

AALBORG UNIVERSITET	
Bestyrelsesmøde:	2-12, 23.04.12
Pkt.:	5
Bilag:	C

PERIODEOPFØLGNING

2011

3

JANUAR – DECEMBER



RESULTAT OG ESTIMAT

Efter 2. periode forventede Universitetet et årsresultat i intervallet mellem 65 – 79 mio. kr.

Resultatet for 2011 ligger på 71 mio. kr. Det er dog ikke alle hovedområder der rammer deres estimat.

Årsresultat

71 mio. kr.

Estimeret årsresultat 65 – 79 mio. kr.
Resultatbudget 2011: -12 mio. kr.

INDTÆGTER

Statsindtægterne er 14 mio. kr. lavere end budgetteret. Salg af varer og tjenesteydelser er 37 mio. kr. højere end budget, svarende til 30 %.

Indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter overrasker positivt i forhold til forventningen ved 2. periode. Der er realiseret 17 mio. kr. mere end forventet i budgettet og ca. 30 mio. kr. mere end forventet i årsestimatet.

Realiserede indtægter sammenlignet med budget



1,8 %

De samlede indtægter er 1,8 % større end budgetteret.

OMKOSTNINGER

Omkostningerne, inkl. af- og nedskrivninger, er 37 mio. kr. mindre end budgetteret, svarende til 1,7 %. Der er primært tale om færre personaleomkostninger. Af- og nedskrivninger er også lavere end forventet.

Realiserede omkostninger sammenlignet med budget



1,7 %

De ordinære driftsomkostninger er 1,7 % mindre end budgetteret.

PERSONALEUDVIKLING

I løbet af 2011 har der været en nettotilgang i næsten alle personalekategorier. Professorer er steget med 19 %, lektorer med 5 % og Adjunkt niveau inkl. Post doc med 17 %. AC-TAP er steget med 18 % mens øvrige TAP er steget med 1 %. Antal månedslønnede i alt udgør 2.852 ultimo 2011 – en stigning på 11 % i forhold til samme periode 2010.

Aktivitetsopgørelserne er for året som helhed samlet i årsrapporten, der udkommer i april.

Personalevækst i 2011



VIP samlet: **13 %**

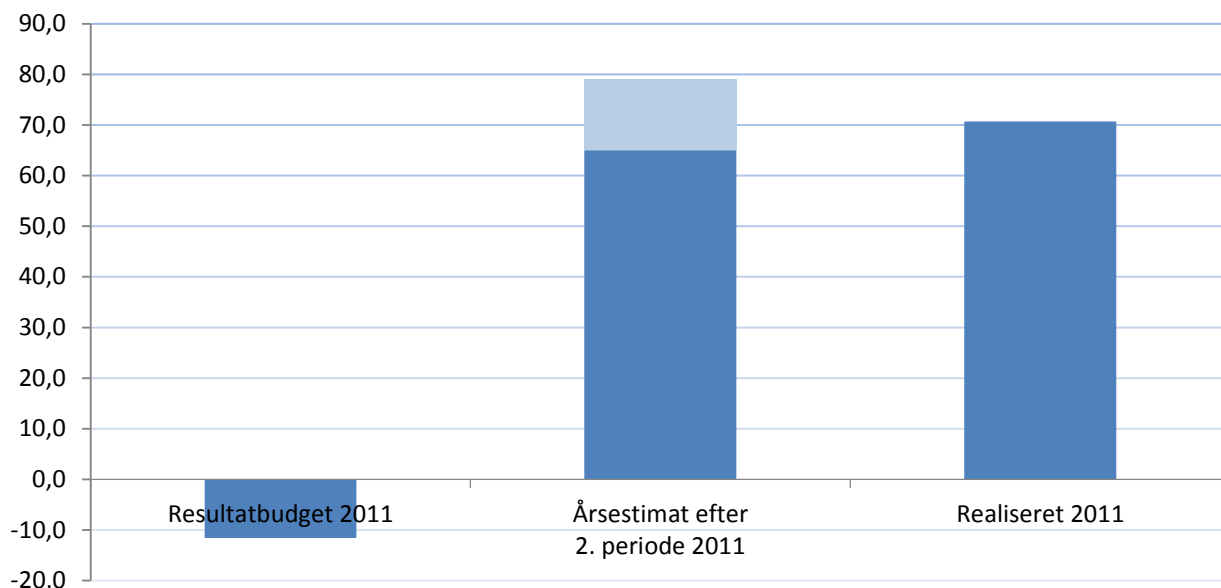
TAP samlet: **6 %**

Månedslønnet personale.

ØKONOMIOPFØLGNING FOR PERIODEN

Resultatet for 2011 blev 71 mio. kr. Årsresultatet var ved 2. periodeopfølgning estimeret i intervallet 65 til 79 mio. kr. Resultatet er dermed indenfor intervallet. Det er dog ikke alle hovedområder der rammer estimatet.

FIGUR 1 - RESULTAT FOR 2011



Afviselserne i forhold til budgettet består overordnet af højere indtægter på 40 mio. kr. og lavere omkostninger på 37 mio. kr. Hertil kommer finansielle indtægter på 13 mio. kr. mere end budgetteret.

