

PERIODEOPFØLGNING

3. PERIODE 2013

ØKONOMIAFDELINGEN



AALBORG UNIVERSITET

Resultat 3. periode 2013

-57,2 mkr.

Budget 3. periode: - 32,9 mkr.
Årsestimat 2013: -63,6 mkr.

Afvigelse fra budgettet, 3. periode 2013

Indtægter +0,1 %
Omkostninger -0,8 %

Personaletilgang 3. periode

113 personer

Svarende til en stigning på 3,5 %
i forhold til 2012

Indhold

Økonomiopfølgning 2013	3
Budgetopfølgning AAU	4
Budgetafvigelser hovedomr.	7
Strategiopfølgning	19

Executive Summary

Hermed følger Aalborg Universitets budgetopfølgning for 2013.

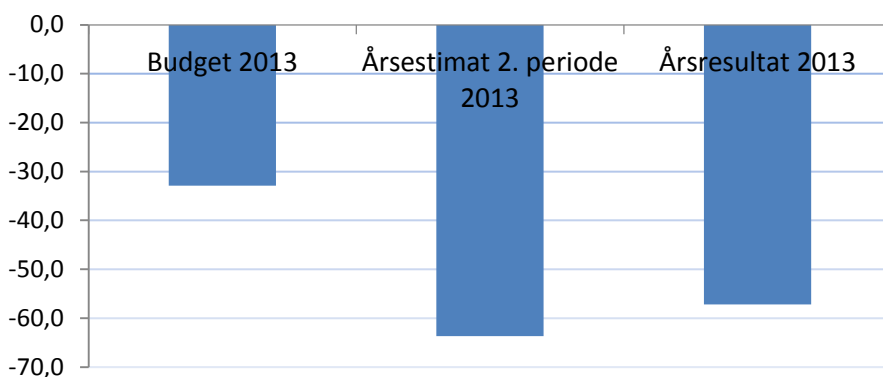
Vækst og fokus på økonomien

Aalborg Universitets kerneaktiviteter er i vækst. Det gælder optag, produktion af studenterårsværk, tilgang og omsætning af eksternt finansierede projekter og publiceringer. Økonomisk har væksten og etableringen af universitetets aktiviteter i Sydhavnen i København givet udfordringer og resulterede i væsentlige negative budgetafvigelser i 2012. Det har i 2013 medført en stram styring af økonomien, selvom ikke alle initiativer har fuld effekt endnu. Samlet set har universitetet realiseret et resultat som er tæt på årsestimatet. Hvad angår afvigelsen til budgettet, er der i løbet af året godkendt ekstra træk på egenkapitalen, blandt andet som følge af aktivitetsstigningen.

I budgettet for 2013 forventedes der indtægter 2.561 mio. kr. og omkostninger for 2.600 mio. kr. svarende til et samlet forventet underskud på 33 mio. kr., når finansielle poster medtages. Der blev realiseret et underskud på 57 mio. kr. for 2013 mod et forventet underskud på 64 mio. kr. i årsestimatet, der blev udarbejdet ved 2. periodeopfølgning.

Udviklingen i universitetets kerneaktiviteter medtages i årsrapporten.

Figur 1 – 3. periode 2013 og årsestimat ved 2. periodeopfølgning (mio. kr.)



Der er en positiv afvigelse til budgettet på 1,2 mio. kr. for de ordinære driftsindtægter og en negativ afvigelse på 20,1 mio. kr. for de ordinære driftsomkostninger. Hertil kommer færre finansielle indtægter på 4,7 mio. kr. I alt en afvigelse på 24,3 mio. kr.

I forhold til det godkendte budget 2013 blev der i løbet af 2013 godkendt et ekstra træk på egenkapitalen på 7,3 mio. kr. som følge af det store meroptag. Der blev hensat et beløb på 10,7 mio. kr., da lejemålene i Ballerup ikke skulle tage i anvendelse igen og endelig blev 2 byggesager standset, som medførte en omkostning på 5,9 mio. kr. Sammen med budgettet udgør ændringerne et underskud på 57,2 mio. kr.

I løbet af 2. periodeopfølgning vurderede økonomiafdelingen at risiciene for ikke at nå det budgetterede resultat var knyttet til de tilskudsfinansierede aktiviteter. Alle fakulteter har haft en højere aktivitet end budgetteret for de tilskudsfinansierede aktiviteter.

På indtægtssiden er det især STÅ-produktionen der har været lavere end budgetteret og af- og nedskrivninger har på omkostningssiden været højere end budgetteret. Begge forhold var medtaget i årsestimatet ved 2. periodeopfølgning.

Skærpet økonomistyring

På hovedområdeniveau kan HUM og SAMF konstatere større underskud end budgetteret og estimeret. Resultatet for SUND rammer budgettet, men er under årsestimatet ved 2. periodeopfølgning. Resultatet for TEKNAT og FÆLLES afviger positivt til budgettet og estimatet. HUM og SAMF har med øjeblikkelig virkning skærpet bl.a. tiltag på omkostningssiden og er i gang med besparelser. De øvrige områder vil fortsat have en stram økonomisk styring og vil først efter 1. periodeopfølgning vurdere hvorvidt der kan fortages ekstra disponeringer, hvilket dog er afhængig af den økonomiske udvikling for universitetet som helhed.

