

| | |
|----------------------------|-----------------------|
| AALBORG UNIVERSITET | |
| Bestyrelsesmøde: | 4-11, 24.10.11 |
| Pkt.: | 8 |
| Bilag: | B |

PERIODEOPFØLGNING



2011

2

JANUAR – AUGUST

INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Indtægterne ved 2. periode er 39,6 mio. kr. lavere end budgetteret. Især er de tilskudsfinansierede aktiviteter lavere end forventet og det kan ikke opvejes af de større indtægter gennem salg af varer og tjenesteydelser.

Omkostningerne er 64,4 mio. kr. mindre end budgetteret. Der er primært tale om færre forbrugs- og personaleomkostninger.

RESULTAT OG ESTIMAT

Resultatet ved 2. periode viser et overskud på 32,5 mio. kr. hvilket er tæt på resultatet for 1. periode på 36,8 mio. kr.

Universitetet forventer et årsresultat i intervallet mellem 65 – 79 mio. kr.

REKRUTTERING

Aktiviteten er høj men ligger under budgetforventningerne. Der er fortsat problemer med at ansætte videnskabeligt personale i samme takt som væksten i indtægterne.

Nettotilgangen udgør 5,9 %.

UDDANNELSESINDTÆGTER

1. oktober-tællingen (der afgør den faktiske indtægt for 2011) viser, at universitetet rammer budgettet. Det økonomiske resultat ligger meget tæt op af budgettet. Ud af budgetterede 701 mio. kr. i STÅ-indtægter har AAU realiseret 698 mio. kr.

Realiserede omkostninger sammenlignet med budget



16 %

De ordinære driftsomkostninger er 16 % mindre end budgetteret.

Estimeret årsresultat

65-79 Mkr

På baggrund af 2. periode 2011
Resultatbudget 2011: -11,6 Mio. kr.

Personaleomsætning



9 %

Årets første 8 måneder

Realiserede STÅ-indtægter



- 0,4 %

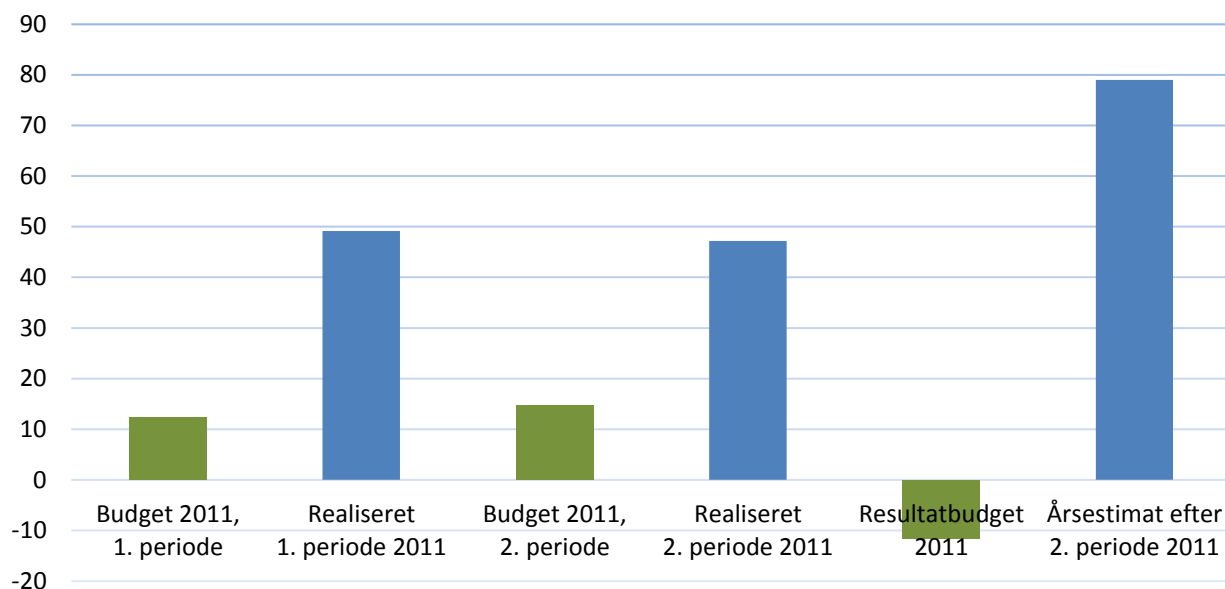
Svarende til 3 mio. kr.

I forhold til Budget 2011

ØKONOMIOPFØLGNING FOR PERIODEN

Efter 2. periode – der løber fra januar til august – ligger universitetets resultat på niveau med periode 1. Aalborg Universitet har i perioden realiseret et overskud på 47,2 mio. kr., der skal sammenlignes med et budgetteret overskud på 14,9 mio. kr. for perioden.

FIGUR 1 - RESULTAT FOR 2. PERIODE 2011



Overskuddet i 2. periode kan overordnet forklares med samme årsager som i 1. periode. Lavere indtægt på projekterne end forventet, og lavere forbrug på både personale og driftsomkostninger. I alt er der tale om færre indtægter på 39,6 mio. kr. og færre omkostninger på 65,4 mio. kr.

De overordnede afvigelser vedrører:

- 7 mio. kr. lavere indtægt på statstilskud.
- 17 mio. kr. større salg af varer og tjenesteydelser.
- 50 mio. kr. lavere indtægt vedrørende tilskudsfinansierede områder, der påvirker både indtægter og omkostninger i samme retning.
- 46 mio. kr. i mindreforbrug på forbrugsomkostninger.
- 21 mio. kr. i mindreforbrug på personaleomkostninger.

Hertil kommer ændringer i forhold til budgettet på de interne poster og finansielle indtægter, så den samlede ændring i resultatet efter anden periode er 32,5 mio. kr. mere end forventet.

De tilskudsfinansierede områder er fortsat under budgetforventningerne. Selvom der traditionelt er størst aktivitet for de tilskudsfinansierede aktiviteter i den sidste del af året må det anses for vanskeligt at nå budgetforventningerne.

Aalborg Universitet har kontinuerlig stigende uddannelsesaktivitet. Da periodeopfølgningen fortsat viser, at der ikke kan afholdes personaleomkostninger i det budgetterede omfang, er det vigtigt at universitetet har fokus på den fremadrettede strategi på dette område. Det gælder ikke mindst den sammenhæng der er mellem undervisningskapacitet og kapacitet til realisering af de tilskudsfinansierede projekter.