De overordnede afvigelser i forhold til budget 2011 vedrører

- 14 mio. kr. lavere indtægter på statstilskud.
Flere fakulteter har haft mindre STÅ-indtægter, blandt andet som følge af andre forventninger ved budgetlægningen. Der har været større færdiggørelsesbonus og en ekstraintægt vedrørende Kaj Munk forskningscenter. "Øvrig formål" på finansloven, hvor biblioteket delvist blev finansieret, er blevet reduceret med 6 mio. kr.
- 37 mio. kr. større salg af varer og tjenesteydelser.
De mest markante afvigelser vedrører større aktivitet på indtægtsdækket virksomhed, SBi (salg af anvisninger og IT-licenser), efteruddannelsesaktiviteter, større aktivitet på Karrierecenteret og International Boligkontor, blandt andet som følge af flere internationale studerende. Generelt er disse indtægter konservativt budgetteret.
- 17 mio. kr. større indtægt fra tilskudsfinansierede aktiviteter.
Fakulteterne er generelt tætte på deres budgetforventninger. Den større indtægt i forhold til budgettet skyldes øget aktivitet hos flere institutter, ikke mindst på TEKNAT. Aktivitetsstigningen er sket uden at øge personaleomkostninger, omvendt er der et større forbrug på udstyr og anlæg. I forhold til estimatet ved 2. periode er der større frikøb af forskere fra den ordinære drift.
- 5 mio. kr. højere forbrugsomkostninger.
Afviselserne på fakulteterne vedrører senere ibrugtagning af huslejemål, mindreforbrug på den

ordinære drift og et større forbrug på de tilskudsfinansierede aktiviteter, som følge af udstyrskøb. På AAU Fælles har der været afholdt udgifter til Copydan og repro, som ikke var budgetteret samt større forbrugsomkostninger som følge af generelt stigende aktivitet.

- 33 mio. kr. lavere personaleomkostninger.
HUM, SUND og TEKNAT har færre personaleomkostninger end budgetteret. De realiserede personaleomkostningerne svarer i stor grad til budgetforventningerne for SAMF og AAU Fælles. Alle fakulteter har igangsat eller videreført initiativer på personaleområdet, men igangsættelse af stillingerne sker senere end forventet. Primo 2012 har flere fakulteter haft en række nyansættelser til behandling i universitetets HR-afdeling.
- 3 mio. kr. højere øvrige driftsomkostninger.
Den største forskel til budgettet skyldes en hensættelse vedrørende reetablering af arealer.
- 12 mio. kr. lavere af- og nedskrivninger.
Der er overordnet tale om lavere afskrivninger på anlæg og udstyr, lavere nedskrivninger på patenter og større bygningsafskrivninger.
- 13 mio. kr. højere finansielle indtægter.
Forskellen til budgettet skyldes en positiv udvikling af værdien i universitetets obligationsbeholdning, som følge af det fortsatte rentefald i 2011.

I forhold til 2. periodeopfølgning viser resultatet for 2011 et par væsentlige ændringer:

- De tilskudsfinansierede områder har overrasket positivt i forhold til 2. periodeopfølgning. Der er blevet realiseret væsentlig mere frikøb fra den ordinære drift og øvrig aktivitet end det var forventet muligt. Aktiviteten på de tilskudsfinansierede aktiviteter har således været høj blandt det eksisterende personale, så aktivitetsstigningen er ikke et resultat af markante nyansættelser.
- Der har været større salg af varer og tjenesteydelser i årets sidste 4 måneder end forventet.
- Værdistigningen på værdipapirer har i de sidste måneder af året været større end forventet ved 2. periodeopfølgning. Alene i december er der indtægtsført 5 mio. kr.

AALBORG UNIVERSITET OVERORDNET SET

TABEL 1 - AALBORG UNIVERSITET OVERORDNET SET

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget	2011 Realiseret	Resultatmæssig afvigelse
ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER			
Statstilskud	1.611.292	1.597.649	-13.644
Salg af varer og tj.ydelser	123.706	160.786	37.080
Tilskudsfin. områder	434.544	451.532	16.988
Ordinære driftsindtægter i alt	2.169.542	2.209.967	40.424
ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER			
Forbrugsomkostninger	-720.436	-725.279	-4.843
Personaleomkostninger	-1.412.150	-1.378.730	33.420
Andre driftsomkostninger	-15.757	-18.592	-2.835
Ordinære driftsomkostninger i alt	-2.148.344	-2.122.601	25.742
Af- og nedskrivninger	-46.951	-35.424	11.527
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO			
Interne indtægter	453.955	577.360	123.405
Interne bidrag	-1	-7.867	-7.866
Interne omkostninger	-445.766	-569.493	-123.727
Interne overførsler, netto i alt	8.188	0	-8.188
Resultat ordinær drift	-17.564	51.942	69.506
ØVRIGE POSTER			
Andre driftsposter	0	153	153
Finansielle poster	6.000	18.575	12.575
Øvrige poster i alt	6.000	18.728	12.728
Resultat	-11.564	70.670	82.234

BALANCE

AKTIVER

<i>i 1.000 kr.</i>	31.12.2011	31.12.2010
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver	10.322	10.835
Materielle anlægsaktiver	194.571	139.292
Finansielle anlægsaktiver	86.781	86.780
Anlægsaktiver i alt	291.674	236.907
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	290.248	248.436
Værdipapirer og aftaleindlån	360.969	236.665
Likvide beholdninger	255.302	341.764
Omsætningsaktiver i alt	906.519	826.865
Aktiver i alt	1.198.193	1.063.772