På universitetsniveau har ledelsen iværksat særlig godkendelsesprocedure vedrørende anlægsinvesteringer herunder godkendelse af topledelsen. Der er indført skærpede procedurer på bygningsområdet og igangsat et omfattende initiativ for projektstyring og økonomistyring.

Budgetopfølgning

TABEL 1 – RESULTATOPGØRELSE 2013

i 1.000 kr.	BUDGET 2013	ÅRSESTIMAT 2. PERIODE	RESULTAT 2013	AFVIGELSE TIL BUDGET	AFVIGELSE I %
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	1.837.755	1.802.800	1.796.320	-41.434	-2%
Salg af varer og tjenesteydelser	169.467	169.000	194.921	25.453	15%
Tilskudsfinansierede områder	553.749	555.900	570.973	17.223	3%
Ordinære driftsindtægter i alt	2.560.971	2.527.700	2.562.214	1.242	0%
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-839.275	-811.600	-841.631	-2.357	0%
Personaleomkostninger	-1.688.356	-1.678.600	-1.686.772	1.585	0%
Andre driftsomkostninger	-15.542	-17.800	-17.975	-2.433	-16%
Af- og nedskrivninger	-56.467	-69.800	-73.396	-16.929	-30%
Ordinære driftsomkostninger i alt	-2.599.640	-2.577.800	-2.619.774	-20.134	-1%
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	754	-14.800	-17	-771	-102%
Interne bidrag	0	0	0	0	
Interne overførsler, netto i alt	754	-14.800	-17	-771	-102%
Resultat af ordinær drift	-37.914	-64.900	-57.577	-19.662	52%
Finansielle poster	5.000	1.300	342	-4.658	-93%
Resultat	-32.914	-63.600	-57.235	-24.320	74%

Primære afvigelser til budgettet for 3. periode 2013

Indtægter

De ordinære driftsindtægter er budgetteret med 2.561 mio. kr. og der er realiseret 2.562 mio. kr. Der er tale om en positiv afvigelse på 1,2 mio. kr. svarende til 0,1 %.

Statsindtægter

Statsindtægterne afviger negativt til budgettet med 41,4 mio. kr. svarende til -2,2 %. Afvigelsen skyldes primært færre uddannelsesindtægter end budgetteret. Afvigelsen er i væsentligt omfang indarbejdet i årsestimatet, der blev udarbejdet ved 2. periodeopfølgning. I budget 2013 var indtægten vurderet som en mellemrisiko på grund af, at selv små udsving i uddannelsesindtægterne kan have stor økonomisk betydning.

Salg af varer og tjenesteydelser

Salg af varer og tjenesteydelser afviger positivt til budgettet med 25,5 mio. kr. svarende til 15,0 %. I forhold til de faglige aktiviteter skyldes afvigelsen større aktivitet på indtægtsdækket virksomhed og efter- og videreuddannelse. Derudover er der større indtægter end budgetteret fra Bygningsstyrelsen vedrørende vedligehold og eksternt betalt renovering. Den større indtægt på bygningsområdet indebærer imidlertid også flere forbrugsomkostninger i forbindelse med udvendig vedligehold. I budget 2013 var indtægten vurderet som en mellemrisiko da salgsindtægterne fremskrives på eksisterende aktivitet.

Tilskudsfinansieret aktiviteter

Tilskudsfinansieret aktiviteter afviger positivt til budgettet med 17,2 mio. kr. svarende til 3,1 %. Alle hovedområder har præsteret en højere aktivitet end budgetteret som skyldes nye indgåede aftaler, aktivitet på eksisterende projekter og tilgang af forskningsgruppe (HUM) med tilhørende projektportefølje. I budget 2013 var indtægten vurderet med en høj risikovurdering.

Omkostninger

De ordinære driftsomkostninger er budgetteret med 2.600 mio. kr. og der er realiseret 2.620 mio. kr. Der er tale om en negativ afvigelse på 20,1 mio. kr. svarende til 0,8 %.

Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostninger afviger negativt fra budgettet med 2,4 mio. kr. svarende til -0,3 %. På hovedområderne har der været udvist stor tilbageholdenhed, hvor der netto er blevet besparet 20,1 mio. kr. Hovedområderne har arbejdet med en meget stram økonomistyring, hvor specielt intelligent forbrugsstop har givet et stort udbytte i sidste halvdel af 2013. Der har været en meromkostning på Fællesområdet på 23,3 mio.kr., hvor standsning af byggesager udgør 5,9 mio. kr., vedligehold, ombygning og renovering udgør 7,9 mio. kr. og 5,6 mio. kr. vedrører nye lejemål.

Personaleomkostninger

Personaleomkostningerne afviger positivt fra budgettet med 1,6 mio. kr. svarende til 0,1 %. Der er forskelle mellem hovedområderne, hvor det Teknisk- Naturvidenskabelige Fakultet har nedbragt deres personaleomkostninger med 10,4 mio. kr., og de andre områder i hovedtræk anvender mere end budgetteret.