AALBORG UNIVERSITET OVERORDNET SET

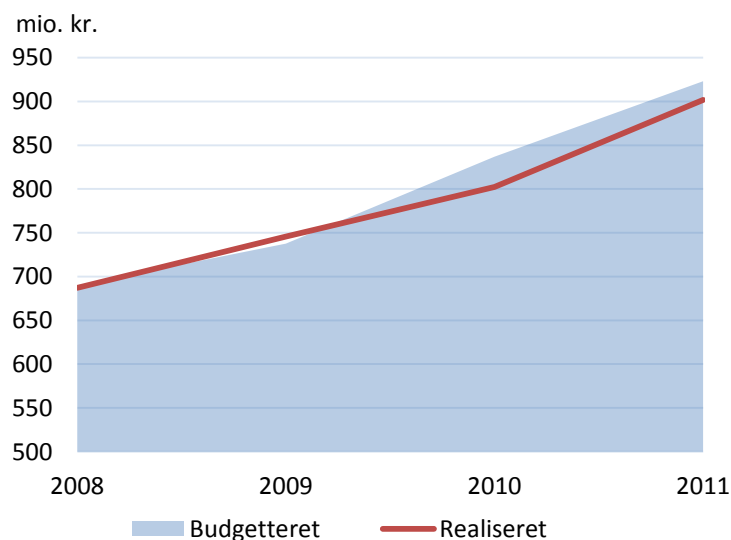
TABEL 1 - AALBORG UNIVERSITET OVERORDNET SET

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 1.074.739 | 1.067.990 | -6.749 | 1.611.296 | 974.411 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 84.388 | 101.460 | 17.072 | 123.708 | 107.044 |
| Tilskudsfin. områder | 291.700 | 241.765 | -49.935 | 434.543 | 222.481 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 1.450.827 | 1.411.215 | -39.612 | 2.169.546 | 1.303.936 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -478.067 | -431.525 | 46.542 | -729.487 | -376.802 |
| Personaleomkostninger | -923.054 | -901.608 | 21.446 | -1.406.715 | -802.487 |
| Andre driftsomkostninger | -13.878 | -16.424 | -2.546 | -11.879 | -14.047 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -1.414.998 | -1.349.557 | 65.442 | -2.148.081 | -1.193.336 |
| Af- og nedskrivninger | -30.877 | -23.452 | 7.426 | -46.951 | -21.966 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| Interne indtægter | 302.830 | 304.430 | 1.600 | 453.706 | 273.673 |
| Interne bidrag | 485 | -3.123 | -3.608 | 0 | 0 |
| Interne omkostninger | -297.578 | -301.327 | -3.749 | -445.782 | -277.755 |
| Interne overførsler, netto i alt | 5.738 | -20 | -5.758 | 7.923 | -4.082 |
| Resultat ordinær drift | 10.690 | 38.187 | 27.497 | -17.563 | 84.553 |
| ØVRIGE POSTER | | | | | |
| Andre driftsposter | 0 | 26 | 26 | 0 | 10 |
| Finansielle poster | 4.000 | 9.004 | 5.004 | 6.000 | 8.620 |
| Øvrige poster i alt | 4.000 | 9.030 | 5.030 | 6.000 | 8.630 |
| Resultat | 14.690 | 47.217 | 32.528 | -11.563 | 93.183 |

Periodeopfølgningen fokuserer kun på afvigelsen i forhold til dette års budget. Vurderes udviklingen over flere perioder/år har der generelt været en stor vækst på universitetet. Når personaleomkostningerne ligger under budgetforventningerne i 2. periode, er det altså ikke et tegn på faldende aktivitet på universitetet, men blot at væksten i personaleomkostningerne ikke har været så stor som budgetteret. Netop de realiserede personaleomkostningerne ligger 100 mio. kr. over samme periode i 2010. Væksten opleves både på indtægts- og omkostningssiden.

Figur 2 viser forskellen mellem de budgetterede og realiserede personaleomkostninger de seneste fire år i 2. periode. Det er væsentligt at bemærke, at selv om forbruget på omkostningssiden er efter budgettet, er der der en fortsat vækst mellem årene. De seneste til- og afgangsplysninger viser da også, at to tredjedele af ansættelserne er videnskabelige medarbejdere. Årsagen til forskellen i personaleomkostningerne gennemgås blandt andet i det følgende afsnit med hovedområdernes forklaringer.

FIGUR 2 - PERSONALEOMKOSTNINGER



OVERORDNEDE FORKLARINGER

Estimatet for årets resultat ligger på 79 mio. kr.

Det er økonomiafdelingens og økonomicentrenes opfattelse at aktiviteten er øget på universitetet, men som nævnt sker forbruget ikke i samme takt som indtægterne stiger. Alle de faglige områder har iværksat en indsats på stillingsområdet, men hovedområderne er afhængige af, at de rigtige folk er til rådighed og uanset at økonomien er tilstede, skal universitetet løbende sikre de enkelte elementer i ansættelsen af en videnskabelig medarbejder. En ansættelsesprocedure tager tid og derfor vil hovedområderne tage endnu bedre højde for dette i deres forventninger til resultatbudget 2012.

DET HUMANISTISKE FAKULTET

Ved 2. periodeopfølgning 2011 var der for Det Humanistiske Fakultet budgetteret med et underskud på 5,2 mio. kr. Periodens resultat blev et overskud på 10,3 mio. kr.

De største afvigelser er de samlede eksterne omkostninger, der blev 17,7 mio. mindre end budgetteret. Hvilket fordeler sig med 8,2 mio. kr. lavere lønomkostninger og 9,0 mio. kr. lavere forbrugsomkostningerne pga. forsinkede/manglende stillingsbesættelser og lavere aktivitet på eksterne projekter end budgetteret.

DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

Ved 2. periodeopfølgning 2011 var der for Det Samfundsvidenskabelige Fakultet realiseret et overskud på 12,2 mio. kr. mod et forventet underskud på 2,4 mio. kr. Mest markant er mindre forbruget på forbrugsomkostninger som er på 9,5 mio. kr. Derudover har der i perioden været et mindre forbrug til personaleomkostninger på 5,2 mio. kr., idet der stadig er flere stillinger der bliver besat senere end forventet.

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

Ved 2. periodeopfølgning 2011 var der for Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet realiseret et overskud på 12,8 mio. kr. mod forventet 1,9 mio. kr. De største afvigelser består lavere forbrugs- og personaleomkostninger på henholdsvis 2,9 mio. kr. og 8,1 mio. kr. Det skyldes at der er en del stillinger der stadig er i opslag.

DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

Ved 2. periodeopfølgning 2011 var der for Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet realiseret et underskud på 1,9 mio. kr. mod et forventet overskud på 12,9 mio. kr. De mest markante afvigelser består i lavere indtægter fra den tilskudsfinansierede forskning på 41,8 mio. kr. samt lavere forbrugsomkostninger på 18,6 mio. kr. Der har været en del hensættelser til projekter og medfinansiering som ikke var budgetteret.

AAU FÆLLES

AAU FÆLLES består af universitetsbiblioteket, fællesadministrationen og bygningsområdet.

Ved 2. periodeopfølgning 2011 var der for AAU Fælles realiseret et overskud på 8,3 mio. kr. mod forventet 7,4 mio. kr. Heri ligger både lavere forbrugsomkostninger som skyldes udskudte aktiviteter og højere personaleomkostninger som dels skyldes manglende budgettering.

REKTOR (INKL. AAU CPH)

Ved 2. periodeopfølgning 2011 var der for Rektoratet realiseret et overskud på 6,1 mio. kr. mod forventet 0. De mest markante afvigelser består i større indtægter fra finansielle poster, som igen i år er svære at estimere. Endvidere er 100 mio. kr. af overskuddet fra 2010 placeret i værdipapirer.

FORVENTNINGER TIL ÅRETS RESULTAT

Forventninger til årsresultatet fremgår af Tabel 2.

TABEL 2 - RESULTAT 2. PERIODE OG FORVENTNING TIL ÅRSRESULTATET

| Mio. kr. | 2. periode 2011 | Resultatbudget 2011 | Forventet årsresultat efter 2. periode |
|----------------------------------|-----------------|---------------------|--|
| HUM | 10,3 | -13,3 | 9 |
| SAMF | 12,2 | -5,9 | 15 |
| SUND | 12,8 | 0,5 | 8 til 12 |
| TEK-NAT | - 1,9 | 0,4 | 18 til 28 |
| AAU Fælles | 8,3 | 7,5 | 10 |
| Rektor (inkl. AAU CPH) | 6,1 | 0 | 5 |
| Transit * | - 0,6 | - | 0 |
| Aalborg Universitet i alt | 47,2 | -11,6 | 65 til 79 |

* = Transit er af ren teknisk karakter. Her placeres bl.a. indtægter fra staten før de fordeles videre til hovedområderne. Der udarbejdes ikke et budget herfor. Svarende til en interimskonto.

DET HUMANISTISKE FAKULTET

Det oprindelige budget for 2011 viste et forventet resultat på minus 13,3 mio. kr. Fakultetet forventer nu et væsentlig forbedret resultat. På baggrund af det hidtil realiserede, samt nedenstående indikatorer forventer fakultetet nu et årsresultat på omkring plus 9,0 mio. kr.

Samlet forventes statsindtægterne at blive 9,0 mio. kr. højere end budgetteret. Hovedsagelig på baggrund af den endelige STÅ-tælling pr. 1.10.2011 hvor taxameterindtægten bliver 2,3 mio. kr. højere end budgetteret i IB2011. Samt 3,6 mio. kr. i ekstra forskningsmidler til Kaj Munk Centeret

Allerede efter 1. periodeopfølgning kunne vi se at de estimerede lønomkostninger var overvurderet, da det går langsommere end budgetteret med at besætte de opslåede VIP-stillinger. Fakultetet forventer at besætte de fleste af de opslåede stillinger i 3. periode 2011, men at de samlede personaleomkostninger for hele året bliver 8,8 mio. kr. lavere end budgetteret.

Forbrugsomkostningerne forventes samlet at blive 3,5 mio. kr. mindre end budgetteret, selvom ekstra omkostninger til husleje og indretning af nye lokaler er indregnet i 3. periode 2011.

DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

I forhold til budget 2011, hvor fakultetet har budgetteret et underskud på 6,0 mio. kr. forventer fakultetet at komme ud med et årsresultat på 15,0. kr. i overskud. Det skyldes flere faktorer.

Statsindtægter forventes at give 4,0 mio. kr. mere end budgetteret pga. ekstra STÅ-indtægter, ekstra færdiggørelsesbonus samt en omlægning af Ph.d.-midlerne. Salg af varer og tjenesteydelser forventes at give 2 mio. kr. mere og de tilskudsfinansierede aktiviteter forventes at give 1 mio. kr. mere.

På omkostningssiden forventes færre forbrugsomkostninger på 6,4 mio. kr. samt et mindre lønomkostninger på 7,5 mio. kr. Det tager generelt længere tid at gennemføre ansættelser end der har været forudsat i budgettet.

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

Der forventes for året et resultat i størrelsesordenen 8-12 mio. kr., hvilket ligger ca. 5,0 mio. kr. over estimatet ved 1. periodeopfølgning og skyldes hovedsageligt de forbedrede resultater på institutniveau, samt en positiv regulering af statsindtægterne, hvor der ved 1. periode var udsigt til en negativ regulering. Der var budgetteret med et resultat på 0,5 mio. kr. Grunden til det forbedrede resultat skyldes særligt et mindre forbrug på personaleomkostninger.

Der vil dog fra fakultetet blive igangsat følgende initiativer for at understøtte den videre udvikling af hovedområdet.

- Oprettelse af Center for Health Care Improvement
- Indkøb af ultralydsapparater, præparater, anatomiske modeller og lignende samt indretning af præparatsal mv.
- Fakultetet er bl.a. undervejs med at gennemføre en række ansættelser, som i 2011 betyder generelt stigende aktivitet, men som først i de kommende år omkostningsmæssigt vil slå fuldt igennem.

Generelt gælder det for fakultetet, at også her ved 2. periode er årsestimatet usikkert. Det skyldes, at det er et nyt fakultet, hvor der ofte vil ske nye tiltag, og fakultetet udvikler sig kraftigt fra dag til dag. Der er på sigt udsigt til en markant stigning i udgifterne for fakultetet som helhed. Da der i de kommende år, i forbindelse med opbygningen er behov for at investere. Derfor vil det overskud der opbygges i år kunne bruges til at styrke fakultetet fremover.

DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

Fakultetet budgetterede for 2011 stort set med et budget i balance, men estimerer nu et overskud på mellem 18 og 28 mio. kr. Dette skyldes flere faktorer.

