

ENDELIG VERSION

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

JANUAR-APRIL
AAU.DK



AALBORG UNIVERSITET

INDHOLD

OVERORDNEDE RESULTATER	3
LEDELSESRESUME	4
REALISERING I FORHOLD TIL BUDGETTET	7
ESTIMAT 2020 IFT. REBUDGET 2020	12
HOVEDOMRÅDERNES BUDGETAFVIGELSE	15
EGENKAPITAL	21
INVESTERINGSBUDGET	22
UDDANNELSESINDTÆGTER	24
HJEMTAGNING AF FORSKNINGSBEVILLINGER	26
UDVIKLINGEN I PROJEKTBEHOLDNINGEN	28
STATUS FOR PROJEKTBEHOLDNINGEN	29
STATUS PÅ PERSONALEUDVIKLINGEN	30

OVERORDNEDE RESULTATER

RESULTAT 1. PERIODE 2020	35,7 MIO. KR.
ÅRSESTIMAT 2020 (1. PERIODE)	-16,5 MIO. KR.
ÅRSBUDGET 2020	-9,7 MIO. KR.

AFVIGELSER I % PÅ RESULTAT IFT. BUDGET, 1. PERIODE 2020

INDTÆGTER -4,7 %
OMKOSTNINGER 6,4 %

PERSONALE, 1. PERIODE 2020

NETTOUDVIKLING -20 PERSONER

Svarende til en udvikling på -0,6 % fra og med januar til og med april 2020

TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UK95/UK97), 1. PERIODE 2020

NYE BEVILLINGER 258,4 MIO. KR.
UDVIKLING IFT. APRIL 2019 PÅ 8,9 MIO. KR. / 3,6 %
INDTÆGTER 204,9 MIO. KR.
UDVIKLING IFT. APRIL 2019 PÅ 5,0 MIO. KR. / 2,5 %

LEDELSERESUME

INTRODUKTION OG AFVIGELSESKRITERIER

Hermed følger Aalborg Universitets (AAU's) budgetopfølgning for perioden januar til og med april 2020, hvilket i følgende afsnit benævnes som 1. periodeopfølgning. Grundlaget for budgetopfølgningen er universitetets Rebudget for 2020, som i februar 2020 blev opdateret ift. det bestyrelsesgodkendte budget fra december 2019.

Afvielser i forhold til rebudgettet, som medfører positiv effekt på resultatet, angives i budgetopfølgningen som positiv afvigelse uden fortegn. Afvielser, som medfører negativ resultateffekt, angives med et – fortegn, uanset om der er tale om indtægter eller omkostninger. Det er typisk kun afvielser på mere end 1,5 % af de budgetterede indtægter, som afvigelserforklares i 1. periodeopfølgning i forhold til realiserede data, hvorfor det også kun er på de budgetposter, at der vises grafer.

RESULTATET LANDER TÆT PÅ BUDGETTET

Resultatet for 1. periode 2020 viser et overskud på 35,7 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,3 mio. kr. i overskud sammenlignet med budgettet. Som det fremgår af tabel 1, blev driftsindtægterne påvirket med -48,2 mio. kr. i forhold til budgettet, og det er hovedsageligt tilskudsfinansierede områder, som er årsag til afvigelsen med -50,2 mio. kr. Driftsomkostningerne er påvirket med -63,5 mio. kr. i færre forbrugte omkostninger end budgettet, og størstedelen af afvigelsen er på forbrugsomkostninger med 52,1 mio. kr. Finansielle poster afviger markant fra budgettet med -14,9 mio. kr.

Sammenlignes der med 1. periode 2019 ift. de realiserede afvielser, fremgår det af tabel 1, at både indtægter og omkostninger ligger i samme niveau, men resultatet er markant anderledes end det var tilfældet i 2019. På indtægtssiden var det i 2019 også tilskudsfinansierede aktiviteter, som afveg mest med -43,5 mio. kr., og i 2020 er afvigelsen -50,2 mio. kr., hvor der derimod på statstilskud og salg af varer og tjenesteydelser både i 2019 og 2020 var mindre afvielser. På omkostningssiden var det i 2019 også forbrugsomkostninger, som afveg mest med mindre forbrug på 57,5 mio. kr.,

hvor der i 2020 er et mindre forbrug på 52,1 mio. kr. De finansielle poster ser markant anderledes, hvilket ses af tabel 1, hvor resultat fra 2019 til 2020 har ændret sig. I 2019 afveg finansielle poster med 16,9 mio. kr. og i 2020 er afvigelsen -14,9 mio. kr.

TABEL 1 - AFVIGELSER 1P 2020 MOD 1P 2019

I mio. kr. / i %	Afv. ift budget	Afv. i %*	Est. Afv. Ift. real	Afv. i %**
Driftsindtægter 2019	-43,5	-4,3%	-18,2	-0,6%
Driftsindtægter 2020	-48,2	-4,7%	-33,9	-1,1%
Index 2020/2019	1,1		1,9	
Driftsomk. 2019	65,2	-6,5%	22,6	-0,7%
Driftsomk. 2020	63,5	-6,4%	49,0	1,6%
Index 2020/2019	1,0		2,2	
Resultat 2019*	42,0	4,2%	16,8	0,6%
Resultat 2020*	0,3	0,0%	-6,8	-0,2%
Index 2020/2019	0,0		-0,4	

* Afvigelse i % fra 1. periode på resultatet er udregnet med udgangspunkt i de budgetterede indtægter for året.

** Afvigelse i % fra 1. periode på estimatet er udregnet med udgangspunkt i de budgetterede indtægter for året

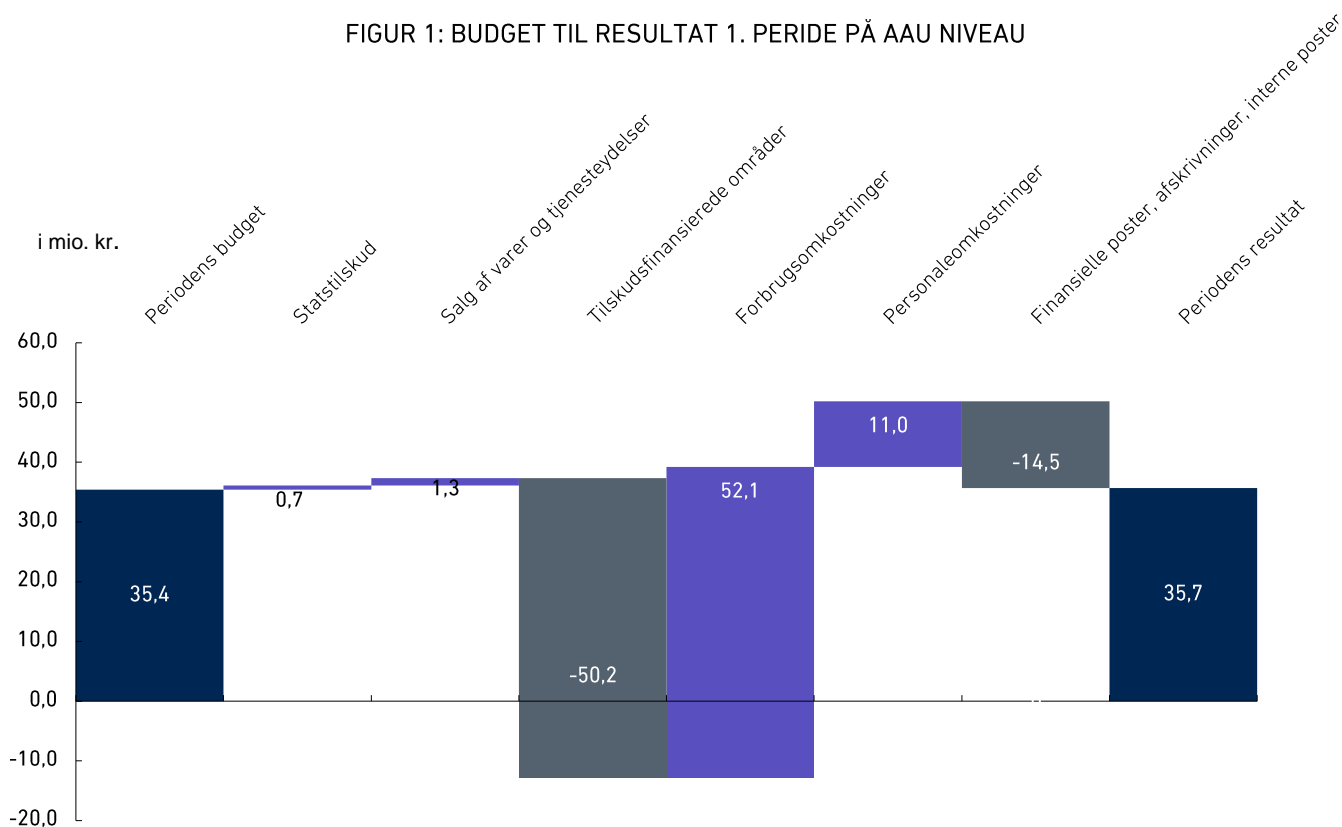
ESTIMATAFVIGELSER I 2020 OG 2019 IFT. RESULTAT

Som det fremgår af ovenstående tabel 1, forventes der i 2020 større afvigelse på både indtægter og omkostninger, end det var tilfældet i 2019. Den største afvigelse mellem årsestimat og rebudget for året forventes på forbrugsomkostninger med 38,9 mio. kr. Den forventede besparelse på forbrugsomkostninger er i høj grad en konsekvens af mindreforbrug relateret til COVID-19. Herefter forventes det tilskudsfinansierede område at afvige med -23,7 mio. kr., idet alle hovedområder forventer et lavere niveau end budgettet, hvilket primært skyldes COVID-19. Årets afvigelse på finansielle poster forventes at blive -22,0 mio. kr.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

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



1. PERIODES RESULTAT

Det samlede resultat for 1. periode blev som tidligere nævnt og som det fremgår af figur 1, på 35,7 mio. kr. mod et budgetteret resultat på 35,4 mio. kr. for perioden. Det er ENGINEERING, som står for langt størstedelen af afvigelsen med 20,7 mio. kr., hvilket primært skyldes fald på det tilskudsfinansierede område på 27,3 mio. kr. og færre forbrugsomkostninger på 8,4 mio. kr.