Afskrivninger

Afviger negativt fra budgettet med 16,9 mio. kr. Af denne afvigelse skyldes 7,4 mio. kr. svarende til -30,0 % nedskrivning af aktiver i bygningerne i Ballerup. Det Teknisk- Naturvidenskabelige fakultet blev efter budgetlægningen pålagt selv at afholde omkostninger til swingspace i forbindelse med ombygning af laboratorier,

hvilket udgør 3 mio. kr. Der er omkostninger til afhændelse af patenter som overstiger budgettet med 3 mio. kr. Endelig er der investeret mere i bygningsforbedringer i 2012 end der var medregnet i budgettet.

Finansielle poster

Den budgetterede indtægt på finansielle poster afviger negativt fra budgettet med 4,7 mio. kr. Midlerne i formueplejen er reduceret med ca. 170 mio. kr. svarende til 60 %, hvilket er den primære årsag til den svigtende indtægt. Den negative afvigelse skyldes også at kursudviklingen på obligationer ikke har været gunstig i 2013.

Hovedområders budgetafvigelse

Universitetets fem hovedområder gennemgås i dette kapitel med hovedtallene i tabelform, de væsentligste afvigelsesforklaringer samt afvigelsesforklaringer til årsestimaterne.

Det Humanistiske Fakultet

Det Humanistiske Fakultet havde for 2013 budgetteret med et underskud på 10,4 mio. kr. Resultat blev et underskud på 21,2 mio. kr.

TABEL 2 – DET HUMANISTISKE FAKULTET

i 1.000 kr.	BUDGET 2013	ÅRSESTIMAT 2. PERIODE	RESULTAT 2013	AFVIGELSE TIL BUDGET	AFVIGELSE I %
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	314.315	318.600	320.164	5.849	2%
Salg af varer og tjenesteydelser	14.661	15.600	17.101	2.440	17%
Tilskudsfinansierede områder	28.791	24.200	33.104	4.313	15%
Ordinære driftsindtægter i alt	357.767	358.400	370.369	12.602	4%
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-35.997	-24.300	-36.442	-445	-1%
Personaleomkostninger	-230.100	-235.500	-238.186	-8.086	-4%
Andre driftsomkostninger	-10	-100	-938	-928	
Af- og nedskrivninger	-1.000	-1.600	-1.710	-710	-71%
Ordinære driftsomkostninger i alt	-267.107	-261.500	-277.275	-10.169	-4%
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	6.320	2.900	-88	-6.408	-101%
Interne bidrag	-107.389	-111.300	-114.229	-6.840	-6%
Interne overførsler, netto i alt	-101.069	-108.400	-114.317	-13.248	-13%
Resultat	-10.409	-11.500	-21.224	-10.815	-104%

Indtægter

Der er i statstilskud realiseret for 320,1 mio. kr. mod budgettet 314,3 mio. kr. svarende til en afvigelse på 5,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært merindtægter på STÅ og IT-Vest. HUM har realiseret 17,1 mio. kr. i salg af varer og tjenesteydelser mod et budget på 14,7 mio. kr. En afvigelse på 2,4 mio. kr. der skyldes vækst i decentralt salg og særlig af undervisning og konsulentydelse samt deltagerbetaling ved konference.

For tilskudsfinansierede aktiviteter er der realiseret 33,1 mio. kr. i forhold til budgetteret 28,8 mio. kr., hvilket svarer til en positiv afvigelse på 15 %. Hovedårsagen til afvigelsen er overflytning af forskergruppen Center for Ungdomsforskning til institut for Læring, som har styrket projektporteføljen.

Omkostninger

Personaleomkostninger afviger med 8,1 mio. kr. Der var budgetteret med 230,1 mio. kr. og forbrugt 238,2 mio. kr. Primært skyldes afvigelsen forbruget på D-VIP, som er højere end forventet.

For intern handel og overhead er der realiseret 0,1 mio. kr. i forhold til budgettet på 6,3 mio. kr. Det skyldes dels omkostninger vedr. opgørelse af køb og salg af undervisning med andre fakulteter fra efteråret 2006 til efteråret 2012. Derudover er lejemålet i Toldboden blevet en integreret del af lokalebidrag, da det pr. 1. august 2013 overgik fuldt til HUM. På indtægts siden er der sket en nedgang i huslejeindtægter. Fakultetet anvender selv de m2, der var forventet udlejet til andre hovedområder.

I interne bidrag afviger AUB- og ADM bidrag samlet set med 2,3 mio. kr. i forhold til budgettet på 42,0 mio. kr. og det realiseret på 44,3 mio. kr. Afvigelsen på AUB bidraget skyldes primært en udmøntet dispositionsbegrænsning, hvorimod afvigelser på ADM-bidraget skyldes øgede indtægter. I lokalebidrag var der budgetteret med 65,4 mio. kr. og realiseret 69,9 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på 4,5 mio. kr. Det skyldes både ikke-budgetteret husleje og HUMs andel i hensættelser til og standsning af byggeprojekter.

Estimat 2. periodeopfølgning sammenholdt med regnskabsresultat 2013

Ved 2. periodeopfølgning estimerede Det Humanistiske Fakultet med et underskud på 11,5 mio. kr. Resultatet for 2013 blev realiseret med 21,2 mio. kr.