PASSIVER

<i>i 1.000 kr.</i>	31.12.2011	31.12.2010
Egenkapital		
Fri egenkapital primo	305.927	201.666
Reguleringer til egenkapitalen	11.900	0
Overført resultat	70.670	104.261
Fri egenkapital ultimo	388.497	305.927
Bunden opsparing	0	11.900
Egenkapital ultimo	388.497	317.827
Statsforskrivninger	81.364	81.364
Total egenkapital ultimo	469.861	399.191
Hensatte forpligtelser	15.339	16.037
Langfristede gældsforpligtelser	15.400	15.660
Kortfristede gældsforpligtelser	697.593	632.884
Gældsforpligtelser i alt	712.993	648.544
Passiver i alt	1.198.193	1.063.772

OPFØLGNING PÅ STRATEGI I BUDGET 2011

I budgettet for 2011 forklarede hovedområderne hvilke strategiske mål der lå til grund for budgettet. I denne sidste periodeopfølgning for 2011 er hovedområderne blevet bedt om at kommentere på de opsatte strategiske mål, som er beskrevet i budgettet for 2011 - herunder hvilke væsentlige ting der er sket gennem 2011 eller på hvilke væsentlige områder der har været afvigelser fra de strategiske mål.

DET HUMANISTISKE FAKULTET

Aktiviteterne i 2011 skal ses som en del af processen hen mod "Fremtidens Humaniora" som beskrevet i strategi og vision for Humaniora i perioden 2010-2015. Fokusområderne er:

- Forskningsindsats
- Øget fastlærerdækning
- Ph.d.-studerende
- Nye uddannelser og STÅ
- Vækst i aktiviteterne i København
- Øget lokalebehov

FORSKNING DER GØR EN FORSKEL

I 2011 har der specielt været fokus på oprettelsen af forskergrupper, på at øge publiceringsomfanget og på at styrke såvel den forskningsbaserede undervisning som den undervisningsbaserede forskning.

ØGET FASTLÆRERDÆKNING

Fokus på den flerårige proces med at øge fastlærerdækningen til 85 %. For at forfølge dette mål var der budgetteret med ansættelse af 25 nye VIP-årsværk i 2011. Målet blev ikke opfyldt da en række VIP-ansættelser er sket senere end budgetteret og enkelte stillinger er ikke blevet besat i 2011.

I 2012 har fakultetet ved budgetlægningen af nye VIP-stillinger forsøgt at tage højde for at ansættelsesprocessen har taget længere tid end budgetteret i 2011.

Den store vækst i antallet af studerende medfører behov for flere undervisningstimer, hvilket giver fakultetet yderligere udfordringer i at nå op på at 85 % af undervisningen leveres af faste lærere.

PH.D.-STUDERENDE

Som led i fakultetets satsning på at udvikle fremtidens forskningstalenter har der været meget fokus på at styrke ph.d. -området. Der var budgetteret med at indskrive 32-40 nye ph.d.-studerende i 2011. Der blev indskrevet 39 nye ph.d.-studerende.

NYE UDDANNELSER OG STÅ

Fakultetet understøtter uddannelser "til tiden". Fakultetet har igangsat den nye uddannelse i Anvendt Filosofi i efteråret 2011 med et flot første optag på 72 studerende. Endvidere har der været et stigende optag på de fleste af fakultetets uddannelser i 2011. Gennemførelsesprocenten er for bachelorer 70 % på normeret tid + 1 år og for kandidater 57 % på normeret tid. Det øgede fokus på kvalitet og uddannelsesudvikling, bl.a. som følge af forhøjelsen af det lave taxameter, har medført, at STÅ-produktionen er forbedret med 46 flere STÅ end forventet.

FORTSAT VÆKST I AKTIVITETERNE I KØBENHAVN

Der er nye årgange på uddannelserne i Humanistisk Informatik, Turisme og Læring i efteråret 2011 som planlagt, dog er dele af Musikterapi-uddannelsen ikke igangsat som planlagt.

ØGET LOKALEBEHOV SOM FØLGE AF FLERE STUDERENDE OG TIDLIGERE EFTERSLÆB PÅ LOKALESIDEN

Med henblik på at modernisere, videreudvikle og etablere tidssvarende arbejds- og læringsmiljøer til såvel studerende og ansatte er der blevet realiseret mange projekter i 2011. Processen med indflytning af en række uddannelser/forskningsmiljøer til City Campus er igangsat med delvis ibrugtagning ved studiestarten 1.9.2011, dog er ibrugtagning af lokaler i Nordkraft først sket til semesterstart 1.2.2012. Læring er flyttet til Sohngaardsholmsvej og der er realiseret en stor rokade i Kroghstræde-området i forbindelse med studiestart i foråret 2012. Endvidere fokuseres på opbygningen af laboratorier til støtte for såvel undervisning og forskning.

ANVENDELSE AF DE STRATEGISKE MIDLER

De strategiske midler er i 2011 i høj grad blevet brugt til at koble undervisning, forskning og vidensspredning tættere sammen, f.eks. via tilskud til en række forsknings- og udviklingsprojekter, hvor integrationen er et bærende element. Desuden har midlerne været brugt til at styrke internationaliseringen.

DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

I 2011 har fokusområderne været følgende:

- Samarbejde med eksterne partnere
- Ph.d. -studerende
- Sikre og styrke forskningsmiljøerne samt tackle generationsskifteproblematikken
- Øge andelen af kvindelige adjunker

SAMARBEJDE MED EKSTERNE PARTNERE

I 2011 har det været en målsætning at øge de tilskudsfinansierede aktiviteter.

Der har i året været optaget 112 projekter, hvilket sammenlignet med 2010 er en stigning på 32 projekter svarende til 40%. Det må derfor konstateres, at udviklingen i de tilskudsfinansierede aktiviteter, målt på antallet af projekter, har været positiv.

Hertil kan det nævnes, at der siden 2009 har været en stigning i omsætningen af de til skudfinansierede aktiviteter. Tendensen formodes at forsætte i 2012.

PH.D. -STUDERENDE

Der er for året 2011 indskrevet 39 nye ph.d.-studerende. Sammenlignet med 2010 er der tale om en stigning på 44%. Målsætningen om at øge antallet af indskrevne ph.d.-studerende vil ligeledes være i fokus i 2012.

SIKRE OG STYRKE FORSKNINGSMILJØERNE SAMT TACKLE GENERATIONSSKIFTEPROBLEMATIKKEN

For at styrke forskningsmiljøerne og den forskningsbaserede undervisning har det været et mål at øge antallet af VIP-medarbejdere.

I 2011 har der været opslået en række VIP-stillinger. Heraf har der været 91 ansøgere til 18 adjunktstillinger, mens der har været 27 ansøgere til 10 lektorstillinger samt 18 ansøgere til 5 professorstillinger. Alle stillinger er blevet besat, og ydermere har der været 9 ansættelser uden stillingsopslag. Det er hermed lykket for SAMF at styrke medarbejderstaben gennem rekruttering af nye medarbejdere i 2011.

ØGE ANDELEN AF KVINDelige ADJUNKTER

Målet for 2011 var at øge andelen af nye kvindelige adjunkter.

I 2011 var der 91 ansøgere til 18 adjunktstillinger. Heraf var der 34 kvindelige ansøgere, disse udgjorde 38% af ansøgerne. Det må derfor konstateres, at der i en vis udstrækning tiltrækkes kvindelige ansøgere til SAMF. Dog er muligheden fremover for at øge andelen af kvindelige adjunkter særdeles god, da rekrutteringsgrundlaget - antallet af indskrevne ph.d'er er stigende, og her udgør kvinder 62 %.

I 2012 sigtes der forsat på at øge andelen af kvinder blandt VIP-personalet.

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet er Aalborg Universitets nyeste og udbyder en vifte af uddannelser, der dækker alle aspekter af sundhedsvidenskab og opererer i et forskningsfelt, der i stort omfang fører til patenter og nye virksomheder. Der var på Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet afsat en ikke disponeret strategipulje på 9 mio. kr. til udvikling af aktiviteter på Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet (etableret pr. 1/9 2010) med særlig henblik på:

- Rekruttering af internationale top-forskere
- Udvikling af laboratorier og indkøb af udstyr
- Opbygning af nye tværfaglige forskningscentre

REKRUTTERING AF INTERNATIONALE TOP-FORSKERE

Det har været vanskeligt at rekruttere top-forskere fra udlandet. Der har i to tilfælde været lange forhandlingsforløb, hvor kandidater har været særdeles interesserede i de faglige muligheder på Aalborg Universitet, men hvor det ikke har været muligt at tilbyde lønninger, der var attraktive i forhold til deres nuværende eller konkurrerende ansættelser.

UDVIKLING AF LABORATORIER OG INDKØB AF UDSTYR

Som følge af, at det ikke er lykkedes at rekruttere de forventede top-forskere fra udlandet, har der også været en mindre udgift til udstyr og apparatur, som skulle have været stillet til rådighed til de pågældende.

Indkøb af plastic-lig fra Kina har endvidere måttet opgives, idet sælger i Kina ikke har kunnet dokumentere, at lig er anvendt efter forudgående aftale med afdøde.

Indkøb af apparat til at sortere celler er udskudt. Der var her budgetteret med en udgift på 1 mio. kr.

OPBYGNING AF NYE TVÆRFAGLIGE FORSKNINGSCENTRE

Opbygning af nye tværfakultære forskningscentre er påbegyndt. Der er indgået samarbejde mellem Region Nordjylland og AAU (Det Samfundsvidenskabelige Fakultet og Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet) om etablering af Center for Improvement in Healthcare. Centret er placeret i Institut for Økonomi og Ledelse under Det Samfundsvidenskabelige Fakultet.

Der har i 2011 ikke været de forventede udgifter for Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet, idet aktivitetsomfanget har været lavere end forventet. Det har vist sig særdeles kompliceret at etablere tværfakultært samarbejde, hvilket har forsinket centeretableringen. Endvidere har aktiviteterne i 2011 udelukkende været finansieret af eksterne midler.

DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

I forbindelse med udarbejdelsen af budget 2011 blev der udvalgt en række strategiske områder, som fakultetet ønskede at arbejde med i 2011.