TABEL 2: HOVEDOMRÅDERNES RESULTATAFVIGELSER

Periodens afvigelser	Afvigelse i mio. kr.	Afv. i % af budget indtægter
ENG	-20,7	-6,7 %
HUM	1,9	1,3 %
SAMF	7,3	4,8 %
SUND	0,7	0,6 %
TECH	5,4	2,0 %
FS	5,7	1,5 %
AAU	0,3	0,0 %

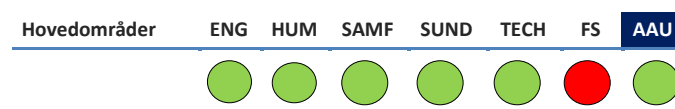
1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

ÅRSESTIMAT INDEN FOR TOLERANCEBÅND

Hovedområdernes afgivne estimater ligger alle inden for deres respektive tolerancebånd, undtagen FS, hvilket fremgår af nedenstående figur 2. Den negative afvigelse på FS skyldes en justering på -20,0 mio. kr. ved estimatafgivelse ved marts månedsopfølgning. Justeringen er lavet grundet ny forventning om negativ afkast fra finansielle poster grundet COVID-19.

FIGUR 2: TOLERANCEBÅND IFT. REBUDGET*



* Tolerancebåndet er udregnet som 1,0% positiv eller negativ afvigelse af de budgetterede indtægter.

Grøn = Indenfor tolerancebånd, Gul = Positiv afvigelse, Rød = Negativ afvigelse

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

REALISERING I FORHOLD TIL BUDGETTET

TABEL 3 – AAU TOTAL

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	717.386	716.703	682	2.141.755	2.150.610	-8.855
Salg af varer og tjenesteydelser	59.111	57.830	1.281	169.097	170.493	-1.396
Tilskudsfinansierede områder	204.889	255.101	-50.213	722.388	746.045	-23.656
Ordinære driftsindtægter i alt	981.385	1.029.635	-48.250	3.033.240	3.067.148	-33.908
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-266.783	-318.854	52.071	-1.013.104	-1.052.050	38.946
Personaleomkostninger	-638.503	-649.490	10.988	-1.932.966	-1.941.898	8.933
Af- og nedskrivninger	-28.846	-29.313	467	-91.778	-92.859	1.080
Ordinære driftsomkostninger i alt	-934.132	-997.658	63.526	-3.037.848	-3.086.807	48.959
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-	93	-93	-108	-	-108
Interne bidrag	-	-	-	214	-	214
Interne overførsler, netto i alt	-	93	-93	106	-	106
Finansielle poster	-11.552	3.333	-14.886	-12.001	10.000	-22.001
Resultat	35.701	35.404	297*	-16.503	-9.659	-6.844**

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

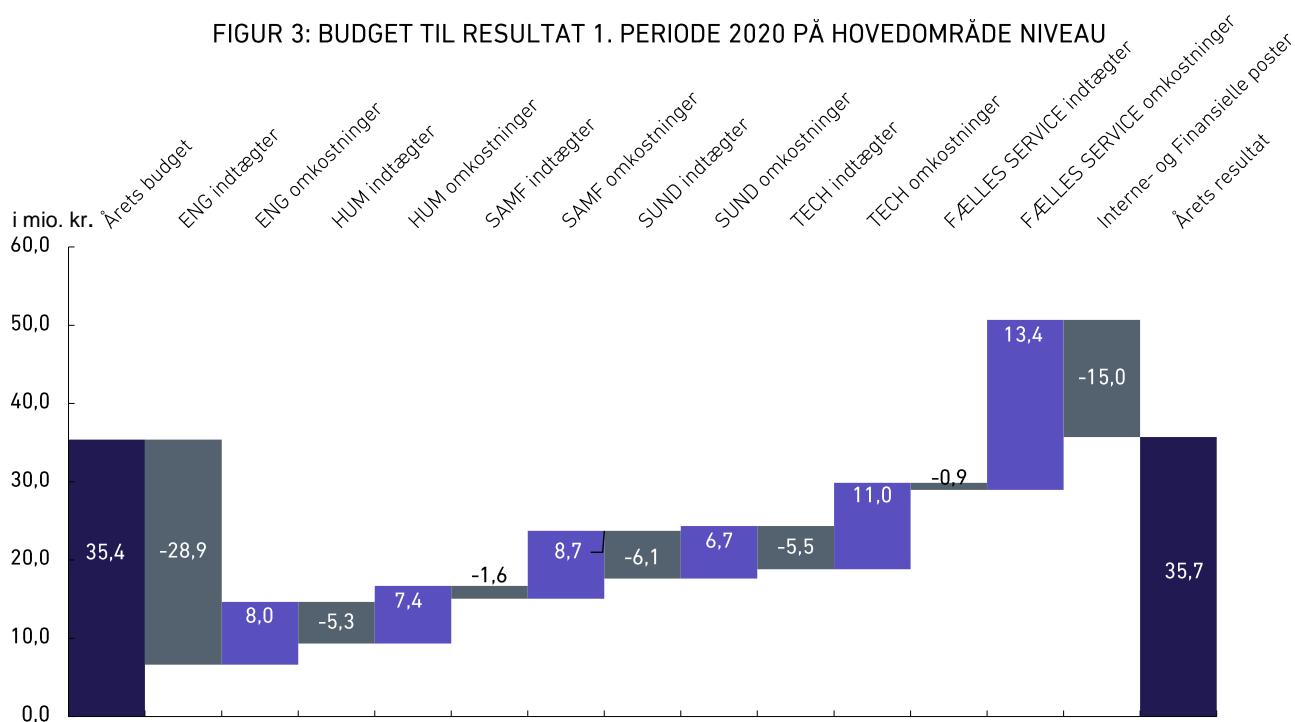
*** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

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

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

FIGUR 3: BUDGET TIL RESULTAT 1. PERIODE 2020 PÅ HOVEDOMRÅDE NIVEAU



AFVIGELSERNE FORDELT PÅ HOVEDOMRÅDERNE

Som det fremgår af figur 3 og som tidligere nævnt, har AAU en positiv resultatafvigelse på 0,3 mio. kr. Mens SAMF, HUM, SUND, TECH og FS bidrager til den positive afvigelse, bidrager ENGINEERING negativt ift. deres respektive budgetterede resultat for perioden. Afvigelserne på følgende områder ligger for inden for kriterierne for, at der skal afvigelserforklares i følgende afsnit; Tilskudsfinansierede områder, Forbrugsomkostninger, Personaleomkostninger og Finansielle poster.

TILSKUDSFINANSIEREDE OMRÅDER

På det tilskudsfinansierede område afviger ENGINEERING med -27,3 mio. kr., HUM med -4,4 mio. kr., SAMF med -2,4 mio. kr. SUND med -5,7 mio. kr., og TECH med -6,4 mio. kr. Hos ENGINEERING ses afvigelsen blandt andet i flere anlægsinvesteringer for 7,4 mio. kr., som først forventes ibrugtaget i 2. periode 2020, færre forbrugsomkostninger og udsættelser eller forsinkelser i ansættelse af personale som skyldes COVID-19. HUM er ligesom ENGINEERING påvirket af COVID-19.

Afvigelsen på HUM ses i hovedsageligt mindre rejseomkostninger i forbindelse med konferencer og dataindsamling. Frikøb er i mindre grad påvirket, da det har været muligt at udføre store dele af arbejdet digitalt eller omprioritere i arbejdsplaner. Det forventes at dele af periodens afvigelser realiseres senere på året, og nogle projekter

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

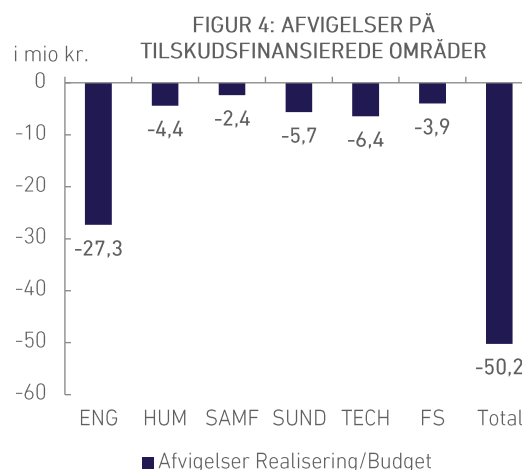
AAU

er efter aftale med bevillingsgiver forlænget. Derudover skyldes periodens afvigelser i væsentligt grad også, at der ikke er realiseret det forventede på nye projekter.

Afvigelsen på SAMF kan henføres til nedgang i aktiviteten primært på forbrugsomkostninger og i mindre grad frikøb og overhead på projekt buffere og eksisterende projekter. Ligesom tidligere skyldes nedgangen COVID-19, da aktiviteter såsom udlandsophold, konferencedeltagelse, rejser mv. er sat på hold, hvilket har givet den afledte effekt på frikøb og overhead.

Af SUNDs afvigelse kan halvdelen henføres til COVID-19, som ses i nedlukning af adgange til laboratorier, der har medført en mindre aktivitet, primært i form af mindre forbrug af laboratoriemateriale. Det forventes at blive delvis indhentet i 2020. Derudover er der en forsinkelse i udarbejdelse af samarbejdsaftale på et projekt forankret ved Klinisk Institut. Den forventes at være på plads snarligt og det mindre forbrug forventes indhentet i 2020. Til sidst er blandt andet projektførelse, delvist som følge af COVID-19 samt forbrugstaksten på en række projekter ikke har fulgt fordelingen i budgettet.

TECHs afvigelse skyldes primært manglende forbrugsomkostninger og frikøb på Institut for Planlægning grundet COVID-19. Flere af de budgetterede VIP-frikøb er i stedet blevet brugt på at få digitaliseret den planlagte undervisning. Mangelde frikøb er også gældende for Institut for Arkitektur og Design. Det er dog lykkedes for nogle af projekterne at få forlænget projektperioderne, men det giver en periodeforskydning af frikøb til de kommende år. Ved Institut for Elektroniske Systemer skyldes afvigelsen primært udskydelse af projektansættelser. Forskydningen forventes ikke fuldstændig indhentet i løbet af året, hvilket giver en mindre nedgang i de tilskudsfinansierede aktiviteter.