Tilskudsfinansierede aktiviteter var estimeret med 24,2 mio. kr. hvor det blev realiseret 33,1 mio. kr. Fremgangen skyldes dels en generel konservativ budgettering, dels overflytning af forskergruppen Center for Ungdomsforskning og ikke-budgetteret tilskudsfinansieret aktiviteter placeret på fakultetet og placeret på Master i IKT og Læring.

Forbrugsomkostninger er estimeret til 24,3 mio. kr. og realiseret til 36,4 mio. kr. Der har været stor opmærksomhed fra institutterne i at begrænse forbrugsomkostninger, men mange omkostninger var disponeret inden forbrugsstoppet blev en realitet. Derudover har den forøgede tilskudsfinansierede aktivitet medført yderligere forbrugsomkostninger 2,9 mio. kr. Samtidig har der på HUM-IKT været forbrugsomkostninger til bestykning af fæller auditorier for ca. 2 mio. kr.

Personaleomkostninger var estimeret til 235,5 mio. kr. og realiseret med 238,2 mio. kr. Det er et merforbrug på 2,7 mio. kr. Den primære post er udgifter til DVIP, som var større end budgettet.

Korrigerende handlinger

Den negative afvigelse har nødvendiggjort, at der omgående er iværksat en række handlinger og besparelser, der dels får indflydelse på budget 2014 og dels sikrer at lignende overskridelser ikke får mulighed for at finde sted en anden gang.

Efter forudgående behandling i fakultetsledelsen, Fakultetets Samarbejdsudvalg og Akademisk Råd har Dekanen taget beslutning om at iværksætte besparelsetiltag på 10,7 mio. kr. for at hente overskridelsen af budget 2013. Besparelsetiltagene omfatter primært en reduktion af timebevillingerne til studierne (5%), forøgelse af undervisningsforpligtelsen for VIP'erne, en fakultetsbuffer samt reduktion/forsinkelse af 1 VIP årsværk for alle institutter.

Da beslutningen om at ændre perioden for STÅ-opgørelsen er ensbetydende med en ændret forudsætning for budgettet, som indtræder efter budget 2014 er fastlagt, har Dekanen sendt en redegørelse til Bestyrel-

sesformanden vedr. afvigelser i 2013, korrigerende handlinger, overvejelser om korrektioner i rebudgettet og effekter af ændret STÅ-optællingsperiode. Tilbage meldingen på dette er, at for så vidt angår den ændrede STÅ-optællingsperiode har formandskabet besluttet, at den indtægtsnedgang, som HUM får i konsekvens heraf, skal hentes ind i resultatet i løbet af 2014 og 2015. Formandskabet opfordrer kraftigt til, at HUM henter så meget som muligt i 2014, men giver således Det Humanistiske Fakultet frihedsgrader til at flytte bundlinje/indtjening fra 2014 til 2015. Hvad der ikke indhentes i 2014, skal således tillægges resultatet i 2015.

For at sikre, at der ikke sker lignende overskridelser, er der med øjeblikkelig virkning iværksat en række skærper mht. ressourcestyringen og med hensyn til de værktøjer og kontroller, der skal bruges til timeregistrering, projektbudgettering, undervisningsbehov, ekstern finansiering og ansættelser, herunder ansættelser af D-VIP, som fremover sker ved institutleder.

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet havde budgetteret med et underskud på 3,6 mio. kr. Årsresultat blev et underskud på 17,0 mio. kr.

TABEL 3 – DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr.	BUDGET 2013	ÅRSESTIMAT 2. PERIODE	RESULTAT 2013	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	329.451	310.300	301.574	-27.877	-8%
Salg af varer og tjenesteydelser	38.009	38.000	45.379	7.370	19%
Tilskudsfinansierede områder	40.447	42.100	47.145	6.698	17%
Ordinære driftsindtægter i alt	407.907	390.400	394.098	-13.809	-3%
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-37.784	-34.800	-39.128	-1.344	-4%
Personaleomkostninger	-247.068	-243.100	-247.871	-803	0%
Andre driftsomkostninger	0	0	-46	-46	
Af- og nedskrivninger	-1.000	-600	-905	95	10%
Ordinære driftsomkostninger i alt	-285.852	-278.500	-287.950	-2.098	-1%
INTERNE OVERFØRSLER, NETTO					
Interne handel og overhead	-11.608	-4.700	-8.949	2.659	23%
Interne bidrag	-114.037	-116.300	-114.213	-176	0%
Interne overførsler, netto i alt	-125.645	-121.000	-123.162	2.482	2%
Resultat	-3.590	-9.100	-17.014	-13.425	-374%

Indtægter

Statstilskud var budgetteret med 329,5 mio. kr. og realiseret med 301,6 mio. kr. hvilket giver en afvigelse på 27,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes færre præsterede STÅ og konsekvensen af opdatering af forskningsmidlerne internt på AAU i nov. 2013. Salg af varer og tjenesteydelser afviger med 7,4 mio. kr. mod et budget på 38,0 mio. kr. og realiseret 45,4 mio. kr. Årsagen til merindtægten er indtægtsdækket virksomhed, refusion fra SDC samarbejdet og efteruddannelse. Tilskudsfinansierede aktiviteter var budgetteret med 40,4 mio. kr. og realiseret med 47,1 mio. kr. Afvigelsen på 6,7 mio. kr. forklares ved et øget fokus på forbrug af eksisterende projekter og forbrug af en række nye indgående aftaler i 2013. I den forbindelse er overhead indtægten også øget ligesom SAMF også har formået at forhandle bedre overheads hjem på tilskudsfinansierede aktiviteter.