- Udvikling af strategiske partnerskaber med virksomheder og organisationer hvor ambitionsniveauet er højt
- Udvikling af fakultetets forskerskole med tiltag der understøtter den fortsatte stigning i antal ph.d.
- Markedsføring af uddannelsesområdet
- Skabelse af øget forskningsindsats i institutterne
- Fokuseret indsats inden for de områder hvor fakultetet allerede står stærkt
- Tilknytning af topforskere/professorer fra andre institutioner/virksomheder (10/20 % professorer) vil være en satsning.
- Yderligere understøttelse af ansøgninger om eksterne midler, herunder EU-ansøgninger
- Afledte omkostninger af laboratorienoveringsarbejdet (UNI-lab)

UDVIKLING AF STRATEGISKE PARTNERSKABER MED VIRKSOMHEDER OG ORGANISATIONER HVOR AMBITIONSNIVEAUET ER HØJT

Foreløbigt er fakultetet kommet langt med de strategiske partnerskaber og interessen er stor. Rent økonomisk har det været omkostningseffektivt indtil nu, men mange aftaler er under indgåelse, og derfor forventes yderligere omkostninger hertil de kommende år.

FORSKERSKOLER

Forskerskolen har videreført den gode udvikling, og der er bl.a. sket en yderligere understøttelse af ph.d.-administrationen med indkøb af et it system. Derudover har der i 2011 også været et øget kursusudbud, der dog først vil have fuld økonomisk effekt i 2013.

MARKEDSFØRING AF UDDANNELSER

I budgettet for 2011 blev der afsat en særlig pulje til markedsføring af fakultetets Schools. Dette må betragtes som en stor succes, den store stigning i optaget taget i betragtning. Optaget er fra 2010 til 2011 steget med 40 procent. Der er i 2012 afsat en lignende pulje for at holde fast i de gode optagelsestal.

FORSKNINGSTID OG FOKUSERET FORSKNINGSINDSAT

Der blev i det interne budget for TEKNAT lagt op til, at opsparede timer kunne veksles til midlertidige ansættelser og derved medvirke til mere forskningstid. Dette er også i nogen grad lykkedes, men som det også er gældende for de faste ansættelser, så er det svært at finde det rette personale. For at lave en fokuseret forskningsindsats i et af fakultetets stærke områder oprettes en professorstilling finansieret i samarbejde med Det Obelske Familiefond. Denne stilling er nu i 2. opslag. Gennem hele året er der arbejdet med at tilknytte topforskere i 10/20 % stillinger. Der er i 2011 bl.a. blevet ansat en forsker fra B&O i tilknytning til Institut for Elektroniske systemer. Det forventes, at der de kommende år vil komme en lang række lignende ansættelser.

ØGET SERVICE VEDRØRENDE ANSØGNING AF EKSTERNE MIDLER

For at øge understøttelsen i ansøgningsfasen af eksterne midler er fakultetskontoret blevet tilført ekstra midler for netop at kunne understøtte de decentrale miljøer bedre. Dette skal gerne medvirke til en fortsat vækst i fakultetets eksterne projektportefølje.

UNI-LAB RENOVERINGSPROJEKTET

De afledte omkostninger af UNI-lab renoveringsprojektet har ikke været så store som forventet i 2011, men i 2012 forventes omkostningerne at slå helt igennem, da flere af renoveringsprojekterne kommer fuldt i gang i løbet af 2012.

AAU FÆLLES

AAU Fælles omfatter fællesadministrationen, universitetsbiblioteket og en række fælles aktiviteter som studenterorganisationer og kantiner. AAU Fælles varetager administrative opgaver for universitetets ledelse, medarbejdere, studerende, tilsynsmyndigheder og eksterne samarbejdspartnere på institutionsniveau. Desuden varetager AAU Fælles universitetets biblioteksmæssige opgaver, drift af universitetets web-portal og publikations- og projektregistre. I 2011 har AAU Fælles bl.a. arbejdet med:

- Udvikling og implementering af en række IT- systemer til understøttelse af universitetets studieadministration, økonomiadministration og HR-administration
- Fortsat udrulning af ESDH-systemet Captia
- Videreudvikling af VBN
- Øget indkøb af elektroniske tidsskrifter og e-bøger
- Fortsat udvikling af undervisning og vejledning for universitetets forskere og studerende
- I samarbejde med Aalborg Stadsarkivet gøre Utzon-arkivet tilgængelig for forskning
- Administrations-besparelserne i 2012 og 2013.
- Fremtidige betydelige investeringer i fællesområdets regi.

STUDIEADMINISTRATIVE, ØKONOMISK ADMINISTRATIVE OG HR-SYSTEMER

Der er i løbet af 2011 foretaget en række forbedringer af det studieadministrative system, STADS, i samarbejde med andre universiteter inden for rammerne af UNI-IT. Inden for økonomiområdet er der udviklet et nyt tidsregistreringssystem, ligesom der taget skridt til indførelse af et nyt budgetværktøj, Prophix, og et økonomisk identity management værktøj.

FORTSAT UDRULNING AF ESDH-SYSTEMET CAPTIA

Implementeringen af Captia har stået på i hele 2011 og forventes fuldt udrullet ultimo 2012.

VIDEREUDVIKLING AF VBN

I 2011 er der fastlagt en Open Acces politik for AAU, og samtidig er antallet af artikler uploadet i VBN og Det Digitale Projektbibliotek øget med 20 % fra 2010 til 2011

FORTSAT UDVIKLING AF UNDERVISNING OG VEJLEDNING FOR UNIVERSITETETS FORSKERE OG STUDERENDE

Antallet af undervisnings- og vejledningsforløb er øget med 16 % fra 2010 til 2011

I SAMARBEJDE MED AALBORG STADSARKIVET GØRE UTZON-ARKIVET TILGÆNGELIG FOR FORSKNING

Indkøbet af Utzon-arkivet er udskudt til 2012, hvilket også er grunden til AUB's mindreforbrug i 2011.