FORBRUGSOMKOSTNINGER

Under forbrugsomkostninger afviger ENGINEERING med 8,4 mio. kr., HUM med 6,3 mio. kr., SAMF med 5,4 mio. kr., SUND med 6,0 mio. kr., TECH med 6,9 mio. kr. og FS med 19,0 mio. kr. På ENGINEERING er afvigelsen primært på Institut for Energiteknik og fordeler sig med et merforbrug op den ordinære drift og et mindre forbrug på eksterne aktiviteter. Merforbruget skyldes manglende realisering af anlægsinvesteringer afledt af periodeforskydninger, der forventes at blive realiseret senere i 2020. Mindre forbruget på de eksterne aktiviteter skyldes som tidligere nævnt COVID-19.

På HUM er afvigelsen som tidligere nævnt en konsekvens af COVID-19, med aflyst og suspenderet rejseaktivitet, aflyste konferencer og seminar, nedlukning af laboratorier og generelt mindre forbrug som følge af nedlukning og hjemsending af medarbejdere. Herudover er afvigelsen også påvirket af den mindre realisering og hjemtagning af nye projekter.

Afvigelsen på SAMF skyldes som nævnt under det tilskudsfinansierede område mindre forbrug af aktiviteter som rejser, udlandsophold og konferencedeltagelse grundet COVID-19.

SUND's afvigelse er som nævnt under det tilskudsfinansierede område blandt andet nedlukning af adgange til laboratorier, der har medført mindre laboratoriemateriale og forsinkelse i udarbejdelse

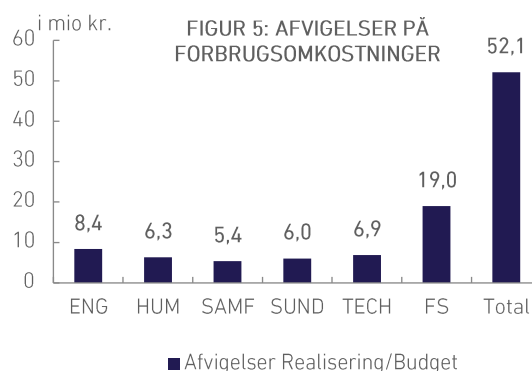
1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

af en samarbejdsaftale samt projektførlængelser. Derudover kan differencen på den ordinære drift primært henføres til mindre aktivitet som følge af COVID-19, herunder mindre aktivitet på *Viden for verden* projekter samt mindre forbrug forbundet med rejser, møder, repræsentationer mv.

Afvigelsen på TECH skyldes blandt andet mindre konferencedeltagelse og rejseomkostninger samt en generel tilbageholdenhed grundet COVID-19. På Institut for Arkitektur og Design arbejdes der på en plan, hvor forbrugsmuligheden anvendes til at styrke instituttet på længere sigt, herunder digitalisering af undervisning og en styrkelse af kommunikation inden for undervisning og forskning. På Institut for Planlægning evalueres rejsebudgettet løbende og hen over sommeren reduceres det yderligere, hvis der ikke kommer mere aktivitet. Udover lavere rejseaktivitet på Institut for Datalogi er der et mindreforbrug i forhold til etablering og opbygning af instituttet i København.

Afvigelsen på FS skyldes forskellige årsager. Der har blandt andet været et mindre forbrug i ITS grundet udskudte indkøb vedrørende blandt andet Wifi-controller, licenser og routere, servere og storage, mindreforbrug af eksamensvagt til teknisk bistand, indkøb af nye systemer og videokonferenceudstyr, konsulentomkostninger mv. Det vurderes som periodeforskydninger og forventes indhentet i 2020 med undtagelse af besparelsen på eksamensvagt. På Digitaliseringspuljen har der også været periodeforskydning, som afholdes senere på året. Studieservice har ikke afholdt omkostninger til blandt andet international kontor, specialpædagogisk støtte, digital eksamen mv. En mindre del af omkostninger forventes ikke afholdt og giver dermed et forberedt resultat. På AAU Innovation er der ligeledes et mindre forbrug som primært vedrører Universitarium, som ikke forventes afholdt i 2020. På AAU Kommunikation er der et mindreforbrug som skyldes periodeforskydning af markedsføring. HR-afdelingen har et række strategiprojekter, hvor forventningen er, at aktiviteterne afholdes i efteråret.



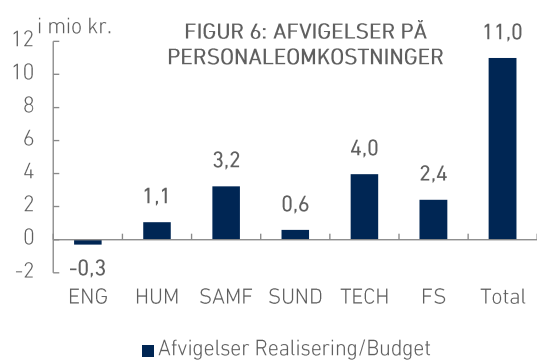
PERSONALEOMKOSTNINGER

På personaleomkostninger afviger SAMF med 3,2 mio. kr., og TECH med 4,0 mio. kr. Afvigelsen på SAMF skyldes er opbygget af mange mindre afvigelser også to større klumper, som er forsinkelser i ansættelser grundet covid-19 og et øget TAP-frikøb. Det øget TAP-frikøb er et resultat af, at der er foretaget et frikøb til andre hovedområdets projekter på en institutleder, der betragtes som en TAP-stilling, og at der er realiseret mere TAP-frikøb på bufferprojekter end det budgetterede niveau i ankerbudgettet.

TECHs afvigelse skyldes forsinkelser i ansættelser. På Institut for Arkitektur og Design er det planlagte stillinger, som er forsinket. Besparelsen skal på instituttet anvendes til flere ansættelser under driften blandt andet til digitalisering af undervisning på instituttet samt styrke kommunikation vedr. undervisning og forskning. Flere af de nyansatte har ved Institut for Planlægning fået ændret tiltrædelsesdato, og dette har en afledt effekt på VIP-frikøb. Herudover har der været færre omkostninger til D-VIP end budgetteret. Sidst er der aktivitetsforskydninger i form af for sent afleverede og godkendte timesedler grundet travlhed med digitalundervisning og andre opgaver i forbindelse med COVID-19.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU



FINANSIELLE POSTER

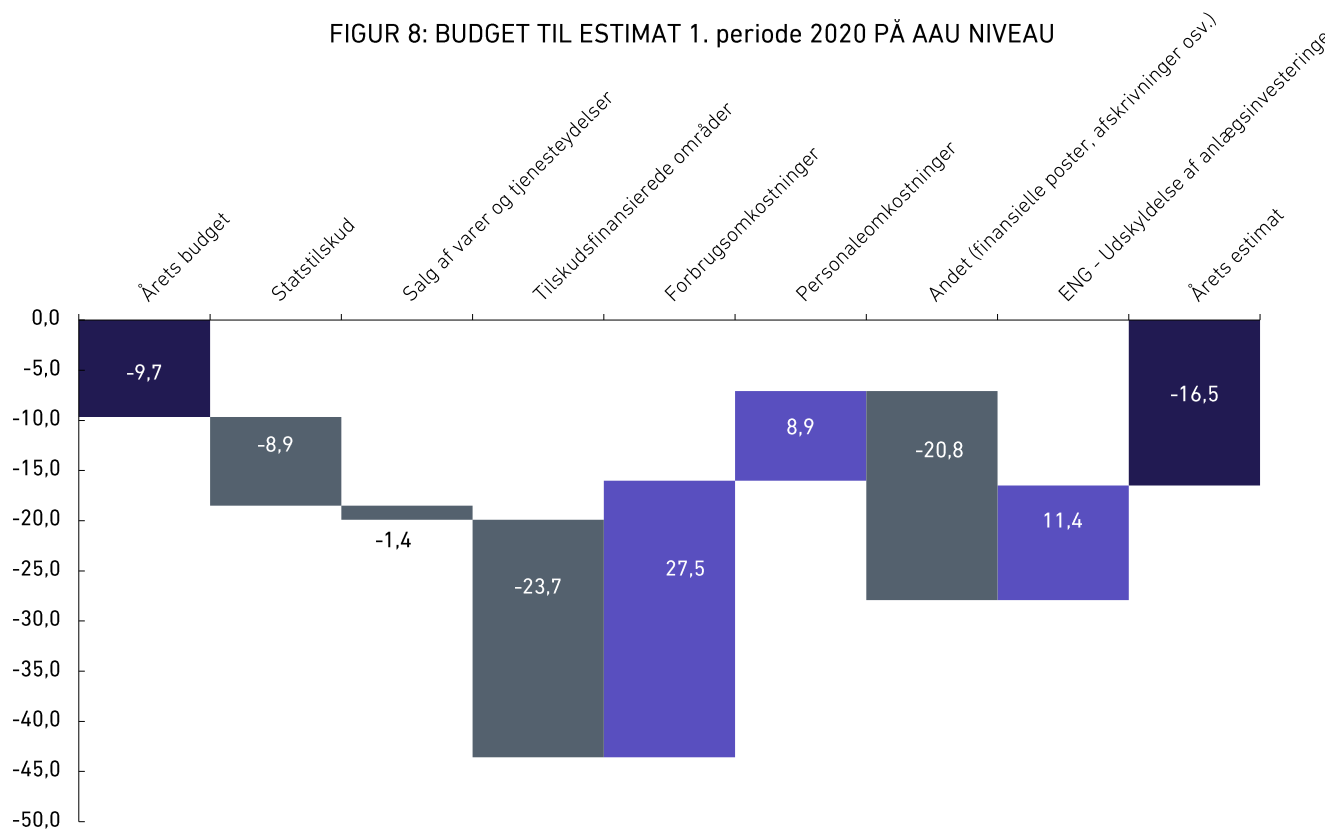
På finansielle poster afviger FS med -14,9 mio kr., hvilket skyldes COVID-19.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

