ end budgetteret, svarende til et fald på 5,4%.

Faldet hos SAMF relaterer sig til større frafald og dumpeprocent på statskundskabs- og socialrådgiveruddannelserne, samt ændringer i

forhold til forudsætningerne for prognoserne for kandidatuddannelserne i hhv. Kriminologi og Social Arbejde. For SUND's vedkommende skyldes nedgangen i STÅ hovedsageligt stort frafald på Idræt.

For AAU i alt udgør faldet i antal STÅ 487 svarende til 2,9%. De afledte beløbsmæssige konsekvenser fremgår af tabel 15.

²Tabellen indeholder posterne UDS-STÅ og UVM-STÅ, hvor sidstnævnte finansierer adgangskursus. For ENG udgør adgangskursus 153 STÅ, 15 STÅ mindre end budgettet på 168 STÅ.

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 15 – BUDGETTERET OG FAKTISK INDTÆGT FRA UDS OG UVM

I 1.000 kr.	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	I alt
Budget 2018	261.446	182.067	232.902	127.029	327.683	1.131.128
1. Periodeopfølgning	256.350	181.108	224.048	120.549	333.267	1.115.323
STÅ pr. 1. sept.	256.338	178.429	220.467	120.669	328.014	1.103.917
Forskel 1. periodeopf.	-12	-2.679	-3.581	120	-5.253	-11.405
Forskel Budget 2018	-5.108	-3.638	-12.435	-6.330	332	-27.210

Samlet er der for AAU en mindre indtægt fra taxametrene på 27,2 mio. kr. svarende til en nedgang på 2,4% i forhold til Budget 2018. I forhold til estimatet afgivet ved 1. periodeopfølgning er afvigelsen på 11,4 mio. i færre STÅ-indtægter svarende til et fald på 1,0%. Alle fakulteter på nær TECH modtager mindre end Budget 2018. Afvigelsen er størst på SAMF, hvor nedgangen er på 5,3% i forhold til Budget 2018 og 1,6% i sammenligning med de økonomiske konsekvenser af estimatet afgivet ved 1. periodeopfølgning.

BALANCEREGNSKAB

En forudsætning for, at AAU kan få taxameterindtægten for alle STÅ optjent af udenlandske gæstestuderende er, at AAU's studerende får merit for et tilsvarende antal STÅ via studieophold i udlandet, hvor taxameterværdien af disse STÅ svarer til taxameterværdien af gæstestå. Der skal altså være balance mellem værdien af gæste-STÅ og de udenlandske meritter. I tabellerne 16 og 17 nedenfor er balanceregnskabet for 2018 opgjort.

TABEL 16 – BALANCEREGNSKAB AKTIVITET (STÅ)

Antal STÅ	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	I alt
Udenlandske Gæstestud	25,5	17,6	14,5	0	29,6	87,2
Udenlandske merit	-23,8	-50,0	-41,3	-0,6	-31,1	-146,8
Forskel.	1,7	-32,4	-26,8	-0,6	-1,5	-59,6

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 17 – BALANCEREGNSKAB BEVILLING

I 1.000 kr.	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	I alt
Udenlandske Gæstestud	2.334	775	639	0	2.721	6.469
Udenlandske merit	-2.133	-2.379	-1.818	-30	-2.707	-9.067
Forskel.	201	-1.604	-1.179	-30	14	-2.598

For AAU overstiger værdien af den udenlandske merit værdien af gæste-STÅ med 2,6 mio. kr., så AAU har positiv balance forstået på den måde, at vi kan få taxameterindtægt for alle vore gæste-STÅ. Balance-regnskabet opgøres endeligt for den 3-årige periode 2016 – 2018. I alle tre år har der været overskud, dog mindre i år end 'overskuddet' på hhv. 5,1 mio. kr. i 2017 og 2,9 mio. kr. fra 2016.

UDDANNELSESINDTÆGTER PÅ INTERNATIONALISERINGS-OMRÅDET

På internationaliseringsområdet skelnes mellem ind- og udgående udvekslingsstuderende (UDV), for hvilke Aalborg Universitet modtager internationaliseringstilskud, samt studerende, der rejser ud under udlandsstipendieordningen (USO), hvilket udløser et administrationstilskud. For de indgående gæstestuderende samt for udgående studerende,

der ikke er rejst ud under udlandsstipendieordningen, (USO) modtager AAU et taxameterstilskud i år på 3.500 kr.