Et af fakultetets centrale fokusområder har de seneste år været at sikre stigende aktivitet på eksternt finansierede aktiviteter. Fakultetet har i 2011 budgetteret med en stigende omsætning. Omsætningen i 2011 forventes stadig at være væsentlig større end i 2010, men estimatet for hele 2011 viser en mindre aktivitet end budgetteret, som følge af projektreguleringer af aktiviteter fra foregående år samt større medfinansiering. Fakultetet vil også i de kommende år have særligt fokus på yderligere vækst i denne aktivitet og især på medarbejderrekruttering til at varetage denne aktivitet.

Fakultetet arbejder på flere fronter for at sikre øget samarbejde med private virksomheder om finansiering af forskningsaktiviteter. Til at understøtte øget samarbejde med virksomheder og offentlige myndigheder har fakultetet bl.a. indført en medfinansieringspraksis på ph.d.-området.

Fakultetet har fra 2010 til 2011 oplevet en stor aktivitetsstigning, som vurderes at betyde en ekstra tilgang af midler på tværs af underkonti på i alt ca. 66,0 mio. kr.¹ Personaleomkostninger viser en stigning på mere end 73,0 mio. kr. fra 2010 til 2011. Der er altså i 2011 sket en betydelig nettotilgang af personale på tværs af alle underkonti, men ikke tilstrækkeligt i forhold til budget. Dette skal ses i lyset af, at fakultetet generelt må sikre rekruttering af de dygtigste medarbejdere med henblik på at sikre den højeste kvalitet af forskning og undervisning, og der har på flere institutter været problemer med at rekruttere videnskabelige medarbejdere med den ønskede kvalitet. Der er dog løbende igennem 2011 igangsat nye aktiviteter, som i 2012 betyder et højere omkostningsniveau.

Det er økonomicenterets opfattelse, at sandsynligheden for et afvigende resultat er et større overskud i form af enten mindre forbrugsomkostninger, som følge af aktivitetsforskydninger eller større indtægter på tilskudsfinansierede aktiviteter, herunder større frikøb. Disse usikkerheder er lagt til grund i estimat intervallet.

Fakultetet har som tidligere nævnt igangsat diverse aktiviteter for at nærme sig det budgetterede resultat. Flere af aktiviteterne vil først i de kommende år have fuldt omkostningstræk. Bl.a. er der på fakultetet flere nye ansættelser undervejs og nyanskaffelser af udstyr, som i 2011 betyder generelt stigende aktivitet.

AAU FÆLLES

Samlet set er der budgetteret med et overskud på 7,4 mio. kr. og realiseret 8,3 mio. kr. Forskellen på 0,9 mio. kr. skyldes mindre forbrugsomkostninger på 4,0 mio. kr. som følge af udskudte aktiviteter, og større personaleomkostninger som følge af en budgetteringsfejl.

For hele året er der budgetteret med et samlet overskud på 7,5 mio. kr. for AAU Fælles. Det forventede resultat efter 2. periode er et overskud i størrelsesordenen 10,0 mio. kr. som skyldes at nogle aktiviteter er udskudt til 2012.

REKTOR (INKL. AAU CPH)

Ved 2. periode er der budgetteret med et resultat i balance og realiseret 6,1 mio. kr. i overskud. Afvigelsen på finansielle poster er på 6,4 mio. kr. Det forventede resultat for hele året afhænger meget af det samlede udbytte på de finansielle poster. På grund af usikkerhed på de finansielle markeder er posten i 2011 blevet budgetteret forsigtigt, og der er også forsat usikkerhed om den bogførte indtægt holder året ud, da der stadig kan komme urealiserede tab. Der estimeres for hele året med et resultat på 5,0 mio. kr. i overskud fordelt med 8,0 mio. kr. i omkostninger og 13,0 mio. kr. i indtægter.

¹ For at kunne lave denne vurdering er der lavet en økonomisk adskillelse af TEKNAT og SUND for 2010 - denne er alene foretaget på baggrund af et overordnet skøn.

PERSONALE

TIL- OG AFGANG

I løbet af de første otte måneder har der været en personaleomsætning på 8,9 %. Mønsteret i 2010 viste, at der er størst afgang i første del af året og der er tale om nogenlunde samme udvikling i 2011.

Personaleomsætningen er stabil, og udligner sig hen over året. Den samlede personaleomsætning for 2010 var på 10,5 %. Forløber 2011 på samme måde som 2010, kan der forventes en personaleomsætning ved årets slutning på 10 %, hvilket betragtes som gennemsnitligt for stillinger i staten.

Personaleomsætningen er et udtryk for, hvor stor en andel af de ansatte, der har forladt universitetet i perioden. Personaleomsætningen kan anvendes til at se, hvor stor viden, der forlader universitetet og om der er et fastholdelsesproblem. En personaleomsætning vil sjældent kunne være nul, da der ofte vil være naturlig afgang i løbet af et år. Men tallet siger dog ikke noget om tilgangen af personale. Derfor er det nødvendigt at se på både tilgang og afgang hen over perioden. Som i de tidligere periodeopfølgninger belyser vi derfor også antallet af både afgang og tilgange.²

I nedenstående Tabel 3 fremgår det, at der i perioden samlet set er tale om en nettotilgang på 146 personer, svarende til en vækst på 5,9 %. De største bevægelser er sket i kategorierne *Adjunkt-niveau*, *VIP i øvrigt* og *akademisk TAP*.

² Alle månedslønnede med lønudbetalinger i henholdsvis december 2010 og august 2011 er medtaget. Desuden indgår timelønnede undervisningsassistenter og eksterne lektorer i kategorien VIP i øvrigt.