ESTIMAT 2020 IFT. REBUDGET 2020

FIGUR 8: BUDGET TIL ESTIMAT 1. periode 2020 PÅ AAU NIVEAU



Som det fremgår af figur 8 og som tidligere nævnt, estimeres der med en negativ resultatafvigelse på -16,5 mio. kr. på AAU niveau. De primære afvigelser er på forbrugsomkostninger, tilskudsfinansierede områder og finansielle poster. Herudover afviger SAMF, SUND og TECH på statstilskud, mens TECH og FS afviger på personaleomkostninger.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

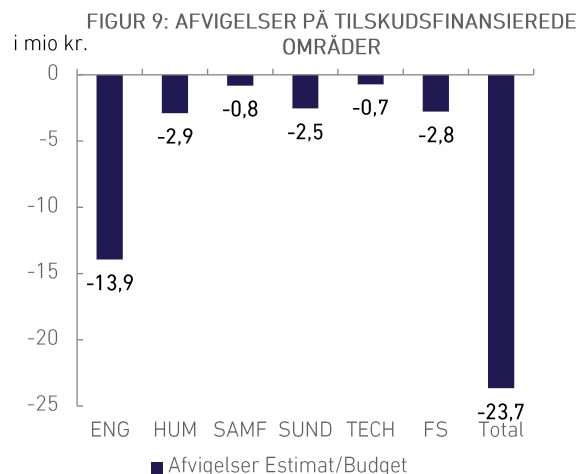
AAU

TILSKUDSFINANSIERED E OMRÅDER

På det tilskudsfinansierede områder forventes der en afvigelse på ENGINEERING med -13,9 mio. kr., HUM med -2,9 mio. kr. og SUND med -2,5 mio. kr. Den forventede afvigelse hos ENGINEERING er primært placeret hos Institut for Energiteknik, Institut for Kemi og Biovidenskab og Institut for Byggeri, By og Miljø, hvor man forventer at realisere færre forbrugsomkostninger end budgetteret, som følge af den midlertidige lukning af laboratorier. Fakultetet vil forsøge at indhente afvigelsen i den resterende del af 2020, men der er en risiko for, at disse omkostninger ikke når at blive realiseret i 2020. Nogle institutter har også oplevet forsinkelser i ansættelser af udlændinge som følge af COVID-19, og sker der yderligere forsinkelse i disse ansættelser, vil det også kunne have en effekt på den eksterne omsætning i 2020. Institut for Energiteknik forventer en mindre ekstern omsætning i 2020, som bl.a. skyldes, at et projekt vil have en aktivitet i 2021 i stedet for 2020, som der var budgetteret med. Denne forskydning har derfor indflydelse på omsætningen i 2020. På Institut for Byggeri, By og Miljø gør samme forklaring sig gældende, hvor et projekt er udskudt, hvilket påvirker den eksterne omsætning i 2020. Den udskudte omsætningen på dette projekt lød på 1,5 mio. kr. i 2020.

Den forventede afvigelse på HUM skyldes hovedsagligt, at der er bufferprojekter, der ikke realiseres, samt et projekt med forventet omsætning på 0,8 mio. kr., der flyttes væk fra AAU, da projektleder har fået andet job.

På SUND forventes det, at godt halvdelen af periodens afvigelse kan indhentes i år. Dette skyldes dels en forventning om, at den manglende projektaktivitet for perioden, som følge af nedlukningen af laboratorierne, delvist kan indhentes i den resterende del af året, og dels at SUND de sidste måneder har hjemtaget flere ikke-budgetterede COVID-19 bevillinger, der forventes at generere en tilskudsfinansieret aktivitet i indeværende år. Det er dog en forudsætning for estimatet, at videnskabeligt personale kan komme tilbage til en normaliseret hverdag inden for kort tid. Derfor må det også forventes, at estimatafvigelsen på tilskudsfinansierede aktiviteter er omfattet af en vis usikkerhed som følge af COVID-19 situationen.



FORBRUGSOMKOSTNINGER

På forbrugsomkostninger forventes der en afvigelse på ENGINEERING med 23,2 mio. kr., HUM med 5,8 mio. kr., SUND med -2,4 mio. kr. og FS med 7,0 mio. kr. ENGINEERING forventede at ibrugtage en større andel af investeringer i 2019, men tilbage i november ændrede fakultetet sine forventninger til disse investeringer. Hvor disse investeringer tidligere var budgetteret med ibrugtagning i 2019, forventes disse nu i stedet ibrugtaget i 2020. Fakultetet har beregnet, hvad der samlet set har forskudt sig mellem 2019 og 2020, og dette beløber sig til 11,4 mio. kr. De 11,4 mio. kr. vil samlet set påvirke ENGINEERINGS resultat positivt i 2020, hvor det havde en tilsvarende negativ effekt på resultatet i 2019.

Den forventede afvigelse på HUM sker dels som følge af nedjusteringen på det tilskudsfinansierede område, hvor bufferprojekter ikke realiseres som forventet, og dels som en konsekvens af COVID-19, som har medført reducerede omkostninger til rejseaktivitet, forplejning ved aflyste konferencer og seminarer, reduceret kursus- og kompetenceudviklingsaktivitet, samt materialer i laboratorier og værksteder.

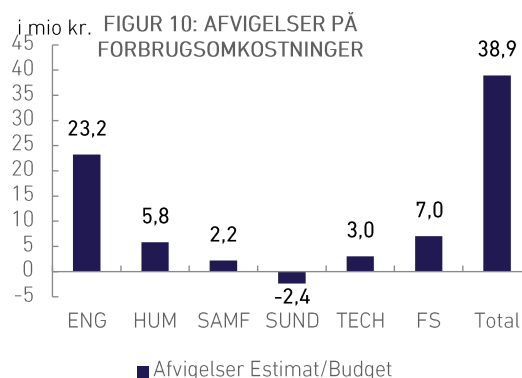
Den forventede afvigelse på SUND skyldes hovedsagligt hjemtag af COVID-19 bevillinger, herunder Pandemic Ventilator og en bevilling fra Grundfos fonden. Det er estimeret, at COVID-19 projekter medfører et samlet ikke-budgetteret forbrug i størrelsesordenen 2,5

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

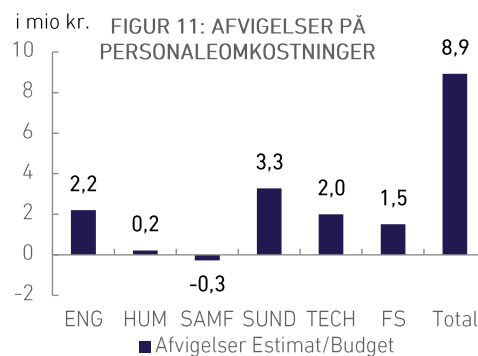
mio. kr. i 2020, hvoraf en væsentlig andel afholdes i maj måned. Derfor har COVID-19 medført såvel besparelser i form af f.eks. færre driftsomkostninger til rejser, møder, repræsentation, censorer mv., men også øgede driftsomkostninger i relation til COVID-19-projekterne og til understøttelse af hjemmearbejdspladser.

FS estimerer med forbrugsomkostninger for hele året, som er 7 mio. kr. lavere end budgetteret. Det lavere forbrug vedrører primært Campus service, Studieservice, Fælles Univesitære aktiviteter og Rektorsekretariatet. Campus Service estimerer med et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på forbrugsomkostninger. Der er tale om en teknisk korrektion, da CAS i forbindelse med rebudgettet skulle fastholde sit oprindelige resultatmål vel vidende, at rebudgettet udviste en besparelse hos CAS på 7 mio. kr. hvorfor der blev budgettet med 7 mio. kr. i forbrugsomkostninger jævnt fordelt over hele året. Når der ikke estimeres med en besparelse på hele året på 7 mio. kr. på forbrugsomkostninger, skyldes det, at der forventes afholdt øgede omkostninger til udvendig vedligehold på 3 mio. kr. som er eksternt finansieret, ligesom der forventes øgede nettoomkostninger i forbindelse med nedlukningen af AAU på 1 mio. kr. som følge af COVID-19. Studieservice estimerer med et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. som følge af færre omkostninger vedrørende Digital eksamen, udenlandske aktiviteter, specialpædagogisk støtte og lavere forbrug på kontorhold. På rektors rådgighedssum estimeres med et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. primært vedrørende DHL, folkemødet med videre, ligesom der estimeres med et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende porto og papir og nedskrivning af kapitalandele. Derudover estimeres der med et mindreforbrug vedrørende den aflyste årsfest på 427.000 kr. Der er afholdt omkostninger i forbindelse med den aflyste årsfest på 873.000 kr. Den resterende afvigelse skyldes diverse mindre- og merforbrug i øvrige afdelinger under FS.



PERSONALEOMKOSTNINGER

På personaleomkostninger forventer SUND en afvigelse på 3,3 mio. kr., hvilket primært skyldes, at starttidspunktet for flere disponible stillinger er blevet udskudt til senere på året eller til næste år delvist som følge af COVID-19 situationen.