Sammenlægges antallet af indgående og udgående UDV-studerende er der for AAU som helhed sket en stigning i antallet, der udløser internationaliseringstilskud fra 711 i 2017 til 780 i 2018, svarende til en vækst på 9,7 %. Væksten er især sket på udgående udvekslingsophold, hvor den har været på 11,8 % i forhold til 2017. For indgående udvekslingsophold har væksten været på 3,3 %. I tabel 18 sammenholdes den budgetterede internationaliseringsaktivitet med den faktiske. Samlet modtager AAU som helhed stort set som budgetteret med en lille merindtægt på 0,1 mio. kr.

TABEL 18 – BUDGETTERET OG REALISERET INTERNATIONALISERINGSAKTIVITET

Antal STÅ	Internationalisering			Bevilling (t.kr.)		
	IND/UD Budget	Faktisk	Forskel	Budget	Faktisk	Forskel
ENG	94	144	50	329	504	175
HUM	204	209	5	714	732	18
SAMF	269	223	-46	939	781	-158
SUND	20	38	18	70	133	63
TECH	160	166	6	560	581	21
I alt	747	780	33	2.612	2.731	119

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

FÆRDIGGØRELSESBONUS

De endelige indtægter for færdiggørelsesbonus kan endnu ikke opgøres, da tælleperioden går fra 1.10.2017 frem til 30.9.2018. Vi kan dog opgøre, hvad der aktuelt er registreret af bonusudløsende dimittender, samt forventet frem til 30.9.2018 og sammenligne det med budgettet.

Vi antager på nuværende tidspunkt, at taksten for færdiggørelse pr. hovedområde reduceres 5% i forhold til finanslovstaksterne pga. overproduktion i hele sektoren. Baseret på denne antagelse opgør tabel 19 følgende forventninger til indtægterne fra bonusudløsende dimittender sammenlignet med budgettet:

TABEL 19 – BUDGETTERET ANTAL BONUSUDLØSENDE DIMITTENDER OG AKTUELT REALISEREDE. MULIG MERBEVILLING

Antal /1.000 kr. (bevilling)	Budget 2018	Prognose	Difference	Forventet Bevilling	Mulig merbevilling
ENG	887	902	15	30.229	-1.162
HUM	1.120	1.126	6	21.825	-986
SAMF	1.541	1.620	79	27.658	-220
SUND	421	431	10	13.473	-303
TECH	1.104	1.160	56	39.328	-303
I alt	5.073	5.239	166	132.513	-2.974

Der er på alle hovedområder realiseret 166 flere bonusudløsende dimittender end budgetteret, men den antagede reduktion i taksterne ift. den budgetterede takst betyder, at den samlede bevilling ventes 3,0 mio. kr. under den budgetterede. HUM står til at modtage 1 mio. mindre end budgetteret. Det skyldes en produktion af 23 færre bachelordimittender end budgetteret. Da færdiggørelsestaksterne for bachelorer er højere end for kandidater, har 29 ekstra bonusudløsende kandidatdimittender ikke kunnet opveje nedgangen for bachelorer. ENGINEERING står til en mindre bevilling på 1,2 mio. kr. Det skyldes en produktion af 8 færre bachelordimittender end budgetteret, som 23 ekstra bonusud-

løsende kandidatdimittender i forhold til budgettet ikke har kunnet opveje. De øvrige hovedområder står til at modtage 0,2-0,3 mio. kr. mindre end budgetteret. De endelige takster fastlægges af ministeriet i forbindelse med Tillægsbevillingsloven på baggrund af de indberettede aktivitetstal for bonusudløsende dimittender for hele universitetssektoren.

HJEMTAGNING AF FORSKNINGSBEVILLINGER

I løbet de første otte måneder af 2018 har universitetet haft en tilgang af eksterne bevillinger til forskningsprojekter på i alt 304,8 mio. kr., hvilket er et fald på 148,3 mio. kr. i forhold til samme periode 2017, svarende til et fald på 32,7 %. I tabel 20 ses hjemtaget fordelt på danske offentlige og private bevillingsgivere samt EU og øvrigt udland. Faldet skyldes især en halvering af forskningsbevillingerne fra danske private kilder, mens der også er nedgang i

hjemtaget fra EU, danske offentlige samt øvrige udenlandske bevillingsgivere. Der er væsentlige forskelle i hjemtaget på hovedområdeniveau. HUM, SUND og TECH har oplevet vækst i hjemtaget, mens ENINEERING og SAMF har haft nedgang. Nedgangen i hjemtaget fra danske private kilder skal ses i sammenhæng med de store bevillinger fra VILLUM FONDEN i 2017.