TABEL 3 - PERSONALE TIL- OG AFGANG 1. JANUAR - 31. AUGUST

| Antal personer | 1. januar | Afgang | | Tilgang | | Ændring | | 31. august |
|----------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | | I alt | intern | ekstern | intern | ekstern | Antal | |
| Professor | 166 | 2 | 7 | 9 | 12 | 12 | 7,2 % | 178 |
| Lektor | 488 | 15 | 20 | 28 | 19 | 12 | 2,5 % | 500 |
| Adjunkt-niveau | 224 | 25 | 28 | 43 | 45 | 35 | 15,6 % | 259 |
| Ph.d. | 433 | 63 | 46 | 13 | 86 | -10 | -2,3 % | 423 |
| VIP i øvrigt | 210 | 29 | 47 | 42 | 85 | 51 | 24,3 % | 261 |
| Chefer | 42 | 4 | 2 | 5 | 1 | 0 | 0,0 % | 42 |
| AC-TAP | 300 | 7 | 25 | 8 | 77 | 53 | 17,7 % | 353 |
| TAP, øvrige | 626 | 12 | 54 | 9 | 50 | -7 | -1,1 % | 619 |
| I alt | 2.489 | 157 | 229 | 157 | 375 | 146 | 5,9 % | 2.635 |

Tabel 3 bør ses i sammenhæng med første periodeopfølgning for 2011, da bevægelser fra første periode også er med i ovenstående tal. Hovedkonklusionen i periode et var, at der var en nettotilgang på 44 personer til universitetet, svarende til 1,7 %. I forhold til periode et er der sket væsentligt flere ansættelser i anden periode med vækst på stort set alle områder.

I årets første otte måneder udgør de interne flytninger³ 157 personer. Disse personer er med andre ord nu ansat i en anden stillingskategori end de var i december 2010. På den videnskabelige side er der en høj grad af interne personalebevægelser, men i forhold til de første 4 måneder begynder noget af effekten fra fakulteternes stillingsplaner at vise sig i større eksterne personalebevægelser.

Det er dog væsentligt at bemærke, at der er sket et fald i antallet af ph.d.'er på 10 personer siden årets start. Størstedelen af de personer der ikke længere er ph.d.'er er fortsat på universitetet, men desværre har der ikke kunne rekrutteres i tilsvarende grad.

³ I lighed med 1. periode rapport for 2011 opgøres personalebevægelserne i henholdsvis interne og eksterne bevægelser. Personalebevægelserne er interne, hvis personen fortsætter i en ny stilling på universitetet, eller eksterne, hvis der er tale om personer "ude fra", eller personer der ikke længere arbejder på universitetet. Den nye opgørelsesmetode gør det muligt at se, i hvor høj grad der rekrutteres internt eller eksternt.

KØNSFORDELING

Den kønsmæssige fordeling blandt universitetets personale er – i lighed med 1. periodeopgørelse - samlet set 44 % kvinder og 56 % mænd. Fordelingen på kategorier kan ses i Figur 3. De absolutte antal kvinder og mænd kan ses i Tabel 4.

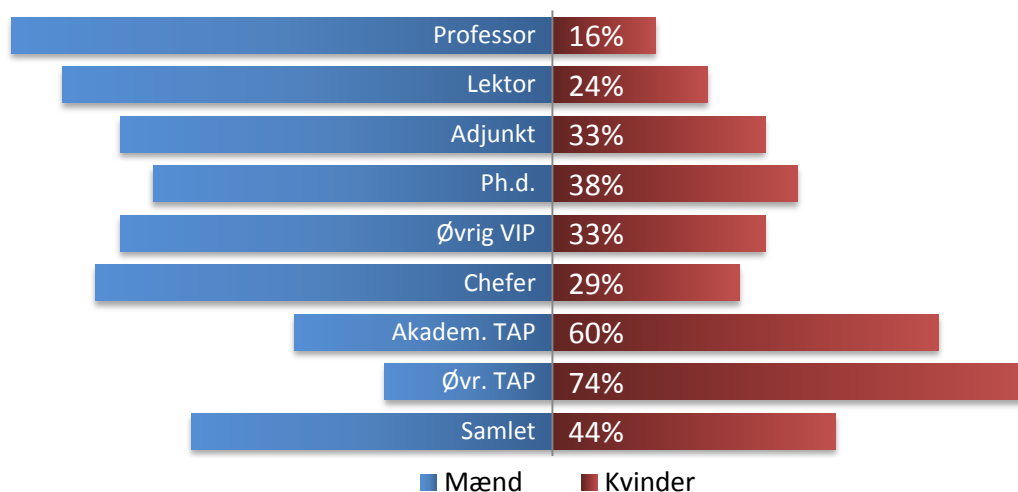
I 1. periode var kønsfordelingen i ansættelser på VIP-siden ligelig fordelt, med siden 1. maj har mændene udgjort 73 % af ansættelserne blandt de videnskabelige medarbejdere. Dette betyder at kønsfordelingen fortsat er konstant; blandt VIP'erne udgør mænd fortsat 70 %.

På *VIP i øvrigt*, der er start på indgang til den videnskabelige karriere, er andelen af kvinder faldet 5 % siden 1. maj. Her er der ikke tale om en ny udvikling men en tendens, der har stået på siden 2009. Det opvejes dog af de øvrige personalekategorier, hvor andelen af kvinder er steget fra år til år siden 2009. Det har dog ikke påvirket den totale kønsfordeling blandt videnskabelige personale.

TABEL 4 - KØNSFORDELING

| Antal personer | Kvinder | Mænd | I alt |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Professor | 28 | 150 | 178 |
| Lektor | 122 | 378 | 500 |
| Adjunkt-niveau | 85 | 174 | 259 |
| Ph.d./kandidatstipendiat | 162 | 261 | 423 |
| VIP i øvrigt | 87 | 174 | 261 |
| Chefer | 12 | 30 | 42 |
| AC-TAP | 210 | 143 | 353 |
| TAP, øvrige | 456 | 163 | 619 |
| I alt | 1.162 | 1.473 | 2.635 |