Omkostninger

Der var budgetteret med 37,8 mio. kr. i forbrugsomkostninger og realiseret 39,1 mio. kr. hvilket giver en afvigelse på 1,3 mio. kr. Ekstra forbrugsomkostninger er primært i forhold til eksternt finansierede projekter. Derudover er der ekstra forbrug i forhold til betaling for eksterne undervisnings- og eksamenslokaler.

Intern handel var budgetteret med 11,6 mio. kr. og afviger med 2,7 mio. kr. i forhold til det realiseret på 8,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes en generel tilbageholdenhed.

Estimat 2. periodeopfølgning sammenholdt med regnskabsresultat 2013

Årsestimatet ved 2. periodeopfølgning var 9,1 mio. kr. i underskud sammenholdt med regnskabsresultat på 17,0 mio. kr. giver det en afvigelse på 7,9 mio. kr. Det skyldes bl.a. et mindre statstilskud end budgetteret. STÅ produktionen var mindre i forhold til prognosen efter vintertællingen ligesom en yderligere intern opdatering af forskningsmidlerne på AAU. Salg af varer og tjenesteydelser var estimeret med 38,0 mio. kr. og det realiseret var 45,3 mio. kr. En positiv afvigelse og påvirkning på det samlede resultat. Ligeledes er der en positiv afvigelse på tilskudsfinansierede aktiviteter på 5,0 mio. kr. Det skyldes et øget fokus på aktivering af allerede indgående aftaler og nye indgående aftaler.

SAMF har ikke formået at fastholde forbrugsomkostninger som estimeret på 34,8 mio. kr. og har realiseret 39,1 mio. kr. Afvigelsen på 4,3 mio. kr. begrundes dels med øget tilskudsfinansierede aktiviteter. Estimatet for personaleomkostninger på 243,1 mio. kr. afviger med 4,8 mio. kr. i forhold til realiseret på 247,9 mio. kr. Meroptaget har givet øget behov for undervisningsressourcer, herunder lektorer og undervisningsassistenter.

Korrigerende handlinger

Den økonomiske styring i 2013 på Det Samfundsvidenskabelige Fakultet har været vanskeliggjort af flere årsager.

Internt har SAMF strammet op på budgetproceduren for de indberettede aktivitetstal, der alle har været analyseret og gennemarbejdet i et tæt samarbejde med ØA, fakultetets ledelse og -økonomicenter samt institut- og skoleledere. Der er endvidere taget afsæt i et konservativt bud for ikke igen at risikere at overbudgettere på indtægtssiden.

I forhold til omkostningssiden er der også i samarbejde mellem alle niveauerne lagt et stort arbejde i at få budgetteret så korrekt, herunder så korrekt på måneder som muligt.

Det er et stort ønske fra fakultetets side, at der snarest muligt bliver indført et fælles ressourcestyringssystem på universitetet, der kan give de nødvendige redskaber til optimal planlægning af undervisningen, styring af

D-VIP området samt løbende give et korrekt og opdateret billede af købte og solgte timer mellem hovedområderne.

Styrelsen for Videregående Uddannelsers beslutning om at ændre på perioden for opgørelse af STÅ, betyder, at Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet ikke vil modtage STÅ indtægter for de fremrykkede prøver, der er budgetteret med i 2014.

Budgettet for de fremrykkede prøver udgør i alt 3,3 mio. kr. på SAMF. I disse skal modregnes administrationsbidrag til AAU Fælles og AUB, hvorfor nettovirkningen er på 2,9 mio. kr. SAMF vil i første omgang forsøge at finde midlerne i budget 2014, da fakultetet ikke ønsker at belaste egenkapitalen yderligere.

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet budgetterede med et underskud på 10,1 mio. kr. Resultatet for 2013 blev et underskud på 10,0 mio. kr.

TABEL 4 – DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr.

	BUDGET 2013	ÅRSESTIMAT 2. PERIODE	RESULTAT 2013	AFVIGELSE TIL BUDGET	AFVIGELSE I %
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	147.744	161.700	158.430	10.686	7%
Salg af varer og tjenesteydelser	7.316	2.800	2.865	-4.451	-61%
Tilskudsfinansierede områder	33.217	36.400	36.170	2.953	9%
Ordinære driftsindtægter i alt	188.277	200.900	197.465	9.189	5%
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-23.914	-21.300	-23.188	726	3%
Personaleomkostninger	-112.086	-111.900	-112.207	-121	0%
Andre driftsomkostninger	-5	0	-34	-29	
Af- og nedskrivninger	-2.782	-2.400	-2.145	637	23%
Ordinære driftsomkostninger i alt	-138.787	-135.600	-137.573	1.214	1%
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	-12.927	-18.600	-17.508	-4.581	35%
Interne bidrag	-46.731	-52.600	-52.386	-5.655	-12%
Interne overførsler, netto i alt	-59.658	-71.200	-69.894	-10.236	-17%
Resultat	-10.168	-5.900	-10.002	-166	-2%

Indtægter

I statstilskud var der budgetteret 147,7 mio. kr. og realiseret 158,4 mio. kr. Det er en positiv afvigelse på 10,7 mio. kr. Fakultet har præsteret bedre end forventet og særligt på ændringer vedr. BFI point. Salg af varer og tjenesteydelser er realiseret til 2,9 mio. kr. mod et budget på 7,3 mio. kr. hvilket giver en negativ afvigelse på 4,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes en sen afklaring omkring budgettering af forskningstilskud fra Region Nordjylland som salg af varer og tjenesteydelser. Derudover en konservativ budgettering i forhold til deltagerbetaling for Efter-/videreuddannelse, Udenlandsk selvbetalere og aktiverede studerende.