TABEL 20 – HJEMTAGNING AF EKSTERNE FORSKNINGSBEVILLINGER I 2018 SAMMENLIGNET MED HJEMTAGNINGEN I 2017

i 1.000 kr.		Danske offentlige	Danske private	EU	Øvrige udland	I alt
ENG	2017 aug.	90.622	97.099	33.481	5.772	226.973
	2018 aug.	53.564	22.837	18.705	9.224	104.329
	Index	59	24	56	160	46
HUM	2017 aug.	11.210	10.831	1.710	2.861	26.612
	2018 aug.	13.086	13.612	4.270	1.062	32.029
	Index	117	126	250	37	120
SAMF	2017 aug.	14.427	9.324	3.652	11.047	38.451
	2018 aug.	11.938	742	698	505	13.883
	Index	83	8	19	5	36
SUND	2017 aug.	10.569	21.984	736	24	33.313
	2018 aug.	41.425	15.894	0	1.466	58.743*
	Index	392	72	-	5.933	176
TECH	2017 aug.	53.149	12.533	18.305	3.695	87.682
	2018 aug.	29.792	31.455	26.005	7.634	94.886
	Index	56	251	142	207	108
AAU i alt	2017 aug.	181.401	177.805	70.477	23.400	453.083
	2018 aug.	149.805	84.639	50.468	19.849	304.761
	Index	83	48	72	85	67

Kilde: universitetets økonomisystem (ØSS) – underkonto 95-projekter, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Ekskl. medfinansiering. Indekstal 100 svarer til niveauet i 2017 til og med august. I totalen AAU i alt indgår AAU INNOVATION med en række projekter på underkonto 95. Opgørelsen medtager i modsætning til tidligere periodeopfølgninger op- og nedjusteringer af bevillinger for forskningsprojekter med tilgang i tidligere år hvilket muliggør negative indekstal. *I hjemtaget for SUND indgår lønmidler fra Aalborg Universitetshospital til den såkaldte professorpakke, som er oprettet som et projekt uden slutdato. Hvert år foretages en opregulering svarende til årets forbrug. I 2018 er denne regulering på 11,5 mio. kr.

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

I tabel 21 ses de bevillingsgivere, der de angivne år samlet set har givet flest midler til nye eksterne forskningsprojekter på de enkelte hovedområder.

For 2016 og 2017 er tallene opgjort for hele året, mens det for 2018 er til og med august måned.

TABEL 21 – SENESTE TRE ÅRS STØRSTE BEVILLINGSGIVERE TIL EKSTERNE FORSKNINGSPROJEKTER MÅLT I SAMLEDE BEVILLINGER I ÅRET FOR HVERT HOVEDOMRÅDE

	2016	2017	2018
ENG	Innovationsfonden (57,4 mio. kr.)	Villum Fonden (77,4 mio. kr.)	EU (18,7 mio. kr.)
	EU (23,3 mio. kr.)	Innovationsfonden (60,9 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (15,3 mio. kr.)
	EUDP - Energistyrelsen (21,9 mio. kr.)	EU (59,3 mio. kr.)	Det Obelske Familiefond (9,0 mio. kr.)
HUM	Det Obelske Familiefond (22,3 mio. kr.)	Innovationsfonden (6,2 mio. kr.)	Det Obelske Familiefond (5,1 mio. kr.)
	Velux Fonden (19,4 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (4,7 mio. kr.)	EU (4,3 mio. kr.)
	Det Frie Forskningsråd (11,5 mio. kr.)	Nordea Fonden (3,9 mio. kr.)	Danida (2,6 mio. kr.)
SAMF	Innovationsfonden (15,7 mio. kr.)	SIDA (8,9 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (3,7 mio. kr.)
	Det Frie Forskningsråd (9,5 mio. kr.)	Det Obelske Familiefond (8,3 mio. kr.)	Undervisningsministeriet (2,6 mio. kr.)
	EU (4,5 mio. kr.)	Rockwool Fonden (5,5 mio. kr.)	Trygfonden (1,7 mio. kr.)
SUND	Region Nordjylland (13,7 mio. kr.)	Det Obelske Familiefond (6,2 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (16,9 mio. kr.)
	Novo Nordisk Fonden (7,0 mio. kr.)	Aalborg Kommune (4,9 mio. kr.)	Region Nordjylland (15,3 mio. kr.)
	Forsknings og Innovationsstyrelsen (6,2 mio. kr.)	EU (4,7 mio. kr.)	Trygfonden (3,9 mio. kr.)
TECH	EU (36,1 mio. kr.)	Innovationsfonden (47,3 mio. kr.)	EU (26,0 mio. kr.)
	Innovationsfonden (31,2 mio. kr.)	EU (32,8 mio. kr.)	Poul Due Jensens Fond (17,0 mio. kr.)
	Energinet.dk (13,1 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (18,9 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (13,6 mio. kr.)