FIGUR 3 - ANDEL AF KVINDER INDEN FOR PERSONALEKATEGORIER



UDENLANDSKE VIDENSKABELIGT ANSATTE

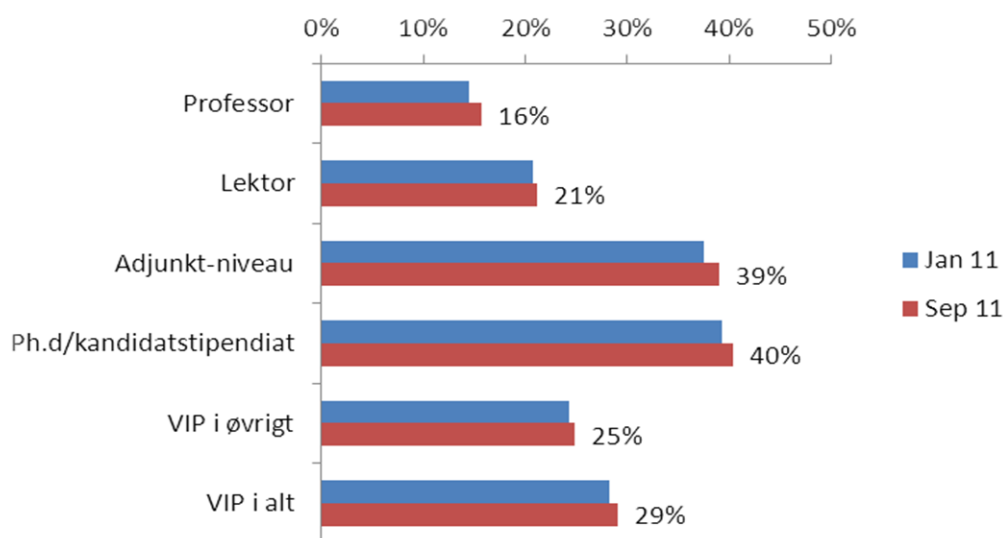
Antallet af ansatte med udenlandsk statsborgerskab er stadig stigende. I august 2011 havde 471 af universitetets videnskabelige personale udenlandsk statsborgerskab. Antallet og andelen fordelt på de enkelte VIP-kategorier kan ses i Tabel 5.

TABEL 5 - ANTAL VIP UDENLANDSK STATSBOGERSKAB

| Antal personer | Jan 2010 | Jan 2011 | Aug 2011 |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Professor | 25 | 24 | 28 |
| Lektor | 93 | 101 | 106 |
| Adjunkt-niveau | 79 | 84 | 101 |
| Ph.d/kandidatstipendiat | 168 | 170 | 171 |
| VIP i øvrigt | 53 | 51 | 65 |
| I alt | 418 | 430 | 471 |

For alle VIP-kategorier er der tale om vækst i antallet af ansatte med udenlandsk statsborgerskab i årets første 8 måneder. Vurderes antallet i forhold til det samlede antal videnskabelige ansatte, er andelen på 29 % også en vækst, hvilket betyder, at universitetet relativt ansætter flere udenlandske end danske videnskabelige medarbejdere. Andelen vises i Figur 4.

FIGUR 4 - ANDEL AF VIP MED IKKE-DANSK STATSBOGERSKAB



Den røde søjle er den nuværende andel, og den blå søjle viser andelen i januar 2011.

STÅ-OPGØRELSE OG ØKONOMISKE KONSEKVENSER

Uddannelsesindtægterne opgøres for størstedelen af taxameter-midlerne på baggrund af de eksaminer universitetets studerende består. Disse opgøres i studenterårsværk (STÅ). Hver STÅ udløser et taxameter mellem 50.000 og 99.000 kr. Fordi STÅ-produktionen er så væsentlig for universitetets økonomi følges den nøje. Pr. 1. oktober 2011 er alle STÅ for det seneste år opgjort.

I resultatbudget 2011 indgik en STÅ-prognose udarbejdet i august 2010. I tabellen herunder ses forventningen i resultatbudgettet sammenlignet med sluttællingen.

TABEL 6 – RESULTAT AF ENDELIG STÅ-TÆLLING 2011

| Antal STÅ | Budget 2011 | Sluttælling 2011 | Forskel | Forskel |
|--------------|--------------|------------------|-------------|----------------|
| HUM | 2.324 | 2.371 | 47 | 2,0 % |
| SAMF | 2.784 | 2.793 | 9 | 0,3 % |
| SUND | 694 | 631 | - 64 | - 9,2 % |
| TEK-NAT | 3.957 | 3.945 | - 12 | - 0,3 % |
| I alt | 9.759 | 9.739 | - 20 | - 0,2 % |

I forhold til den forventede STÅ-produktion i resultatbudget 2011 på 9.759 STÅ ligger den endelige produktion 20 STÅ under forventningen, svarende til - 0,2 %. Det mest markante udsving på SUND skyldes en fejl da resultatbudgettet blev udarbejdet.

ØKONOMISKE KONSEKVENSER

Herunder ses det økonomiske resultat for ordinære studenterårsværk samt bachelor- og kandidatbonus.

TABEL 7 – DIFFERENCE MELLEML BUDGET OG REALISEREDE INDTÆGTER FOR INDBERETNINGÅRET 09/10

| <i>I mio. kr.</i> | Resultatbudget 2011 | Sluttælling 2011 | Forskel | Færdiggørelses- bonus | I alt |
|-------------------|------------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------|
| HUM | 130,6 | 132,9 | 2,3 | - 0,2 | 2,1 |
| SAMF | 129,4 | 130,4 | 1,0 | 2,5 | 3,5 |
| SUND | 60,5 | 54,6 | - 5,9 | - 0,9 | - 6,8 |
| TEK-NAT | 380,7 | 379,9 | - 0,8 | - 4,3 | - 5,1 |
| I alt | 701,1 | 697,7 | - 3,4 | - 3,0 | - 6,4 |

I alt resulterer STÅ-produktionen og færdiggørelsesbonusen i en mindreindtægt på 6,4 mio. kr. i forhold til resultatbudget 2011, svarende til en forskel på under 1 %.

Indtægterne fra taxametrene er universitetets største enkeltstående indtægtspost. Derfor er usikkerheden omkring netop denne post et vigtigt parameter i økonomistyringen. I budget 2011 har risiko-vurderingen for STÅ-indtægterne være gul/mellem, da netop et lille procentvist udsving stadig betyder en ændring på mange millioner. Ved opgørelsen af den faktiske indtægt – som vist i Tabel 7 – har risikoen dog vist sig at være umådelig lille.

Uddannelsesindtægterne omfatter også deltidsuddannelse samt internationalisering. Da perioderapporten er udarbejdet på et tidspunkt hvor ikke alle indberetninger til ministeriet er foretaget kan opgørelse af deltidsuddannelse og internationalisering ikke medtages.