FINANSIELLE POSTER

På de finansielle poster forventer FS en afvigelse på -22,0 mio. kr. ift. Rebudgettet. Afvigelsen skyldes COVID-19.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

HOVEDOMRÅDERNES BUDGETAFVIGELSE

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

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	182.194	182.882	-688	548.947	548.647	301
Salg af varer og tjenesteydelser	11.664	12.391	-727	36.160	36.966	-807
Tilskudsfinansierede områder	85.091	112.434	-27.343	323.870	337.802	-13.932
Ordinære driftsindtægter i alt	278.948	307.708	-28.759	908.977	923.415	-14.438
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-22.186	-30.552	8.366	-109.669	-132.904	23.235
Personaleomkostninger	-155.271	-154.977	-295	-465.829	-468.041	2.212
Af- og nedskrivninger	-8.547	-8.495	-51	-27.051	-27.542	492
Ordinære driftsomkostninger i alt	-186.004	-194.024	8.020	-602.549	-628.488	25.939
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	15.758	15.733	25	27.218	26.917	300
Interne bidrag	-107.797	-107.796	-2	-323.345	-323.045	-301
Interne overførsler, netto i alt	-92.040	-92.063	23	-296.128	-296.127	-1
Finansielle poster						
	-	-	-	-	-	-
Resultat	905	21.621	-20.716*	10.300	-1.200	11.500**

* Svarer til -6,7 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

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

*** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

TABEL 5 – DET HUMANISTISKE FAKULTET (HUM)

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	113.989	114.366	-377	342.522	343.099	-576
Salg af varer og tjenesteydelser	7.737	8.286	-549	22.173	23.820	-1.647
Tilskudsfinansierede områder	16.697	21.121	-4.424	52.704	55.599	-2.895
Ordinære driftsindtægter i alt	138.424	143.773	-5.349	417.399	422.517	-5.118
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-4.702	-11.002	6.300	-34.919	-40.766	5.847
Personaleomkostninger	-82.004	-83.069	1.065	-246.329	-246.552	223
Af- og nedskrivninger	-312	-329	17	-1.059	-1.138	79
Ordinære driftsomkostninger i alt	-87.018	-94.400	7.382	-282.307	-288.456	6.150
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	3.758	3.865	-107	13.234	12.965	269
Interne bidrag	-52.706	-52.680	-26	-153.302	-153.227	-75
Interne overførsler, netto i alt	-48.947	-48.815	-133	-140.068	-140.262	194
Finansielle poster	-	-	-	-	-	-
Resultat	2.458	558	1.900*	-4.975	-6.200	1.225**

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

** Svarer til 0,3 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

*** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

TABEL 6 – DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET (SAMF)

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	122.897	122.659	238	364.931	367.977	-3.046
Salg af varer og tjenesteydelser	12.505	11.990	515	35.488	35.725	-237
Tilskudsfinansierede områder	15.190	17.589	-2.400	52.815	53.622	-807
Ordinære driftsindtægter i alt	150.592	152.238	-1.646	453.234	457.324	-4.090
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-5.912	-11.337	5.425	-41.099	-43.280	2.181
Personaleomkostninger	-84.984	-88.223	3.239	-260.299	-260.025	-274
Af- og nedskrivninger	-39	-39	-	-132	-132	-
Ordinære driftsomkostninger i alt	-90.935	-99.599	8.664	-301.530	-303.437	1.907
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-406	-687	282	5.072	4.199	873
Interne bidrag	-54.334	-54.333	-	-164.086	-164.086	-
Interne overførsler, netto i alt	-54.739	-55.021	282	-159.014	-159.888	873
Finansielle poster	-	-	-	-	-	-
Resultat	4.918	-2.381	7.299*	-7.310	-6.001	-1.309**

* Svarer til 4,8 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Svarer til -0,3 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

TABEL 7 - DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET (SUND)

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	85.080	85.080	0	256.466	255.241	1.225
Salg af varer og tjenesteydelser	992	1.412	-420	3.157	2.835	322
Tilskudsfinansierede områder	31.823	37.490	-5.667	103.715	106.251	-2.536
Ordinære driftsindtægter i alt	117.895	123.982	-6.087	363.338	364.328	-990
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-10.961	-16.996	6.035	-59.659	-57.290	-2.369
Personaleomkostninger	-63.980	-64.568	588	-190.862	-194.138	3.276
Af- og nedskrivninger	-2.426	-2.523	97	-8.397	-8.418	21
Ordinære driftsomkostninger i alt	-77.367	-84.087	6.720	-258.918	-259.846	929
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-1.629	-1.735	106	-1.428	-1.574	145
Interne bidrag	-34.495	-34.504	9	-103.292	-103.208	-84
Interne overførsler, netto i alt	-36.124	-36.240	115	-104.720	-104.781	61
Finansielle poster	-	-	-	-	-	-
Resultat	4.404	3.656	748*	-300	-300	-**

* Svarer til 0,6 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

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

*** Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

1. 1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

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

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	205.986	206.096	-109	611.528	618.287	-6.759
Salg af varer og tjenesteydelser	4.501	3.496	1.005	10.646	11.471	-825
Tilskudsfinansierede områder	47.880	54.308	-6.429	161.725	162.439	-714
Ordinære driftsindtægter i alt	258.367	263.900	-5.533	783.899	792.197	-8.298
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-9.704	-16.632	6.928	-65.060	-68.084	3.024
Personaleomkostninger	-124.401	-128.370	3.970	-386.294	-388.287	1.993
Af- og nedskrivninger	-2.176	-2.312	136	-7.244	-7.473	229
Ordinære driftsomkostninger i alt	-136.280	-147.314	11.034	-458.598	-463.844	5.246
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	-23.936	-23.832	-103	-36.340	-36.097	-243
Interne bidrag	-89.537	-89.529	-7	-268.962	-268.757	-205
Interne overførsler, netto i alt	-113.472	-113.362	-110	-305.302	-304.854	-448
Finansielle poster	-2	-	-2	-	-	-
Resultat	8.612	3.223	5.389*	20.000	23.500	-3.500**

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

** Svarer til 0,4 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

***Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

TABEL 9 AAU FÆLLES SERVICE (FS)

i 1.000 kr.	Periodens Realiseret	Periodens Budget	Periodens afvigelse	Årsestimat 2020	Rebudget 2020	Forventet afvigelse
Ordinære driftsindtægter						
Statstilskud	7.239	5.620	1.619	17.360	17.360	-
Salg af varer og tjenesteydelser	21.712	20.255	1.456	61.474	59.677	1.797
Tilskudsfinansierede områder	8.209	12.159	-3.950	27.559	30.330	-2.771
Ordinære driftsindtægter i alt	37.160	38.034	-875	106.393	107.367	-974
Ordinære driftsomkostninger						
Forbrugsomkostninger***	-213.319	-232.336	19.017	-702.698	-709.725	7.027
Personaleomkostninger	-127.862	-130.284	2.422	-383.353	-384.856	1.503
Af- og nedskrivninger	-15.347	-15.615	269	-47.895	-48.155	259
Ordinære driftsomkostninger i alt	-356.528	-378.235	21.707	-1.133.946	-1.142.736	8.790
Interne overførsler, netto						
Interne handel og overhead	6.454	6.751	-296	-7.865	-6.411	-1.454
Interne bidrag	338.869	338.843	26	1.013.202	1.012.322	880
Interne overførsler, netto i alt	345.323	345.593	-270	1.005.338	1.005.912	-574
Finansielle poster	-11.551	3.333	-14.884	-12.001	10.000	-22.001
Resultat	14.404	8.726	5.678*	-34.217	-19.457	-14.760**

* Svarer til 1,5 % afvigelse i forhold til de budgetterede indtægter

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

***Forbrugsomkostninger er inkl. andre driftsomkostninger

EGENKAPITAL

AAU's egenkapital opgøres i årsrapporten som en del af balancen, og AAU har i juridisk og regnskabsmæssig forstand kun én egenkapital. Herudover har AAU internt allokere 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 et længere sigte.

Universitetets bestyrelse besluttede på møde i oktober 2019, at AAU's hidtidige soliditetsprincip for niveau af egenkapitalens størrelse (bunden egenkapital) skal erstattes af et indtægtsprincip med virkning fra og med regnskabsår 2020. Kravet om en bunden egenkapital, der mindst modsvarer af en soliditetsgrad på 20, falder dermed bort. Fra og med regnskabsår 2020 skal den bundne egenkapital som minimum udgøre 8,5% af de eksterne indtægter i regnskabsåret. Bestyrelsen kan i budgetåret revurdere procentsatsens størrelse under hensyntagen til AAU's økonomiske situation og strategiske planer.

Hovedområderne estimerer årets resultat til at blive -17 mio. kr. Dette giver en difference på -7 mio. kr. ift. resultatmålet for Rebudget 2020. Hvis dette estimat indfries, vil det betyde, at egenkapitalen ultimo 2020 vil udgøre 311 mio. kr. AAU's estimat fra 1. periodeopfølgning betyder, at det forventede råderum ultimo 2020 vil være 37 mio. kr., når der er taget højde for tilføjelsen af en reservation i AAU's egenkapital til AAU Science and Innovation HUB.

TABEL 10 – EGENKAPITAL OG RÅDERUM FOR AAU

i mio. kr.	AAU
Ultimo egenkapital 2019	328
Egenkapitalkrav ult. 2019	298
Råderum primo 2020	30
Resultatmål 2020 (rebudget)	-10
1. Periodeopfølgning estimat 2020	-17
AAU Innovation and Science HUB	16
Forventet egenkapital ultimo 2020	295
Egenkapitalkrav ult. 2020	258
Forventet råderum ultimo 2020	37

INVESTERINGSBUDGET

I tabel 11-13 vises status på investeringsbudgettet i forhold til, hvor meget der ligger godkendte anmodninger på, og dermed hvor meget, der er igangsat af investeringer pr. 30. april 2020.

TABEL 11 – INVESTERINGSBUDGET

i 1.000 kr.	Budget	Godk. Anmod.	Rest- budget
AAU finansieret			
ENG	18.583	712	17.871
HUM	200	-	200
SAMF	1.000	-	1.000
SUND	8.800	595	8.205
TECH	10.650	852	9.798
FS	83.722	12.655	71.067
I alt	122.955	14.814	108.141
Eksternt finansieret			
ENG	19.805	1.584	18.221
HUM	200	-	200
SAMF	-	-	-
SUND	4.300	595	3.705
TECH	-	125	-125
FS	-	-	-
I alt	24.305	2.303	22.001
Samlet			
ENG	38.388	2.295	36.092
HUM	400	-	400
SAMF	1.000	-	1.000
SUND	13.100	1.189	11.911
TECH	10.650	977	9.673
FS	83.722	12.655	71.067
I alt	147.260	17.117	130.143

I 1. periode er det FS, der har den største andel af investeringsanmodningerne. På FS omhandler det primært indretning af lejede lokaler for Fredrik Bajers vej 5, etablering og forøgelse af cykelparkering ved AAU CPH samt it-udstyr til udvidelse af CLAUDIA infrastruktur. På ENGINEERING er der godkendt investeringsanmodning primært til Institut for Kemi og Biovidenskab til forsøgsudstyr og maskiner. På SUND er der godkendt forsøgsudstyr til indkøb af højhastigheds ultralydsscanner på Institut for Medicin og Sundheds-teknologi. Hos TECH herunder Institut for Planlægning er der godkendt indkøb af forsøgsudstyr til undervisning, og på Institut for Elektroniske Systemer er der godkendt indkøb af IT-udstyr til robotopstilling.