Kilde: Universitetets økonomisystem (ØSS) – underkonto 95-projekter, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Ekskl. medfinansiering.

UDVIKLINGEN I PROJEKTBEHOLDNINGEN

I tabel 22 vises tilgangen af bevillinger til nye eksterne forskningsprojekter i sammenhæng med den aktivitet, der har været på eksterne forskningsprojekter i de angivne år. Det sker for at vise, om beholdningen af projektmidler opbygges, eller om forbruget de enkelte år overgår tilgangen af nye projektmidler de samme år.

Indekstallene i tabellen viser udviklingen i de enkelte år. Et indekstal større end 100 angiver vækst i projektbeholdningen i det pågældende år. Et indekstal mindre end 100 viser derimod, at forbruget på de eksterne forskningsprojekter har været større end

tilgangen af nye eksterne forskningsmidler i året, hvorfor der er sket et fald i den samlede sum af projektmidler, som hovedområdet, og dermed universitetet, har til rådighed i forhold til starten på året.

Samlet set er universitetets projektbeholdning vokset i både 2015 og 2017, mens den har været tæt på uændret for 2016. Universitetet har for året 2018 til og med august haft en tilgang af midler til eksterne forskningsprojekter, der er 20,8 % under årets forbrug på de eksterne forskningsprojekter.

TABEL 22 – HJEMTAGNING AF FORSKNINGSBEVILLINGER SAT I FORHOLD TIL AKTIVITETEN PÅ FORSKNINGSPROJEKTER DE SENESTE TRE ÅR

i 1.000 kr.	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	AAU i alt
2015						
Nye bevillinger	230.818	26.599	65.949	120.653	172.078	624.830
Indtægter proj.	262.186	43.001	56.989	68.465	146.943	571.513
Index	88	62	116	176	117	108
2016						
Nye bevillinger	224.760	75.561	63.676	57.373	136.224	583.877
Indtægter proj.	255.781	45.193	58.169	82.666	133.486	584.485
Index	88	176	112	84	102	100
2017						
Nye bevillinger	368.266	46.513	68.147	55.885	158.205	743.180
Indtægter proj.	248.294	49.743	50.585	72.205	128.321	560.288
Index	148	94	135	77	123	133
2018 aug.						
Nye bevillinger	104.329	32.029	13.883	58.743	94.886	304.761
Indtægter proj.	161.022	29.735	31.945	56.264	94.944	384.625
Index	65	108	43	104	100	79