ADMINISTRATIONS-BESPARELSERNE I 2012 OG 2013.

I det budgetterede overskud på 8 mio. kr. var der hensat 4 mio. kr. til at imødegå administrationsbesparelser i 2012 og 2013. I 2011 er der i gangsat et nyt projekt, som hedder God Administrativ Praksis. Projektet går ud at effektivisere de administrative processer på AAU og herved opnå både administrationsbesparelser samt bedre sagsgange. Projektet fortsætter i 2012 og vil være et vigtigt indsatsområde for Administrationen.

FREMTIDIGE BETYDELIGE INVESTERINGER I FÆLLESOMRÅDETS REGI

Det må påregnes at såvel de planlagte investeringer i nyt datacenter som de forventede ændringer af strukturen i vort fælles it-setup vil kræve betydelige økonomiske ressourcer.

På længere sigt vil indretning af biblioteket og administrationen i nye bygninger ligeledes være af betydelig omfang.

ÅRETS RESULTAT I FORHOLD TIL ESTIMAT

I 2. periodeopfølgning angav hovedområderne deres forventninger til årsresultatet. Her vises resultatet sammenlignet med budgettet og estimatet. I de følgende afsnit præsenteres resultatet for de enkelte hovedområder og forklaringer på udvikling i tallene.

TABEL 2 – SAMMENLIGNING BUDGET, FORVENTNING TIL ÅRSRESULTATET OG RESULTAT

Mio. kr.	Budget 2011	Estimat	Resultat 2011
HUM	- 13	9	9
SAMF	- 6	15	- 2
SUND	1	8 - 12	13
TEKNAT	0	18 - 28	30
AAU Fælles	8	15	21
Aalborg Universitet i alt	- 12	65 - 79	71

Resultatet for universitetet som helhed svarer til estimatet mens der er afvigelser for nogle hovedområder, som begrundes i de følgende afsnit. Afvigelserne til budgettet er beskrevet i opfølgningen for Aalborg Universitet som helhed.

DET HUMANISTISKE FAKULTET

TABEL 3 – RESULTAT HUM

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget	2011 Realiseret	Resultatmæssig afvigelse
ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER			
Statstilskud	234.168	243.195	9.027
Salg af varer og tj.ydelser	11.854	13.253	1.399
Tilskudsfin. områder	23.387	23.294	-93
Ordinære driftsindtægter i alt	269.409	279.742	10.333
ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER			
Forbrugsomkostninger	-35.457	-29.234	6.223
Personaleomkostninger	-180.654	-173.411	7.243
Andre driftsomkostninger	-1.215	-1.114	101
Ordinære driftsomkostninger i alt	-217.326	-203.759	13.567
Af- og nedskrivninger	-1.504	-1.478	26
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO			
<i>Interne indtægter</i>	<i>19.904</i>	<i>24.727</i>	<i>4.822</i>
<i>Interne bidrag</i>	<i>-67.821</i>	<i>-69.907</i>	<i>-2.086</i>
<i>Interne omkostninger</i>	<i>-15.934</i>	<i>-20.245</i>	<i>-4.311</i>
Interne overførsler, netto	-63.851	-65.425	-1.575
Resultat ordinær drift	-13.272	9.080	22.352
ØVRIGE POSTER			
Finansielle poster	0	-27	-27
Øvrige poster i alt	0	-27	-27
Resultat	-13.271	9.053	22.326

Fakultetet blev i foråret 2011 klar over at de estimerede lønomkostninger var overvurderet i det oprindelige budget. Derfor blev der i forbindelse med 2. periodeopfølgning 2011 lavet et nyt estimat for det forventede årsresultat 2011, hvor fakultetet også kunne inddrage et revideret skøn på STÅ-indtægter og efter- og videreuddannelsesindtægter. Det nye estimat forudsagde et mindreforbrug på ca. 9 mio. kr., hvilket svarer til det realiserede resultat på 9 mio. kr.

Institutterne reducerede deres samlede forventning til den tilskudsfinansierede forskningsaktivitet for hele året fra de oprindeligt budgetterede 23 mio. kr. til 23 mio. kr. i forbindelse med 2 periodeopfølgning 2011.

Årets realiserede aktivitet på tilskudsfinansieret forskningsaktivitet blev på 23 mio. kr. hvilket nøje svarer til det oprindeligt budgetterede.

DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

Nedenstående tabel illustreres budget, 2. periodes estimat og årsresultat for 2011. Tabellen skal ses i relation til alle fire underkonti og er det samlede billede på SAMF.