Afvigelsen på tilskudsfinansierede aktiviteter er 2,9 mio. kr. Der var budgetteret 33,2 mio. kr. og realiseret 36,1 mio. kr. Den primære grund til afvigelsen skyldes tidligere nævnt budgettering af forskningstilskud fra Region Nordjylland samt lukning af projekter med tab.

Omkostninger

Fakultetet er meget tæt på de budgetteret omkostninger og derfor er alene medtaget afvigelser vedr. projektreguleringer.

Der var budgetteret 0,3 mio. kr. i projektregulering og realiseret 2,5 mio. kr. Den primære forklaring for afvigelsen er, at der er blevet lukket projekter med tab, som ikke var budgetteret.

Estimat 2. periodeopfølgning sammenholdt med regnskabsresultat 2013

Årsestimatet ved 2. periodeopfølgning på 5,9 mio. kr. afviger fra det realiseret på 10,0 mio. kr. Afvigelsen på 4,1 mio. skyldes primært en nedgang i statstilskud og yderligere forbrugsomkostninger. Estimatet blev ved september månedsopfølgning korrigeret til underskud på 10,2 mio. kr.

Faldet i statstilskud er begrundet af opdatering af forskningsmidler internt på AAU. Fakultetet har som helhed præsteret bedre end budgettet, men særligt på ændringer vedr. BFI point. De øvrige fakulteter har forholdsmæssigt præsteret endnu bedre, og derfor er der en nedgang i forhold til estimatet.

Den væsentlige afvigelse i forhold til estimatet er forbrugsomkostning. Der var estimeret 21,3 mio. kr. og realiseret 23,1 mio. kr. Afvigelsen på 1,8 mio. kr. forklares ved yderligere omkostninger på Klinisk Institut vedr. God clinical practice og størrelsen af afregningerne med Sygehus Vendsyssel, som ikke var klarlagt på estimats tidspunktet.

Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet

Årets resultat viser et underskud på 5,4 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 1,3 mio. kr. afvigelsen på 4,0 mio. kr.

TABEL 5 – DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr.	BUDGET 2013	ÅRSESTIMAT 2. PERIODE	RESULTAT 2013	AFVIGELSE TIL BUDGET	AFVIGELSE I %
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	985.848	951.800	962.662	-23.186	-2%
Salg af varer og tjenesteydelser	46.500	47.800	55.329	8.829	19%
Tilskudsfinansierede områder	445.337	445.800	445.370	33	0%
Ordinære driftsindtægter i alt	1.477.685	1.445.400	1.463.362	-14.324	-1%
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-180.324	-163.000	-158.271	22.053	12%
Personaleomkostninger	-872.000	-863.800	-861.609	10.390	1%
Andre driftsomkostninger	-341	-2.100	-1.956	-1.615	
Af- og nedskrivninger	-19.951	-26.200	-25.686	-5.735	-29%
Ordinære driftsomkostninger i alt	-1.072.615	-1.055.100	-1.047.522	25.093	2%
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	20.860	18.700	21.354	494	2%
Interne bidrag	-427.258	-435.400	-442.586	-15.328	-4%
Interne overførsler, netto i alt	-406.398	-416.700	-421.232	-14.834	-4%
Resultat	-1.328	-26.400	-5.392	-4.065	306%

Indtægter

Statstilskud er budgetteret med 985,8 mio. kr., og der er realiseret 962,7 mio. kr. Afvigelsen udgør en mindre indtægt på 23,2 mio. kr.

De mindre indtægter dækker således over en væsentlig mindre STÅ indtægt, som hovedområdet var opmærksom på allerede primo 2013. Som følge af denne forudsigelse gennemførte hovedområdet en re-budgettering ved 1. periodeopfølgning, hvor der blev iværksat initiativer til at imødekomme denne mindre indtægt således at resultatmålet fortsat svarede til det bestyrelsesgodkendte budget.

Salg af varer og tjenesteydelser er budgetteret med 46,5 mio. kr., og der er realiseret 55,3 mio. kr. Afvigelsen udgør en højere indtægt på 8,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes hovedsageligt en konservativ budgettering af deltagerbetaling af efter-/videreuddannelse og udenlandske selvbetalere. Ligeledes er aktiverede på heltidsuddannelse ved en fejl både i budget og estimat ikke blevet udskilt fra STÅ prognoserne (statsindtægter) og dermed ikke medtaget under salg af varer og tjenesteydelser, hvor de er realiseret.

Yderligere har et projekt været budgetteret som tilskudsfinansieret forskning, men er i stedet realiseret som indtægtsdækket virksomhed.