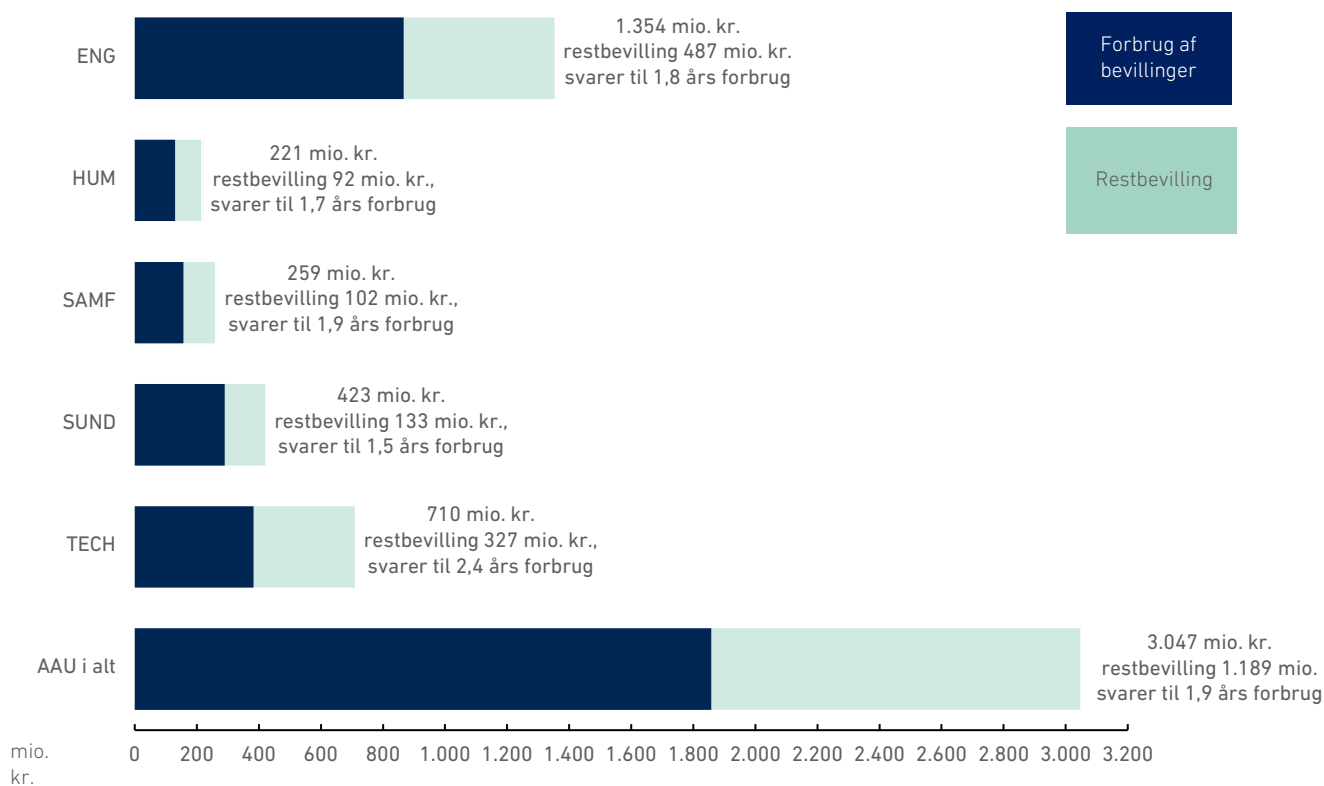
Kilde: Universitetets økonomisystem (ØSS) – underkonto 95-projekter, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Ekskl. medfinansiering. I totalen AAU i alt indgår FÆLLES SERVICE og AAU INNOVATION med en række projekter på underkonto 95. Opgørelsen medtager i modsætning til tidligere periodeopfølgninger op- og nedjusteringer af bevillinger for forskningsprojekter med tilgang i tidligere år. Dette er opgjort fra og med 2017.

STATUS FOR PROJEKTBEHOLDNINGEN

De midler, der er til rådighed for universitetets igangværende eksternt finansierede forskningsprojekter, kan ses i figuren nedenfor. Tallene er opgjort ultimo august 2018. Summen af de aftalte bevillinger for alle aktive eksternt finansierede projekter på underkonto 95 vises for hvert hovedområde og for universitetet i alt. Desuden vises omfanget af de resterende midler på disse forskningsprojekter, og det vises i hvor lang tid restbevillingerne ville strække, hvis aktivitetsniveauet var som budgetteret for 2018, og ingen nye midler blev hjemtaget.

For universitetet samlet set er der således i slutningen af august 2018 i alt 1.189 mio. kr. i restbevillinger, svarende til at der resterer 39,0 % af det samlede aftalebeløb, svarende til 1,9 års aktiviteter på forskningsprojekterne ud fra det budgetterede aktivitetsniveau. Beregningen kan bruges til at indikere størrelsesordenen af de resterende midler. Der vil naturligvis også fremover blive hjemtaget nye bevillinger, så ovennævnte opgørelse af restbevillingerne skal derfor ansues som et øjebliksbillede, der viser status i slutningen af august 2018.

FIGUR 14: BEVILLINGER INKLUSIV MEDFINANSIERING I MIO. KR.



STATUS PÅ PERSONALEUDVIKLINGEN

TIL- OG AFGANG

I løbet af perioden januar til og med august 2018 har der været en eksternt personaleomsætning på 10,5 %. For samme periode i 2017 var personaleomsætningen på 12,6 %.

Den eksterne personaleomsætning viser andelen af personer, der har forladt universitetet, sat i forhold til det samlede antal ansatte. Men tallet siger ikke noget om væksten på universitetet. Som i de tidligere periodeopfølgninger belyser vi derfor også antallet af både afgang og tilgange.⁴

Det kan ses i nedenstående tabel, at der i løbet af de første otte måneder af 2018 samlet set har været en nettotilgang på 13 månedslønnede medarbejdere på universitetet, svarende til en vækst på 0,4 %. For 2017 som helhed var der en vækst på 102 personer, svarende til en vækstrate på 2,9 %.