TABEL 4 – RESULTAT SAMF

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget	2011 Realiseret	Resultatmæssig afvigelse
ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER			
Statstilskud	242.747	241.806	-941
Salg af varer og tj.ydelser	25.832	31.090	5.258
Tilskudsfin. områder	28.300	28.888	588
Ordinære driftsindtægter i alt	296.879	301.784	4.905
ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER			
Forbrugsomkostninger	-34.970	-25.402	9.568
Personaleomkostninger	-190.670	-189.724	946
Andre driftsomkostninger	-543	-422	121
Ordinære driftsomkostninger i alt	-226.183	-215.548	10.636
Af- og nedskrivninger	-2.186	-951	1.235
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO			
Interne indtægter	6.108	14.123	8.015
Interne bidrag	-69.824	-78.252	-8.428
Interne omkostninger	-10.735	-23.211	-12.477
Interne overførsler, netto	-74.451	-87.340	-12.890
Resultat ordinær drift	-5.940	-2.055	3.886
ØVRIGE POSTER			
Finansielle poster	0	-3	-3
Øvrige poster i alt	0	-3	-3
Resultat	-5.940	-2.058	3.882

I forhold til estimatet ved 2. periodeopfølgning er årets resultat ca. 18 mio. kr. lavere mens det realiserede resultat er tæt på budgetforventningerne. Det skyldes primært huslejereguleringen på ca. 7 mio. kr., en regning fra INS IKT på ca. 2 mio. kr. (fælles server til studerende), et større forbrug på løn på ca. 3 mio. kr., en ombygning på ca. 1 mio., der ikke var budgetteret. Der er en mindre indtægt på ca. 1 mio. kr. på

statsindtægter i forhold til 2. periodes estimat og en mindre indtægt på eftervidereuddannelse på 2 mio. kr. Forbrugsomkostningerne har i den sidste periode været meget højere end forventet svarende til ca. 3 mio. kr. fakultetet anvender normativt både forventningerne til den resterende del af året samt historikken fra de forrige års regnskaber til at hjælpe med at prognosticere forbruget på forbrugsomkostninger og intern køb. Det har vist sig ikke at holde stik. Det skal også nævnes, at der er omkostninger til eksterne projekter på ca. 1 mio. kr., der ikke er blevet omkonteret.

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

TABEL 5 – RESULTAT SUND

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget	2011 Realiseret	Resultatmæssig afvigelse
ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER			
Statstilskud	134.397	130.416	-3.981
Salg af varer og tj.ydelser	976	2.466	1.490
Tilskudsfin. områder	33.086	35.145	2.059
Ordinære driftsindtægter i alt	168.459	168.027	-432
ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER			
Forbrugsomkostninger	-20.774	-20.620	154
Personaleomkostninger	-91.723	-77.594	14.129
Andre driftsomkostninger	-140	-837	-697
Ordinære driftsomkostninger i alt	-112.637	-99.051	13.586
Af- og nedskrivninger	-4.124	-1.909	2.215
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO			
<i>Interne indtægter</i>	<i>37.111</i>	<i>46.144</i>	<i>9.033</i>
<i>Interne bidrag</i>	<i>-36.484</i>	<i>-38.625</i>	<i>-2.142</i>
<i>Interne omkostninger</i>	<i>-51.827</i>	<i>-61.286</i>	<i>-9.459</i>
Interne overførsler, netto	-51.200	-53.767	-2.567
Resultat ordinær drift	498	13.300	12.802
ØVRIGE POSTER			
Finansielle poster	0	-4	-4
Øvrige poster i alt	0	-4	-4
Resultat	498	13.296	12.798

Resultatet for Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet viser et overskud på ca. 13 mio. kr. – heraf ca. 10 mio. kr. på fakultetsniveau. Der var for 2011 budgetteret med et resultatbudget i balance. Der var ved 2. periodeopfølgning estimeret et overskud på mellem 8-12 mio. kr. Det realiserede overskud blev 13 mio.kr.

Afvigelsen skyldes primært at reguleringen på feriepenge ikke var så stor som forventet, samt at der ikke er ansat så mange medarbejdere som forventet. Derudover er der frikøbt mere personale til projekter end der var estimeret.

DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

TABEL 6 – RESULTAT TEKNAT

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget	2011 Realiseret	Resultatmæssig afvigelse
ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER			
Statstilskud	925.261	923.964	-1.297
Salg af varer og tj.ydelser	35.262	53.684	18.423
Tilskudsfin. områder	347.220	359.113	11.893
Ordinære driftsindtægter i alt	1.307.743	1.336.761	29.019
ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER			
Forbrugsomkostninger	-187.731	-189.189	-1.458
Personaleomkostninger	-768.402	-755.975	12.427
Andre driftsomkostninger	-585	-1.919	-1.334
Ordinære driftsomkostninger i alt	-956.718	-947.083	9.635
Af- og nedskrivninger	-25.348	-19.002	6.345
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO			
<i>Interne indtægter</i>	<i>352.091</i>	<i>439.070</i>	<i>86.979</i>
<i>Interne bidrag</i>	<i>-342.024</i>	<i>-353.639</i>	<i>-11.615</i>
<i>Interne omkostninger</i>	<i>-336.120</i>	<i>-426.441</i>	<i>-90.321</i>
Interne overførsler, netto i alt	-326.053	-341.010	-14.957
Resultat ordinær drift	-376	29.666	30.043
ØVRIGE POSTER			
Andre driftsposter	0	17	17
Finansielle poster	0	-44	-44
Øvrige poster i alt	0	-27	-27
Resultat	-376	29.639	30.015

Hovedområdet har oplevet en kraftig aktivitetsstigning i forhold til 2010. Målt på statstilskud, salg af varer og tjenesteydelser og tilskudsfinansierede aktiviteter har der været en ekstra tilgang af midler på 90 mio. kr.¹ På personale siden har der ligeledes været en kraftig vækst, som målt på personaleomkostninger viser en vækst på 83 mio. kr.