Ved udgangen af 2019 er der som altid blevet overført godkendte, men endnu ikke realiserede investeringsanmodninger. For AAU finansieret er der overført 182,9 mio. kr. til år 2020, hvoraf der ved 1. periodeopfølgning er 177,6 mio. kr. tilbage.

TABEL 12 – OVERFØRTE INVESTERINGSANMODNINGER TIL REALISERING I 2020 ELLER SENERE

i 1.000 kr.	AAU fin. 2015- 19	Ekst. fin. 2015- 19	Rest AAU fin. 17-19	Rest Ekst. fin. 17-19
ENG	25.494	24.468	20.885	19.434
HUM	2.061	-	2.061	-
SUND	454	835	-	-
TECH	11.462	9.053	11.234	10.852
FS	143.435	-	143.435	-
I alt	182.906	34.356	177.615	30.286

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

Realiserede investeringer i 1. periode vedrører både investeringer godkendt i 2020 eller i tidligere år. Ved ENGINEERING er der af større investeringer blandt andet opbygning af testfacilitet til fremstilling af syntesegas på Institut for Energiteknik. På Institut for Kemi og Biovidenskab er der realiseret forsøgsudstyr til DNA sekventering og en reaktor til både forskning og undervisning. Hos Institut for Byggeri, By og Miljøer der realiseret forsøgsudstyr til Mikroplast laboratoriet. SUND har bl.a. realiseret forsøgsudstyr til højhastigheds ultralydsscanner. TECH har blandt andet på Institut for Planlægning realiseret forsøgsudstyr til undervisningsbrug samt realiseret en del af forsøgsudstyret til udbygning af antennelab på Novi 9.

Der er igangværende investeringer for 14,0 mio. kr. på ENGINEERING vedrører igangværende arbejde primært to institutter. På Institut for Energiteknik er der flere store projekter i gang. Et af projekterne X-Power, var budgetteret til april, men er udskudt til juni 2020. De andre projekter har forventet ibrugtagning i løbet af året. På Institut for Kemi og Biovidenskab vedrører igangværende arbejder forsøgsudstyr til en reaktor. Forsinket ibrugtagningen skyldes forsinkelser i projektet, hvor forskningsgruppen selv skal bygge reaktoren, Bevillingen er fra Villum, og reaktoren skal delvis finansieres af bevillingen og AAU. Projektet forventes ibrugtagning sidst i 2020 eller start 2021.

På TECH er igangværende arbejde relateret til Institut for Elektroniske Systemer, hvor størstedelen af summen på igangværende arbejder udgør forudbetaling på ASYSOL-anlægget, som er forsinket yderligere grundet COVID-19-nedlukningen.

På FS indeholder de igangværende arbejder bl.a. reevalivering af Frederik Bajers Vej 5 og PON 101, etablering af nyt datacenter i Frederik Bajers Vej 1, indretning af nyt lejemål på Østerbro 3, ombygning i Nordkraft og ombygning af Kroghstræde 3 til AUB.

TABEL 13 – REALISEREDE INVESTERINGER

i 1.000 kr.	Igangvæ. Invest.	Rea. AAU finansieret	Rea. eks-ternt finansieret	Rea.pr. ult. apr.
ENG	14.003	3.829	4.915	22.748
HUM	-	-	-	-
SAMF	-	-	-	-
SUND	-	773	749	1.523
TECH	4.313	620	282	5.215
FS	14.515	-	-	14.515
I alt	32.832	5.223	5.946	44.000

UDDANNELSESINDTÆGTER

Uddannelsesindtægterne er universitetets største indtægtskilde, hvoraf taxameterindtægter for ordinære studerende udgør langt hovedparten. Disse indtægter følges derfor nøje i løbet

af året. I tabel 14 sammenholdes den budgetterede STÅ-produktion i 2020 med sidste års budgetterede og realiserede STÅ. For 2020 er der budgetteret 1% højere end for 2019, men 0,5% lavere end det realiserede antal STÅ for 2019.

TABEL 14 – SAMMENLIGNING AF BUDGETTERET OG REALISERET STÅ

Antal STÅ	Rebudget 2019	Realiseret STÅ 2019	Rebudget 2020	Ændring Rebudget 2020 ift. Budget 2019	Ændring Rebudget 2020 ift. Realiserede STÅ 2019
ENG	2.660	2.680	2.562	-3,7%	-4,4%
HUM	3.412	3.462	3.379	-1,0%	-2,4%
SAMF	4.667	4.768	4.694	0,6%	-1,6%
SUND	1.482	1.513	1.529	3,2%	1,1%
TECH	3.647	3.691	3.870	6,1%	4,8%
I alt	15.868	16.114	16.034	1,0%	-0,5%

* Finansieret af UI. Ekskl. Adgangskursus. For at sikre sammenlignelighed mellem årene er bacheloruddannelsen i Organisatorisk Læring i Rebudget 2019 og realiserede STÅ 2019 regnet med hos HUM efter skiftet fra SAMF.

Økonomaafdelingen er i modsætning til tidligere år ikke blevet bedt om at lave midtvejsindberetning af studenterårsværk (STÅ) og internationaliseringsaktivitet til Uddannelses- og

Forskningsministeriet, men har stadig foretaget tællingen. Resultatet af tællingen af STÅ for vintereksamen 2019/20 fremgår nedenunder i tabel 15.

TABEL 15 – STÅ REALISERET VED VINTEREKSAMEN 2019/20 SAMMENLIGNET MED VINTEREKSAMEN I 2018/19

Antal STÅ	Vinter 18/19	Vinter 19/20	Vækst
ENG	1.299	1.250	-3.8%
HUM	1.820	1.759	-3.3%
SAMF	2.524	2.419	-4.2%
SUND	753	755	0.2%
TECH	1.890	1.938	2.6%
I alt	8.287	8.121	-2.0%

* Finansieret af Uddannelses- og Forskningsministeriet. Ekskl. Adgangskursus. Eksamener bedømt i perioden fra 1. sept. 2019 til 29. feb. 2020.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

Samlet set er der blevet produceret 166 STÅ færre sammenlignet med sidst års vintereksaminer svarende til et fald på 2,0 %. Denne nedgang er større end den budgetterede nedgang på 0,5% ift. de realiserede STÅ for 2019. En medvirkende årsag er et fald på 1,6 % i antallet af studerende, der har deltaget i vintereksaminer i forhold til sidste år, hvilket vidner om en mindsket effektivitet blandt de studerende i forhold til året før.

Det er nedgang på tre fakulteter, status quo på SUND og vækst på TECH. Væksten hos TECH er på 48 STÅ svarende til 2,6% er hovedsageligt sket for kandidatuddannelserne, heriblandt Robotteknologi, der har haft sit første optag i september 2019. Det største fald har været på SAMF med et fald på 105 STÅ svarende til -4,2%. Nedgangen er sket for alle institutter, men skyldes især erhvervsøkonomiuddannelserne, der samlet set har produceret 69 færre STÅ som følge af AAU-fastsatte dimensioneringer.

ENGINEERING har oplevet en nedgang på 49 STÅ (-3,8%) og HUM på 61 STÅ (-3,3%). For ENGINEERING er det særligt kandidat- og diplomingeniøruddannelserne, at nedgangen er sket, mens 5/6 af nedgangen på HUM skyldes kandidatuddannelserne bredt fordelt, men med vækst på dansk- og psykologiuddannelsen.

Bemærk at det først er ved den endelige indberetning i september, at de indberettede STÅ udløser taxametertilskud til Aalborg Universitet.

Med udgangspunkt i vintertællingen og en høring fra fakulteterne foranlediget af COVID-19 situationen har universitetet vurderet udviklingen af STÅ-produktionen og indarbejdet det i estimaterne til 1. periodeopfølgning.

I tabel 16 fremgår estimatet for STÅ-produktionen samt de økonomiske konsekvenser heraf beregnet i forhold til Rebudget 2020. Samlet set ligger forventningen til STÅ-produktionen 157 STÅ (-1,0%) under Rebudget 2020, svarende til en forventet mindrebevilling på 7,2 mio. kr. Fremskrivningen indikerer, at TECH og SAMF står til at modtage en mindre bevilling på henholdsvis 5,1 og 2,3 mio. kr. De øvrige fakulteter venter mindre afvigelser i forhold til Rebudget 2020. Afledte virkninger på resultattilskuddene for hhv. beskæftigelse og studietid af den forventede aktivitetsnedgang fra fremskrivningen er 0,6 mio. kr. på baggrund af de budgetterede beskæftigelses- og studietidsfaktorer. Resultattilskuddet kan maksimalt udgøre 5,56% af aktivitetsbevillingen.

TABEL 16 – FORVENTET STÅ-PRODUKTION OG TAXAMETERBEVILLING

Antal STÅ	Rebudget 2020	Fremskrivning anvendt til 1. periode	Ændring ift. Rebudget 1. periode	Ændring i STÅ-indtægter (1.000 kr.)
ENG	2.562	2.562	0	0
HUM	3.379	3.369	-9	-288
SAMF	4.694	4.625	-69	-2.347
SUND	1.529	1.532	3	582
TECH	3.870	3.788	-82	-5.113
I alt	16.034	15.876	-157	-7.165

* De optjente STÅ er bevillingsmæssig indplaceret i tre takst kategorier og dette har som konsekvens, at sammenhængen mellem ændringen i det samlede antal STÅ og de afledte taxameterindtægter ikke nødvendigvis sker i forholdet 1:1.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

HJEMTAGNING AF FORSKNINGSBEVILLINGER

I løbet af de første fire måneder af 2020 har universitetet haft en tilgang af eksterne bevillinger til forskningsprojekter på i alt 258,2 mio. kr., hvilket er en stigning på 8,9 mio. kr. i forhold til samme periode i 2019, svarende til en stigning på 3,6 %. I tabel 16 ses hjemtaget fordelt på danske offentlige og private bevillingsgivere samt EU og øvrigt udland.