Personalebevægelserne opgøres i henholdsvis interne og eksterne bevægelser. Personalebevægelserne er interne, hvis personen fortsætter i en ny stilling på universitetet, og eksterne, hvis der er tale om personer "ude fra", eller personer, der afgår fra deres stilling, men ikke skifter til en anden stilling på universitetet.

TABEL 23 - PERSONALE TIL- OG AFGANG 1. JANUAR - 30. AUGUST 2018

Antal ansatte	Afgang			Tilgang		Ændring		31. aug.
	1. jan.	intern	Ekstern	Intern	ekstern	antal	pct.	
Professor	303	6	17	13	12	2	0,7 %	305
Lektor	707	13	32	41	8	4	0,6 %	711
Adjunkt, forsker	254	41	20	30	14	-17	-6,7 %	237
Post doc	178	18	42	27	44	11	6,2 %	189
Ph.d.	373	38	43	37	66	22	2,4 %	395
VIP i øvrigt	479	71	122	29	124	-40	-8,4 %	439
Chefer	42	0	1	4	3	6	14,3 %	48
AC-TAP	549	14	48	21	66	25	4,6 %	574
TAP, øvrige	685	18	39	17	40	0	0,0 %	685
I alt	3.570	219	364	219	377	13	0,4 %	3.583

Der har i perioden fra januar til august været 219 interne flytninger. Disse personer er nu ansat i en anden stillingskategori eller ved nyt

hovedområde, end de var i december 2017. Ud fra disse analysekriterier svarer det til en intern personaleomsætning på 6,1 %. For samme

⁴ Alle månedslønnede med lønudbetalinger i henholdsvis december 2017 og august 2018 er medtaget.

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

periode i 2017 var den interne personaleomsætning på 6,7% og 8,9% for året 2017 som helhed.

Blandt de videnskabelige personalekategorier er der i alt 18 færre ansatte i august 2018 i forhold til ved begyndelsen af året. Dette svarer til et fald på 0,8 %. Målt i antal svarer det til 2.276 VIP-ansatte, hvoraf 663 (29,1%) har udenlandsk statsborgerskab. Ved årets begyndelse var antallet 671 (29,3%). Andelen af kvinder blandt de VIP-ansatte er 35,9% ved udgangen af august 2018 svarende til en vækst på 1,1 procentpoint siden årsskiftet. Mest markant har væksten været i kategorien post doc, hvor andelen af kvinder er steget med 8,9 procentpoint til 39,2%

Der er sket et fald i antal ansatte i kategorierne adjunkt, forsker blandt VIP i øvrigt. Omvendt er der sket små stigninger i antal ansatte i de øvrige videnskabelige kategorier, mest markant for post doc. Disse stigninger opvejer dog samlet ikke faldet i de to førstnævnte personalekategorier.

Faldet i antallet af adjunkt, forskere på i alt 17 skyldes en ekstern nettoafgang på 6, samt en intern nettoafgang på 11. Den største bevægelse er 35 adjunkt, forskere, der er overgået til lektorstillinger, mens 13 øvrige VIP, netto 8 post doc samt 4 ph.d-stipendiater er overgået til adjunkt, forskerstillinger. Faldet er bredt fordelt på fire fakulteter, mens ENGINEERING har haft en tilgang på 2 adjunkt, forskere. Dette svarer til en vækst på 3,3 %, Det samlede fald er på 6,7%.

For kategorien post doc er 11 flere blevet ansat siden årsskiftet (+6,2 %). Stigningen skyldes en ekstern nettotilgang på 9 ansatte samt en intern nettotilgang på 2 personer. Heraf kommer netto 13 fra øvrige VIP samt hhv. 6 og 5 fra en ph.d.- og adjunktstillinger. Omvendt er 13 post doc overgået til en adjunktstilling og 3 til en lektorstilling siden årsskiftet. For tre hovedområder har der været nettotilgang i kategorien; HUM 8 flere (+61,5%), ENGINEERING 6 flere (+8,3%), SUND 2 flere (9,1%). TECH har en afgang på 5 (-9,6%), mens antallet af post doc for SAMF er uændret,

Afgangen på 40 for VIP i øvrigt skyldes især interne personaleovergange, da den eksterne nettotilgang er på 2: De største overgange er som nævnt sket til kategorierne adjunkt, forsker samt post doc. Dernæst følger kategorierne ph.d. og AC-TAP, som hhv. 9 og 6 netto er skiftet til. Det største fald er sket på HUM med 28 færre ansatte (-36,4%), hvoraf den eksterne nettoafgang udgør 20. ENGINEERING og SUND har 7 færre ansatte (-5,0%), mens SAMF har 1 færre ansat (-

2,2%), TECH har 4 (+5,0%) flere øvrige VIP ansat ift. årsskiftet. Antallet af udenlandske VIP i øvrigt er faldet med 15,7% mod 8,4% for kategorien som helhed.