ØKONOMIOPFØLGNING FOR HOVEDOMRÅDER

På de følgende sider er økonomiopfølgningen for de enkelte hovedområder vist. Der er tale om følgende hovedområder:

- Det Humanistiske Fakultet
- Det Samfundsvidenskabelige Fakultet
- Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet
- Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet
- AAU Fælles
- Rektor (inkl. AAU CPH)
- Transit – altså indtægter, der endnu ikke er viderefordelt
- Balance

DET HUMANISTISKE FAKULTET

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 156.995 | 161.037 | 4.043 | 234.169 | 137.385 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 7.896 | 8.941 | 1.045 | 11.854 | 7.122 |
| Tilskudsfin. områder | 16.660 | 11.061 | -5.599 | 23.386 | 10.079 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 181.550 | 181.039 | -512 | 269.410 | 154.586 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -24.161 | -15.173 | 8.988 | -35.207 | -12.560 |
| Personaleomkostninger | -117.946 | -109.740 | 8.206 | -180.053 | -93.970 |
| Andre driftsomkostninger | -1.213 | -733 | 480 | -1.801 | -1.008 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -143.320 | -125.647 | 17.674 | -217.060 | -107.537 |
| Af- og nedskrivninger | -1.002 | -972 | 30 | -1.504 | -1.067 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| Interne indtægter | 12.704 | 8.730 | -3.974 | 19.654 | 10.985 |
| Interne bidrag | -45.214 | -46.189 | -975 | -67.821 | -37.422 |
| Interne omkostninger | -9.925 | -6.654 | 3.271 | -15.950 | -9.403 |
| Interne overførsler, netto | -42.435 | -44.112 | -1.678 | -64.117 | -35.840 |
| Resultat | -5.207 | 10.308 | 15.514 | -13.271 | 10.142 |

DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 161.261 | 162.444 | 1.183 | 242.749 | 157.445 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 17.150 | 19.665 | 2.515 | 25.832 | 11.479 |
| Tilskudsfin. områder | 18.509 | 15.542 | -2.967 | 28.300 | 15.972 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 196.920 | 197.651 | 731 | 296.881 | 184.896 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -22.715 | -13.208 | 9.507 | -34.970 | -14.189 |
| Personaleomkostninger | -126.564 | -121.322 | 5.242 | -190.829 | -107.686 |
| Andre driftsomkostninger | -54 | -936 | -882 | -384 | -430 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -149.333 | -135.466 | 13.867 | -226.183 | -122.305 |
| Af- og nedskrivninger | -1.457 | -660 | 797 | -2.186 | -1.036 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| <i>Interne indtægter</i> | <i>3.634</i> | <i>5.708</i> | <i>2.074</i> | <i>6.108</i> | <i>7.095</i> |
| <i>Interne bidrag</i> | <i>-46.550</i> | <i>-47.208</i> | <i>-658</i> | <i>-69.826</i> | <i>-48.459</i> |
| <i>Interne omkostninger</i> | <i>-5.619</i> | <i>-7.810</i> | <i>-2.191</i> | <i>-10.735</i> | <i>-9.989</i> |
| Interne overførsler, netto | -48.535 | -49.310 | -775 | -74.453 | -51.354 |
| Resultat | -2.404 | 12.215 | 14.619 | -5.940 | 10.201 |

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|----------------|---------------|-----------------|------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 91.568 | 89.472 | -2.096 | 134.397 | 0 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 651 | 1.283 | 632 | 977 | 0 |
| Tilskudsfin. områder | 22.213 | 21.899 | -314 | 33.085 | 0 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 114.432 | 112.654 | -1.778 | 168.459 | 0 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -13.928 | -10.967 | 2.962 | -20.774 | 0 |
| Personaleomkostninger | -59.333 | -51.160 | 8.172 | -91.383 | 0 |
| Andre driftsomkostninger | -372 | -1.238 | -867 | -480 | 0 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -73.633 | -63.366 | 10.267 | -112.637 | 0 |
| Af- og nedskrivninger | -2.749 | -1.307 | 1.442 | -4.124 | 0 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| <i>Interne indtægter</i> | <i>24.637</i> | <i>25.161</i> | <i>524</i> | <i>37.111</i> | <i>0</i> |
| <i>Interne bidrag</i> | <i>-24.342</i> | <i>-24.834</i> | <i>-492</i> | <i>-36.484</i> | <i>0</i> |
| <i>Interne omkostninger</i> | <i>-36.380</i> | <i>-35.513</i> | <i>866</i> | <i>-51.827</i> | <i>0</i> |
| Interne overførsler, netto | -36.084 | -35.187 | 898 | -51.200 | 0 |
| Resultat | 1.965 | 12.794 | 10.829 | 498 | 0 |

DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 615.103 | 617.583 | 2.481 | 925.261 | 620.625 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 24.057 | 30.299 | 6.241 | 35.262 | 44.370 |
| Tilskudsfin. områder | 232.970 | 191.165 | -41.805 | 347.220 | 194.396 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 872.130 | 839.047 | -33.083 | 1.307.743 | 859.391 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -124.522 | -105.836 | 18.686 | -187.731 | -93.000 |
| Personaleomkostninger | -499.851 | -495.827 | 4.023 | -764.430 | -487.751 |
| Andre driftsomkostninger | -2.694 | -3.887 | -1.193 | -4.558 | -3.421 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -627.066 | -605.550 | 21.516 | -956.718 | -584.172 |
| Af- og nedskrivninger | -16.898 | -13.123 | 3.775 | -25.348 | -14.336 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| <i>Interne indtægter</i> | <i>237.837</i> | <i>243.218</i> | <i>5.381</i> | <i>352.091</i> | <i>238.198</i> |
| <i>Interne bidrag</i> | <i>-227.990</i> | <i>-231.683</i> | <i>-3.693</i> | <i>-342.024</i> | <i>-230.296</i> |
| <i>Interne omkostninger</i> | <i>-225.071</i> | <i>-233.797</i> | <i>-8.726</i> | <i>-336.120</i> | <i>-241.888</i> |
| Interne overførsler, netto i alt | -215.224 | -222.261 | -7.037 | -326.053 | -233.987 |
| Resultat ordinær drift | 12.942 | -1.887 | -14.830 | -376 | 26.897 |
| ØVRIGE POSTER | | | | | |
| Andre driftsposter | 0 | -17 | -17 | 0 | -10 |
| Finansielle poster | 0 | 15 | 15 | 0 | -10 |
| Øvrige poster i alt | 0 | -2 | -2 | 0 | -20 |
| Resultat | 12.942 | -1.888 | -14.831 | -376 | 26.877 |