Stigningen målt i kr. er størst for forskningsbevillinger fra danske offentlige kilder fulgt af øvrigt udland, mens der er nedgang fra private bevillingsgivere og EU. Der er væsentlige forskelle i hjemtaget på hovedområdeniveau. SAMF har oplevet en markant vækst i hjemtaget, mens HUM, SUND og ENGINEERING har oplevet en mere moderat til beskeden vækst i hjemtaget. TECH har omvendt haft nedgang i hjemtaget.

TABEL 17 – HJEMTAGNING AF EKSTERNE FORSKNINGSBEVILLINGER I 2020 SAMMENLIGNET MED HJEMTAGNINGEN I 2019

i 1.000 kr.		Danske offentlige	Danske private	EU	Øvrige udland	I alt
ENG	2019 apr.	56.632	25.954	6.887	5.792	95.265
	2020 apr.	57.782	20.767	10.321	10.376	99.247
	Index	102	80	150	179	104
HUM	2019 apr.	6.080	4.529	135	568	11.312
	2020 apr.	12.406	758	0	4	13.168
	Index	204	17	0	1	116
SAMF	2019 apr.	1.759	4.585	2.290	412	9.046
	2020 apr.	10.578	10.387	0	4.306	25.272
	Index	601	227	0	1.045	279
SUND	2019 apr.	22.877	37.504	4.174	1.031	65.586
	2020 apr.	67.495	3.706	944	345	72.489*
	Index	295	10	23	33	111
TECH	2019 apr.	22.095	8.061	12.933	6.857	49.946
	2020 apr.	13.998	2.659	15.773	7.612	40.041
	Index	63	33	122	111	80
AAU i alt	2019 apr.	117.829	82.282	34.562	14.660	249.333
	2020 apr.	166.795	39.344	29.458	22.644	258.240
	Index	142	48	85	154	104

Kilde: Universitetets økonomisystem (ØSS) – underkonto 95 og 97-projekter, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Ekskl. medfinansiering. Indekstal 100 svarer til niveauet i 2019 til og med april. I totalen AAU i alt indgår AAU INNOVATION med en række projekter på underkonto 95 og 97. Opgørelsen medtager i modsætning til tidligere periodeopfølgninger op- og nedjusteringer af bevillinger for forskningsprojekter med tilgang i tidligere år. *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 2019 var denne regulering på 11,6 mio. kr. og i 2020 er den på 47 mio. kr. Det skal dog bemærkes, at der her primo 2020 allerede er oprettet projekter for årene 2020-2023, hvorfor de 47 mio. kr. er summen for alle årene, men idet projekterne er oprettet i 2020 tæller de med i hjemtaget for 2020.

I tabel 18 ses de bevillingsgivere, der i de angivne år samlet set har givet flest midler til nye eksterne forskningsprojekter på de

enkelte hovedområder. For årene 2018 og 2019 er tallene opgjort for hele året, mens 2020 er til og med april.

TABEL 18 – SENESTE TRE ÅRS STØRSTE BEVILLINGSGIVERE TIL EKSTERNE FORSKNINGSPROJEKTER MÅLT I SAMLEDE BEVILLINGER I ÅRET FOR HVERT HOVEDOMRÅDE

	2018	2019	2020 apr.
ENG	EU (55,0 mio. kr.)	EU (62,1 mio. kr.)	Innovationsfonden (33,1 mio. kr.)
	Forsknings og Innovationsst. (30,1 mio. kr.)	EUDP (54,1 mio. kr.)	EUDP (13,8 mio. kr.)
	Innovationsfonden (20,0 mio. kr.)	Villum Fonden (48,1 mio. kr.)	EU (10,3 mio. kr.)
HUM	EU (8,9 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (4,1 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (6,3 mio. kr.)
	Forsknings og Innovationsst. (6,5 mio. kr.)	Forsknings og Innovationsst. (3,7 mio. kr.)	Aarhus Universitet (2,3 mio. kr.)
	Det Obelske Familiefond (5,2 mio. kr.)	For. Center for Ungdomsforskn. (2,3 mio. kr.)	Hjørring Kommune (1,2 mio. kr.)
SAMF	Det Frie Forskningsråd (7,1 mio. kr.)	EU (37,1 mio. kr.)	A.P. Møllerske Støttefond (9,5 mio. kr.)
	Innovationsfonden (3,5 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (20,2 mio. kr.)	Det danske SDC-sekretariat (4,6 mio. kr.)
	Det danske SDC-sekretariat (3,2 mio. kr.)	Carlsbergfonden (3,5 mio. kr.)	SIDA (4,3 mio. kr.)
SUND	Region Nordjylland (21,8 mio. kr.)	Region Nordjylland (23,7 mio. kr.)	Region Nordjylland (59,3 mio. kr.)
	Det Frie Forskningsråd (18,2 mio. kr.)	Novo Nordisk Fonden (18,3 mio. kr.)	Digitaliseringsstyrelsen (3,2 mio. kr.)
	Trygfonden (4,8 mio. kr.)	EU (15,3 mio. kr.)	Kulturministeriet (1,4 mio. kr.)
TECH	EU (31,9 mio. kr.)	EU (56,1 mio. kr.)	EU (15,8 mio. kr.)
	Poul Due Jensens Fond (19,5 mio. kr.)	Det Frie Forskningsråd (25,3 mio. kr.)	Innovationsfonden (10,8 mio. kr.)
	Det Frie Forskningsråd (19,5 mio. kr.)	Innovationsfonden (23,4 mio. kr.)	Nokia (3,3 mio. kr.)

Kilde: Universitetets økonomisystem (ØSS) – underkonto 950g 97-projekter, tilskudsfinansierede og anden tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Ekskl. medfinansiering.

UDVIKLINGEN I PROJEKTBEHOLDNINGEN

I tabel 19 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 var universitetets projektbeholdning voksende i 2017, faldende i 2018 og igen voksende i 2019. Universitetet har for 2020 til og med april haft en tilgang af midler til eksterne forskningsprojekter, der er 26,0 % over årets forbrug på de eksterne forskningsprojekter.

TABEL 19 – 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
2017						
Nye bevillinger	368.451	46.482	68.389	55.885	162.993	755.994
Indtægter proj.	248.546	50.966	51.152	72.181	132.280	577.390
Indeks	148	91	134	77	123	131
2018						
Nye bevillinger	255.765	54.954	36.971	77.730	145.033	584.992
Indtægter proj.	265.350	53.806	51.279	85.298	149.293	632.635
Indeks	96	102	72	91	97	92
2019						
Nye bevillinger	328.964	33.572	83.517	107.627	164.524	750.161
Indtægter proj.	265.393	54.949	41.908	92.869	147.988	628.780
Indeks	124	61	198	116	111	119
2020						
Nye bevillinger	99.247	13.168	25.272	72.489	40.041	258.240
Indtægter proj.	81.001	15.063	15.063	31.827	47.878	204.889
Indeks	123	79	168	228	84	126

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.

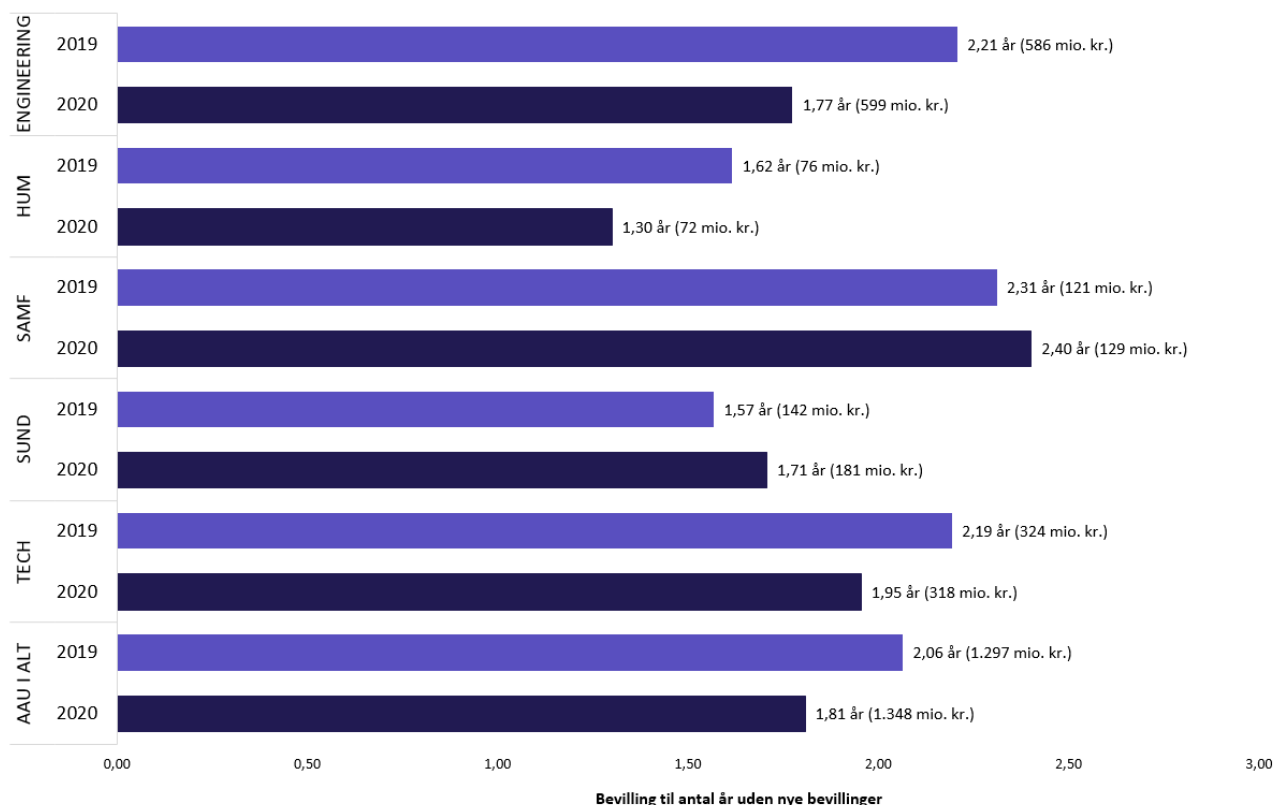
STATUS FOR PROJEKTBEHOLDNINGEN

De midler, der er til rådighed for universitetets igangværende eksternt finansierede forskningsprojekter, kan ses i figuren nedenfor. Tallene, som inkluderer underkonto 97 og 97, er opgjort pr. ultimo april 2020 og er sammenlignet med det foregående år. For hvert hovedområde, og for universitet i alt, vises det antal år, som restbevillingerne ville strække, uden hjemtag af nye bevillinger, hvis aktivitetsniveauet var som realiseret i regnskabsåret 2019 og som budgetteret for 2020, efterfulgt af en angivelse af restbevillingens størrelse. Det skal bemærkes, at idet omsætningen i 2019 var 628,8 mio. kr., og budgettet i 2020 er markant højere med 746,0 mio. kr.,

vil en restbevilling på den samme nominelle værdi strække i betydelig kortere tid i 2020 end tilfældet ville have været i 2019.