For det teknisk-administrative personale er det samlede antal af ansatte vokset med 31 personer, svarende til en vækst på 2,4 %. Ved afslutningen af august 2018 havde Aalborg Universitet 1.307 TAP-ansatte. Heraf er 65,0% kvinder, 0,6 procentpoint lavere end ved årsskiftet.

Det største stigning er sket i kategorien AC-TAP, som har 25 flere ansatte i forhold til årsskiftet. Stigningen skyldes en intern nettotilgang på 7 samt 18, der er rekrutteret eksternt. De største stigninger er i antallet af specialkonsulenter og projektledere, hvor der er hhv. 9 og 6 flere ansatte ift. årsskiftet. Fordelt på hovedområder er den største stigning sket hos Fælles Service med 14 flere ansatte (+4,4 %) fulgt af SAMF med 6 flere ansatte (+20,0 %). HUM har en nedgang på 1 AC-TAP (-2,8%), mens ENGINEERING, SUND og TECH samlet har haft en stigning 6 (+3,6%). Stigningen i Fælles Service er især sket i HR-afdelingen samt i forbindelse med de IT-strategiske programmer.

Antallet af TAP, øvrige er uændret. Fælles Service tegner sig for en vækst på 14 (+5,1%), som især skyldes tilgang i HR-afdelingen. De øvrige hovedområder har oplevet nedgang i antallet af ansatte i kategorien; HUM 6 færre (-8,0%), SAMF 4 færre (-4,9%), ENGINEERING, SUND og TECH har samlet 4 færre (-1,6%).

I kategorien chefer er der sket en stigning på 6 personer i løbet af de otte første måneder af 2018. ENGINEERING tegner sig for en stigning på 3, mens SAMF og Fælles Service tegner sig for stigninger på hhv. 2 og 1.

I 3.periode 2018 flyttedes i alt netto 48 TAP fra fakulteterne til Fælles Service i forbindelse med omlægningen af den administrative organisation.

Universitetets personale er ved afslutningen af august 2018 fordelt på 63,5 % videnskabeligt personale og 36,5 % teknisk-administrativt personale. I forhold til begyndelsen af 2018 er der sket en stigning i TAP-andelen på 0,8 procentpoint. Andelen af kvinder blandt det månedslønnede personale er vokset til 46,6% fra 45,8% ved årsskiftet.

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

TABEL 24 – UDVIKLING I BESÆTTELSEN AF PLANLAGTE STILLINGER FORDELT PÅ HOVEDOMRÅDENIVEAU

	Budget	Disponeret*	Planlagte stillinger	Effektueret	Effektueret	Stillinger til besættelsen i resten af 2018
	2018	Budget 2018	2018	1. periode	2. periode	
	i 1.000 Kr.	i 1.000 Kr.	Antal	Antal	Antal	Antal
ENG	60.040	8.882	231	91	76	64
HUM	29.612	2.296	121	32	62	27
SAMF	55.531	11.724	217	83	28	106
SUND	23.342	1.048	85	44	25	16
TECH	44.394	5.844	169	81	30	58
FS	12.144	3.262	51	34	8	9
I alt	225.063	33.056	874	364	222	288

*Opgjort pr. 17-09-2018, viser det der er disponeret for resten af B2018. Opgørelsen omfatter både UK 10 og UK9X

UDVIKLINGEN I PLANLAGTE STILLINGER

Til budgetopfølgningen i 2017 blev der iværksat et initiativ til en fokuseret opfølgning på planlagte stillinger i budgettet for at synliggøre opfyldelsen af disse. Dette fokusområde fortsætter i 2018 for at bibeholde fokus på opfyldelsen af planlagte stillinger og give mulighed for at følge, hvorvidt intentionerne indfries, samt iværksætte evt. korrigerende handlinger i løbet af året.