Hovedområdet har rekrutteret mange nye medarbejdere, men ikke været i stand til at opbygge kapaciteten i det omfang, som dekanen og institutlederne har ønsket. Dette skal ses i lyset af, at hovedområdet generelt må sikre rekruttering af de dygtigste medarbejdere med henblik på at sikre den højeste kvalitet af forskning og undervisning. 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. Ligeledes er der fra økonomicenteret iværksat hyppigere opfølgning på stillingsplanerne med henblik på at sikre mere præcise budgetter og estimater. Forventningen til 2012 er at lønbudgettet holdes. De institutter, der mangler budgetterede nyansættelser, forventer overordnet at bruge de ekstra midler til andre ansættelser, såsom forlængelse af midlertidige ansættelser.

Ved 2. periode blev der estimeret et overskud på 18 mio. kr. mod et budgetterede underskud på mindre end en halv million kr. Når der blev taget højde for usikkerhederne i estimatet var vurderingen, at resultatet ville blive et overskud på 18-28 mio. kr. For året er der realiseret et overskud på 30 mio. kr.

Den samlede afvigelse kan primært forklares med følgende faktorer:

For hovedposterne statstilskud, salg af varer og tjenesteydelser og interne bidrag skyldes afvigelsen primært manglende prognoser eller overvurderede prognoser fra andre hovedområder. Der har således manglet prognoser for deltagerbetaling, Ghana aktivitet, seniorbonus, huslejerregulering samt resultatandel af Teknisk Forvaltning. Der forventes fremadrettet også modtaget prognoser på disse områder, således der kan udarbejdes mere præcise estimater.

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, men ved estimeringen til 2. periode blev forventningerne nedjusteret med 15 mio. kr. Det er imidlertid lykkedes at henføre yderligere aktivitet til området, hvorfor der er realiseret 27 mio. kr. mere end estimeret. Som direkte effekt heraf blev netto overheadindtægten på den ordinære drift undervurderet. Dette forhold er ligeledes påvirket af, at der er realiseret en højere overheadsats end estimeret, at projektreguleringerne har været lavere end ventet, samt at der er aktivitet, som afventer endelig underskrevet tilsagn før end der kan ske registrering på tilskudsfinansierede aktiviteter.

Fakultetet vil også i de kommende år have særligt fokus på yderligere vækst i de eksternt finansierede aktiviteter, og især på medarbejderrekruttering til at varetage denne aktivitet. Der er iværksat initiativer til at få udviklet bedre værktøjer til de projektansvarlige, således at der sikres rettidig registrering af aktivitet samt fokus på de aktiviteter, der ikke forløber som planlagt. Et nyt tiltag er, at der udvikles en rapport, der informerer institutledelsen om projekter med yderligere forbrugsmuligheder.

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.

AAU FÆLLES

TABEL 7 – RESULTAT AAU FÆLLES

<i>i 1.000 kr.</i>	Budget	2011 Realiseret	Resultatmæssig afvigelse
ORDINÆRE DRIFTSINDTÆGTER			
Statstilskud	74.719	58.268	-16.451
Salg af varer og tj.ydelser	49.781	60.293	10.512
Tilskudsfin. områder	2.552	5.092	2.540
Ordinære driftsindtægter i alt	127.052	123.653	-3.399
ORDINÆRE DRIFTSOMKOSTNINGER			
Forbrugsomkostninger	-441.505	-460.834	-19.329
Personaleomkostninger	-180.700	-182.026	-1.326
Andre driftsomkostninger	-13.274	-14.300	-1.026
Ordinære driftsomkostninger i alt	-635.479	-657.160	-21.681
Af- og nedskrivninger	-13.790	-12.084	1.706
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO			
Interne indtægter	38.741	53.296	14.555
Interne bidrag	516.152	532.556	16.404
Interne omkostninger	-31.150	-38.310	-7.160
Interne overførsler, netto i alt	523.742	547.542	23.800
Resultat ordinær drift	1.525	1.951	426
ØVRIGE POSTER			
Andre driftsposter	0	136	136
Finansielle poster	6.000	18.653	12.653
Øvrige poster i alt	6.000	18.789	12.789
Resultat	7.525	20.740	13.215

Samlet set er der budgetteret med et overskud på 8 mio. kr. og realiseret 21 mio. kr. Da der i 2011 er blevet overført midler til hovedområderne, som er indregnet i Administrationens egenkapital i 2009 og 2010, bliver resultatet for 2011 4 mio. kr. mindre. Derfor er det endelige overskud for Fælles på 25 mio. kr.

Det forventede resultat efter 2. periode var et overskud i størrelsesordenen 13-15 mio. kr. Heri var der ikke taget højde for de ekstra midler, som skulle overføres.

Det vil sige at forskellen på ca. 8 mio. kr. mellem 2. periode og det realiserede resultat hovedsageligt skyldes den større finansielle indtægt, som blev knap 5 mio. kr. højere end estimeret ved 2. periode og 12 mio. kr. højere end budgetteret. På AUB er der endvidere et overskud på 3 mio. kr., som skyldes

periodeforskydning af omkostninger til Utzon-arkivet. Ved afslutning af 2. periode forventedes det, at omkostningerne ville blive registreret i 2011, men er nu udsat til 2012. Endvidere har den højere aktivitet på hovedområderne medført et større bidrag til administrationen, hvor der også er nogle større aktiviteter, som er udsat til 2012.