For universitet som helhed var der således i slutningen af april 2020 i alt 1.348 mio. kr. i restbevillinger, svarende til 1,81 års aktivitet i forhold til det budgetterede aktivitetsniveau. Sammenlignes med 2019, var der en restbevilling på 1.297 mio. kr., svarende til 2,06 års aktivitet i forhold til det realiserede aktivitetsniveau. Der vil naturligvis også fremover blive hjemtaget nye bevillinger, så opgørelsen skal derfor ansues som et øjebliksbillede, der viser status i slutningen af april 2020.

FIGUR 13: BEVILLINGER INKLUSIV MEDFINANSIERING I MIO. KR.



STATUS PÅ PERSONALEUDVIKLINGEN

TIL- OG AFGANG

I løbet af perioden januar til og med april 2020 har der været en ekstern personaleomsætning på 6,3%. For samme periode i 2019 var personaleomsætningen på 6,8%. Den eksterne personaleomsætning viser andelen af personer, der har forladt universitetet sat i forhold til det samlede antal ansatte.

Personaleomsætningen siger ikke noget om væksten på universitetet, derfor præsenteres også antallet af både afgang og tilgange på de enkelte personalekategorier.¹

Det kan ses i nedenstående tabel, at der i løbet af de første fire måneder af 2020 samlet set har været en nettoafgang på 20 månedslønnede medarbejdere på universitetet, svarende til et fald på -0,6%. For 2019 som helhed var der et fald på 155 personer, svarende til en afgang på -4,2%.

Personalebevægelserne opgøres i antal hoveder fordelt på personalekategorier, samt i henholdsvis interne og eksterne bevægelser.²

TABEL 20 - PERSONALE TIL- OG AFGANG 1. JANUAR – 30. APRIL 2020

Antal ansatte	Afgang			Tilgang		Ændring		30. apr.
	1. jan.	intern	Ekstern	Intern	ekstern	antal	pct.	
Professor	322	8	10	11	1	-6	-1,9%	316
Lektor	663	18	21	35	5	1	0,2%	664
Adjunkt, forsker	190	22	11	28	8	3	1,6%	193
Post doc	205	21	23	12	27	-5	-2,4%	200
Ph.d.	383	23	26	24	17	-8	-2,1%	375
VIP i øvrigt	468	45	68	25	72	-16	-3,4%	452
Chefer	45	1	0	0	1	0	0,0%	45
AC-TAP	584	7	38	13	37	5	0,9%	589
TAP, øvrige	634	18	23	15	32	6	0,9%	640
I alt	3.494	163	220	163	200	-20	-0,6%	3.474

Der har i perioden fra januar til april 2020 været 163 interne flytninger. Disse personer er nu ansat i en anden stillingskategori eller ved nyt hovedområde, end de var i december 2019. Ud fra disse analysekriterier svarer det til en intern personaleomsætning på 4,7%. For 2019 som helhed var den interne personaleomsætning 11,3%.

I de følgende afsnit gennemgås de forskellige personalekategorier henholdsvis VIP og TAP. I denne periode vil der ikke fremgå statsborgerskabsoplysninger som følge af en omlægning af ny datakilde.

¹ Alle månedslønnede med lønudbetalinger i henholdsvis december 2019 og april 2020 er medtaget.

² 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.

1. PERIODEOPFØLGNING 2020

AAU

Universitetets personale er i april 2020 fordelt på 63,3% videnskabeligt personale og 36,7% teknisk-administrativt personale. I forhold til begyndelsen af 2020 er der sket en stigning i TAP-andelen på 0,6 procentpoint. Stigningen i TAP-andelen skal ses i lyset af COVID-19-situationen hvor der er indtruffet mange forsinkelser i ansættelsen af VIP-personale, imens tidsbegrænsede VIP-stillinger samtidigt løber ud.

Videnskabelige personalekategorier

Blandt de videnskabelige personalekategorier er der i alt 31 færre ansatte i april 2020 i forhold til ved begyndelsen af året. Dette svarer til et fald på 1,4%. Der er nu 2.200 VIP-ansatte på Aalborg Universitet.

Andelen af kvinder blandt de VIP-ansatte er uændret ved udgangen af april 2020 i forhold til udgangen af december 2019. Andelen af kvindelige VIP-ansatte er i udgangen af april 2020 på 36,4%.

Der har været et fald i antal ansatte i kategorierne; professor, post doc, ph.d. og mest markant i VIP i øvrigt kategorien. Antal ansatte i kategorien adjunkt, forsker er steget med 1,6%. Udviklingen i kategorierne professor, post doc, ph.d., samt VIP i øvrigt beskrives nærmere i de følgende afsnit.

For ansatte professorer har der i perioden været et fald på seks ansatte svarende til en nedgang på -1,9% som skyldes en ekstern nettoafgang på ni ansatte, samt en intern nettotilgang på tre ansatte. Hele afgangens skal findes på SAMF, hvor der har været et fald på syv ansatte svarende til en nedgang på knap -12%. Der har været i alt otte interne bevægelser, hvor bl.a. fire er overgået til en anden professorstilling.

Faldet i antal af post doc er i perioden på i alt fem ansatte svarende til -2,4%, hvilket skyldes en ekstern nettotilgang på fire ansatte, samt en intern nettoafgang på ni ansatte. Der har været en afgang af post doc på ENGINEERING, SAMF og SUND med en nedgang på hhv. to, fem og fire ansatte. Dette svarer til et fald på hhv. -2,0%, -20,8% og -17,4%. Modsat har der været en tilgang på HUM og TECH på hhv. fem ansatte og en ansat, svarende til en stigning på 33,3% og 2,3%. Der har været i alt 21 interne bevægelser, heraf er 18 af dem overgået til adjunkt, forsker.

For kategorien ph.d. har der i perioden været et fald på otte ansatte svarende til -2,1%. Der har været en ekstern nettoafgang på ni og

en intern nettotilgang på en ph.d. Der er et fald på alle fakulteter med undtagelse af HUM. De største fald har været på ENGINEERING og TECH, der har haft en afgang på henholdsvis tre og fire ansatte svarende til et fald på -2,7% og -3,2%. Der har været i alt 23 interne bevægelser, heraf er 18 af dem gået til VIP i øvrigt og tre er gået til en anden ph.d. stilling.

Faldet i antal ansatte i kategorien VIP i øvrigt er på 16 ansatte svarende til en nedgang på -3,4%. Der har været en ekstern nettotilgang på fire ansatte og en intern nettoafgang på 20 ansatte. Det har hovedsagligt været en afgang af videnskabelige assistenter. Der har været en afgang på alle hovedområder med undtagelse af SUND. Størst har afgangens været på HUM og TECH med en nedgang på seks ansatte hver, svarende til et fald på hhv. -10,7% og -5,9%. ENGINEERING og SAMF har haft en afgang på tre ansatte hver, svarende til et fald på -2,7% og -8,8%. Samlet set har der for VIP i øvrigt været i alt 45 interne bevægelser siden december 2019, primært til ph.d., post doc. og adjunkt, forsker kategorierne.

De teknisk administrative personalekategorier

For det tekniske administrative personale er det samlede antal ansatte steget med 11 personer, svarende til en tilgang på 0,9%. I april 2020 havde Aalborg Universitet 1.274 TAP-ansatte. Andelen af kvinder blandt TAP ansatte er næsten uændret i perioden sammenlignet med andelen af kvinder ved årsskiftet. Andelen af kvindelige TAP-ansatte er i april 2020 på 65,3%.

Der har været en tilgang i kategorien AC-TAP på fem ansatte og TAP, øvrige på seks ansatte, svarende til en stigning på 0,9% hver. Antallet af chefer er uændret siden starten af året.

Tilgangen i antallet af ansatte i kategorien AC-TAP skyldes en ekstern nettoafgang på en og en intern nettotilgang på seks ansatte. I perioden har der i Fælles Service været en samlet nettoafgang på ni ansatte svarende til -2,4%. Mest markant har tilgangen været på HUM og SAMF, der har haft en nettotilgang på hhv. tre og fire ansatte, svarende til en stigning på hhv. 10,7% og 17,4%.

Fremgangen i TAP, øvrige skyldes en ekstern nettotilgang på ni ansatte og en intern nettoafgang på tre ansatte. Der har i perioden været en samlet nettotilgang i antallet af ansatte hos Fælles Service med tre ansatte svarende til 1,1%. HUM og SAMF har haft hhv. en nettoafgang på to ansatte svarende til et fald på -3,5% og en nettotilgang på tre ansatte, svarende til en stigning til 4,6%.



Aalborg Universitet
Økonomiafdelingen
Fredrik Bajers Vej 7K
9220 Aalborg Øst

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



AALBORG UNIVERSITET