AAU FÆLLES

| i 1.000 kr. | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 49.813 | 44.471 | -5.341 | 74.719 | 51.356 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 34.234 | 36.889 | 2.654 | 49.182 | 37.902 |
| Tilskudsfin. områder | 1.348 | 1.896 | 548 | 2.552 | 1.772 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 85.395 | 83.256 | -2.139 | 126.453 | 91.031 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -289.017 | -284.996 | 4.022 | -445.221 | -251.205 |
| Personaleomkostninger | -113.255 | -119.168 | -5.912 | -170.862 | -113.025 |
| Andre driftsomkostninger | -9.544 | -9.602 | -58 | -4.656 | -9.167 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -411.817 | -413.765 | -1.948 | -620.739 | -373.397 |
| Af- og nedskrivninger | -8.771 | -7.083 | 1.688 | -13.790 | -5.216 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| Interne indtægter | 17.735 | 14.189 | -3.546 | 28.597 | 14.090 |
| Interne bidrag | 344.101 | 347.476 | 3.375 | 516.154 | 313.248 |
| Interne omkostninger | -19.250 | -14.372 | 4.879 | -29.150 | -13.028 |
| Interne overførsler, netto i alt | 342.586 | 347.293 | 4.707 | 515.601 | 314.310 |
| Resultat ordinær drift | 7.393 | 9.701 | 2.308 | 7.525 | 26.728 |
| ØVRIGE POSTER | | | | | |
| Andre driftsposter | 0 | 50 | 50 | 0 | 0 |
| Finansielle poster | 0 | -1.412 | -1.412 | 0 | 8.505 |
| Øvrige poster i alt | 0 | -1.362 | -1.362 | 0 | 8.505 |
| Resultat | 7.393 | 8.338 | 945 | 7.525 | 35.233 |

REKTOR (INKL. AAU CPH)

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Statstilskud | 0 | -141 | -141 | 0 | -530 |
| Salg af varer og tj.ydelser | 400 | 655 | 255 | 600 | 245 |
| Tilskudsfin. områder | 0 | 202 | 202 | 0 | 263 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 400 | 717 | 317 | 600 | -22 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | -3.723 | -4.042 | -318 | -5.585 | -2.744 |
| Personaleomkostninger | -6.106 | -4.410 | 1.696 | -9.159 | -4.479 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -26 | -26 | 0 | -21 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | -9.829 | -8.478 | 1.352 | -14.744 | -7.245 |
| Af- og nedskrivninger | 0 | -217 | -217 | 0 | 0 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| <i>Interne indtægter</i> | <i>6.763</i> | <i>6.874</i> | <i>112</i> | <i>10.144</i> | <i>2.851</i> |
| <i>Interne bidrag</i> | <i>0</i> | <i>-53</i> | <i>-53</i> | <i>0</i> | <i>1.390</i> |
| <i>Interne omkostninger</i> | <i>-1.333</i> | <i>-3.136</i> | <i>-1.803</i> | <i>-2.000</i> | <i>-3.409</i> |
| Interne overførsler, netto i alt | 5.429 | 3.685 | -1.744 | 8.144 | 832 |
| Resultat ordinær drift | -4.000 | -4.293 | -293 | -6.000 | -6.435 |
| ØVRIGE POSTER | | | | | |
| Andre driftsposter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansielle poster | 4.000 | 10.401 | 6.401 | 6.000 | 0 |
| Øvrige poster i alt | 4.000 | 10.401 | 6.401 | 6.000 | 0 |
| Resultat | 0 | 6.108 | 6.108 | 0 | -6.435 |

TRANSIT

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2. periode 2011 | | | 2. periode '10 | |
|--|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | Budget | Realiseret | Afvigelse | Budget 2011 | Realiseret |
| ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER | | | | | |
| Stats tilskud | 0 | -6.878 | -6.878 | 0 | 22.115 |
| Salg af varer og tj. ydelser | 0 | 3.729 | 3.729 | 0 | 5.926 |
| Ordinære driftsindtægter i alt | 0 | -3.149 | -3.149 | 0 | 28.041 |
| ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER | | | | | |
| Forbrugsomkostninger | 0 | 2.696 | 2.696 | 0 | 4.500 |
| Personaleomkostninger | 0 | 20 | 20 | 0 | -77 |
| Ordinære driftsomkostninger i alt | 0 | 2.716 | 2.716 | 0 | 4.423 |
| Af- og nedskrivninger | 0 | -89 | -89 | 0 | -312 |
| INTERNE OVERFØRSLER, NETTO | | | | | |
| <i>Interne indtægter</i> | <i>0</i> | <i>550</i> | <i>550</i> | <i>0</i> | <i>517</i> |
| <i>Interne bidrag</i> | <i>0</i> | <i>-632</i> | <i>-632</i> | <i>0</i> | <i>1.478</i> |
| <i>Interne omkostninger</i> | <i>0</i> | <i>-46</i> | <i>-46</i> | <i>0</i> | <i>-38</i> |
| Interne overførsler, netto i alt | 0 | -128 | -128 | 0 | 1.957 |
| Resultat ordinær drift | 0 | -649 | -649 | 0 | 34.110 |
| ØVRIGE POSTER | | | | | |
| Andre driftsposter | 0 | -7 | -7 | 0 | 0 |
| Finansielle poster | 0 | 0 | 0 | 0 | -80 |
| Øvrige poster i alt | 0 | -7 | -7 | 0 | 80 |
| Resultat | 0 | -656 | -656 | 0 | 34.190 |

BALANCE

AKTIVER

| <i>i 1.000 kr.</i> | 31.08.2011 | 31.12.2010 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | 10.240 | 10.835 |
| Materielle anlægsaktiver | 144.024 | 139.292 |
| Finansielle anlægsaktiver | 86.780 | 86.780 |
| Anlægsaktiver i alt | 241.044 | 236.907 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | 233.672 | 248.631 |
| Værdipapirer og aftaleindlån | 352.321 | 236.665 |
| Likvide beholdninger | 248.895 | 341.764 |
| Omsætningsaktiver i alt | 834.887 | 827.060 |
| Aktiver i alt | 1.075.931 | 1.063.967 |

PASSIVER

| <i>i 1.000 kr.</i> | 2010 | 2009 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Egenkapital | | |
| Fri egenkapital primo | 305.927 | 201.666 |
| Reguleringer til egenkapitalen | 0 | 0 |
| Overført resultat | 47.217 | 104.261 |
| Fri egenkapital ultimo | 353.144 | 305.927 |
| Bunden opsparing | 11.900 | 11.900 |
| Egenkapital ultimo | 365.044 | 317.827 |
| Statsforskrivninger | 81.364 | 81.364 |
| Total egenkapital ultimo | 446.408 | 399.191 |
| Hensatte forpligtelser | 16.220 | 16.037 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 15.493 | 15.660 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 597.809 | 633.079 |
| Gældsforpligtelser i alt | 613.303 | 648.739 |
| Passiver i alt | 1.075.931 | 1.063.967 |