I tabel 24 ses oversigten på hovedområdeniveau, der viser udviklingen i 1. og 2. periode 2018. Oversigten viser, hvor mange midler der var disponeret i budgettet for 2018 til planlagte stillinger, samt hvad der er disponeret til resten af 2018 ift. planlagte stillinger. Herudover viser tabellen effektueringen fordelt på 1. og 2. periode, samt hvad der er planlagt ift., hvad der er disponeret i resten af 2018 i de respektive hovedområders ajourførte planlægning. Bag de opsummerede tal på hovedområderne ligger der 5 typer planlagte stillinger. Der opereres med i budgetlægningen – ordinære planlagte stillinger, karriereforløb, stillinger uden opslag, D-VIP samt forventede projektansættelser.

Overordnet vurderes det, at der foretages de forventede effektueringer (eller aktivt rebudgetterer de konkrete stillinger, ved enten at slette dem eller foretage korrektion til nye forventede starttidspunkter) på

planlagte stillinger efter 2. periode. 2. periode er traditionelt der, hvor der besættes færrest stillinger, som hænger sammen med at der ikke er semesterstart i perioden, hvor traditionelt mange VIP ansættelser mest hensigtsmæssigt sker. Således var der budgetteret med 874 stillinger med start i 2018 på AAU, og der er effektueret eller replanlagt 586 stillinger i hele perioden svarende til 67%. Det giver en god indikation på, at der arbejdes med de planlagte stillinger og løbende foretages justeringer og overvejelser i takt med, at effektueringerne er sat til at ske i budgettet. Samtidigt har hovedområderne fået mulighed for at sammenligne de disponerede midler ift. det samlede budget og det, der er disponeret til resten af B2018. Set ift. dette, ser det på nuværende tidspunkt ud til, at der vil ske et mindre merforbrug på AAU niveau ift. disponeret, dog med flere hovedområder reducerende forventningerne til året i forhold til budgettet for derved at indfri de justerede resultatmål med for nogle også væsentlige nedgange i statsindtægterne.

ENGINEERING forventes at nå i mål med besættelsen af planlagte stillinger, dog er der en lille usikkerhed om, hvorvidt fakultetet vil nå i mål med alle de planlagte projektansættelser, der lå til grund for budgettet.

2.PERIODEOPFØLGNING 2018

AAU

HUM har effektueret eller replanlagt 94 ud af 121 stillinger i alt i perioden. For 3. periode betyder det, at der ud af de forventede 27 stillinger, der er til besættelse, allerede er ved at ske realisering på 7 stillinger.

SAMF har effektueret eller replanlagt 111 af i alt 217 planlagte stillinger i perioden. Af de 106 stillinger, der står som planlagt i resten af 2018, er der reelt tale om 17 stillinger, der potentielt forventes besat med resultateffekt i resten af 2018, dvs. stillinger der ikke helt- eller delvist er finansieret via eksterne projektmidler. Disse stillinger vurderes som afgørende ift. at nå i mål med de kvalitetsmæssige krav, der er ifm. undervisningsforpligtelsen. Baggrunden for den revurderede tilbageholdenhed i besættelsen af planlagte stillinger er, at der forventes færre statsindtægter end budgetteret, samt i det justerede resultatmål for hovedområdet.

SUND har i P2 oplevet et mindreforøg på personaleomkostningerne, og det skyldes delvist at flere planlagte stillinger er blevet udskudt eller nedlagt. Denne udvikling i P2 forventes at påvirke årsresultatet og vil fortsætte ind i P3. Risikoelementet vil være evt. forsinkede projektigangsættelser eller projektansættelser, der ikke realiseres, grundet at projekterne ikke bliver realiseret.

TECH har i perioden effektueret eller replanlagt 111 ud af 169 planlagte stillinger. Der vil være fokus på at få besat stillingerne for resten af perioden til tiden, og samlet forventes TECH at realisere de forventede disponeringer.

FS har i perioden effektueret eller replanlagt 42 ud af 51 planlagte stillinger for hele 2018. Dog har der været udfordringer for flere enheder i at få tilstrækkelig kvalificerede ansøgere på bestemte stillingstyper, og derfor kan der være stillinger, der udskydes til senere besættelse i 2018 eller 2019. For P3 forventes det at nå i mål med planlagte stillinger, men der er et risikoelement ift. ovenstående udfordring.



Aalborg Universitet
Økonomiafdelingen
Fredrik Bajers Vej 7F
9220 Aalborg Øst

Telefon: +45 9940 9940
Email: okonomi@adm.aau.dk
www.okonomi.aau.dk



AALBORG UNIVERSITET