Tilskudsfinansierede aktiviteter er budgetteret med 445,3 mio. kr. og der er realiseret 445,4 mio. kr. Afvigelsen på 0,1 mio. kr. er ikke af væsentlig karakter. Overordnet set realiseres budgettet, men i den realiserede eksterne aktivitet ligger der omkring 6 mio. kr. som vedrører periodiseringen på projekter uden juridisk binding fra 2012, som ikke har været en del af budgettet.

Den tilskudsfinansierede aktivitet har haft stor bevågenhed på TEKNAT i 2013. Der er på projektområdet foregået en lukkerunde, hvormed det realiserede tab/overskud på projekterne væsentlig overstiger det budgetteret.

Samlet set har dette medført en netto påvirkning i driften med et tab på 4,8 mio. kr. (tab 7,6 mio. kr. fratrukket overskud 2,8 mio. kr.), der væsentlig overstiger det budgetterede. En væsentlig del af det realiserede tab er ikke udtryk for tab i traditionel forstand men derimod godkendt medfinansiering/overforbrug.

Lukkerunden har fundet sted i den sidste halvdel af 2013 på projekterne og er et udtryk for, at man med den øgede fokus på området er gået et spadestik dybere.

Omkostninger

Forbrugsomkostninger er budgetteret med 180,3 mio. kr., og der er realiseret 158,3 mio. kr. Afvigelsen udgør en mindre omkostning på 22,1 mio. kr. svarende til 12 %.

Afvigelserne på dette område kan henføres til principændringen for swing-space, hvorefter hovedområderne selv skulle betale for disse arealer. Der er pågået en yderligere omkostning vedr. husleje på 5,2 mio. kr. som følge af omkostninger til ekstern husleje i forbindelse med ombygning.

Dernæst er væsentlig mindre omkostninger på posten andre forbrugsomkostninger på 27,3 mio. kr. Overordnet set er nettobesparelsen et udtryk for "det intelligente forbrugsstop". Specielt på køb af varer og tjenesteydelser i driften er der sket en markant besparelse på 25,2 mio. kr. hvor der har været udvist ekstraordinær stor tilbageholdenhed i forhold til den økonomiske situation.

Forbrugsomkostninger på projekterne har ikke været underlagt besparelser, men har derimod søgt at udnytte forbrugsmulighederne her, og det har resulteret i et merforbrug på 7,2 mio. kr.

Anlægsinvesteringer påvirker kun driftsregnskabet med afskrivninger, men anlægsinvesteringer finansieret af eksterne midler har en påvirkning af driften efter, hvor stor investeringen er beløbsmæssig. Investeringer over 1 mio. kr. optages som forpligtelse og afskrives i takt med afskrivningen, således at driftspåvirkningen er neutral. Investeringer under 1 mio. kr. indtægtsføres og driften belastes efterfølgende af afskrivningen. Der var budgetteret med 11,2 mio. kr. ud af anlægsinvesteringer på 23,4 mio. kr. som IKKE skulle indtægtsføres. Der er kun realiseret 2,3 mio. kr. ud af anlægsinvesteringer på 19,5 mio. kr. Dette betyder en positiv budgetafvigelse på 9,1 mio. kr. Specielt udskydelsen af investering i antenne-lab er årsag til dette. Der har altså været et større køb af aktiver under en mio. kr. dog mindre totale anlægsinvesteringer på projekter.

Personaleomkostninger er samlet budgetteret med 872,0 mio. kr. og der er totalt realiseret 861,6 mio. kr. Afvigelsen viser en mindre omkostning på 10,4 mio. kr. svarende til 1 %.

Hovedforklaringen på personaleomkostninger skal findes i driften. Personaleomkostningerne i driften viser et mindre forbrug på 13,5 mio. kr. Det mindre forbrug er fortrinsvis sammensat af mindre omkostning til VIP og TAP på 6,6 mio. kr. Det har været en udfordring at budgettere refusioner, som derfor også afviger. Feriepengeforpligtigheden har medført en mindre omkostning på 4,6 mio. En væsentlig mindre omkostning til feriepengeforpligtigheden skyldes en nettoafgang på personale på over 100 personer, som følge af ansættelsesstop og personaletilpasninger. Det bemærkes at de samlede personaleomkostninger ligger meget tæt på

estimatet afgivet ved 2. periodeopfølgning og der har ikke været indikationer på kronesiden, der har vist disse konsekvenser på forpligtelsessiden.

Afskrivninger

Afskrivninger er budgetteret med 20 mio. kr. og realiseret med 25,7 mio.kr. en afvigelse på 5,7 mio.kr. Fakultet blev efter budgetlægning pålagt selv at afholde omkostningerne til swingspace, i forbindelse med renovering af laboratorier. Dette udgør 3 mio. kr. Der er omkostninger til afhændelse af patenter som overstiger budgettet med 3 mio.kr

Der har på fakultetsniveau været en stigning i investeringer, som skyldes investeringer i studiemiljøer i København, hvor dekanen har bevilliget et forbrug på 5,1 mio. kr. Forbruget er fordelt med 3,9 mio. kr. på indretning af lokalerne og 1,2 mio. kr. på inventar. Det har medført afskrivninger for Inventar der normalt en del af Teknisk Forvaltnings omkostninger. Men da deres pulje var opbrugt, valgte hovedområdet selv at betale, så serviceniveauet overfor de studerende kunne opretholdes. Til gengæld har den tilbageholdenhed der har været på institutterne bevirket at afskrivningerne på tilgang i 2013 har været mindre end forventet.

Intern Handel

Interne bidrag afviger væsentlig på huslejeomkostning. Afvigelsen skyldes ændret brutto/netto faktor og opdatering af faktiske kvadratmeter i Sydhavnen, hensættelser i forbindelse med fraflytning af Ballerup, fordeling af særlige udgifter vedrørende København samt andel af udgifter i forbindelse med standsning af byggeri til Filosofi og Læring samt i Ballerup. Til hensættelsen til fraflytning af Ballerup bemærkes, at der er indregnet 5,9 mio. kr. i estimat fra 2. periode og at beløbet af bestyrelsen er godkendt som et bevilliget overforbrug på budget.

Interne bidrag fra andre hovedområder er påvirket af et større oprydningsarbejde i afregning af undervisningsleverancer. TEKNAT har således modtaget yderligere 7,3 mio. kr. vedrørende ikke afregnede leverancer for perioden 2010-2012. Beløbet var indregnet i estimat.

Estimat 2. periodeopfølgning sammenholdt med regnskabsresultat 2013

Årsestimatet ved 2. periodeopfølgning på 26,4 mio. kr. i underskud afviger fra det realiserede resultat på 5,4 mio. kr. i underskud. Forbedringen af årets resultat med 21,0 mio. kr. er primært forekommet på indtægtssiden, hvor der er genereret 17,9 mio. kr. mere i indtægter end anslået ved 2. periodeopfølgning.

På omkostningssiden er der ved årets udgang realiseret mindre omkostninger på i alt 3,0 mio. kr. sammenholdt med samme post ved 2. periodeopfølgning.

Afvigelserne på hovedposterne statstilskud, salg af varer og tjenesteydelser, personaleomkostninger og interne bidrag er primært fremkommet i december måned. Fælles for disse afvigelser er, at der er sket som følge af information, der først opgøres sidst på året.

Statstilskud afviger særligt som en følge af rektors fordelingsmodel, hvor der er realiseret 10,8 mio. kr. mere end forventet. Merindtægten skyldes, at hovedområdet har præsteret bedre end de andre hovedområder på alle parametre i modellen. Denne vægtning er først synlig sidst på året for hovedområderne, når de endelige tal modtages fra økonomiafdelingen. Der foretages ikke en løbende vurdering af denne vægtning og der vil derfor altid være forbundet en afvigelsesrisiko med modellen.

Salg af varer og tjenesteydelser afviger som følge af endelig opgørelser af indtægter fra Udenlandske selvbetalere og aktiverede på heltidsuddannelse. De interne prognoser har ikke været præcise i forhold til estimering af de samlede indtægter på denne post.

Fællesområdet

Fællesområdet havde budgetteret med 7,4 mio. kr. i underskud. Resultatet for 2013 blev et underskud på 3,6 mio. kr.

TABEL 6 – FÆLLESOMRÅDET

i 1.000 kr.	BUDGET 2013	ÅRSESTIMAT 2. PERIODE	RESULTAT 2013	AFVIGELSE TIL BUGET	AFVIGELSE I %
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	60.397	60.400	53.490	-6.907	-11%
Salg af varer og tjenesteydelser	62.981	64.800	74.247	11.266	18%
Tilskudsfinansierede områder	5.958	7.400	9.184	3.226	54%
Ordinære driftsindtægter i alt	129.336	132.600	136.920	7.584	6%
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-561.256	-586.200	-584.603	-23.347	-4%
Personaleomkostninger	-227.103	-224.300	-226.899	204	0%
Andre driftsomkostninger	-15.186	-15.600	-15.001	185	1%
Af- og nedskrivninger	-31.734	-39.000	-42.950	-11.216	-35%
Ordinære driftsomkostninger i alt	-835.279	-847.100	-869.453	-34.174	-4%
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	-1.892	-13.100	5.174	7.066	-156%
Interne bidrag	695.415	715.600	723.414	27.999	-3%
Interne overførsler, netto i alt	693.523	702.500	728.588	35.065	-5%
Resultat ordinær drift	-12.420	-12.000	-3.945	8.475	-68%
Finansielle poster	5.000	1.300	342	-4.658	-93%
Resultat	-7.420	-10.700	-3.603	3.817	-51%

Indtægter

Statsindtægter er budgetteret med 60,4 mio. kr. og realiseret med 53,5 mio. kr. svarende til en afvigelse på 11 %. Øvrige formål er faldet med 7,1 mio. kr.

Salg af varer og tjenesteydelser er budgetteres med 62,9 mio. kr. og realiseret med 74,2 mio. kr. svarende til en afvigelse på 18 %. Afvigelserne skyldes flere forhold. Der har været ekstra aktivitet vedrørende special pædagogisk støtte på 3,2 mio. kr. Et større videresalg vedr. Oracle på 2,5 mio.kr. samt højere indtægter fra BYGST samlet vedrørende vedligehold på 8,8 mio. kr. Højere aktivitet på eksternt betalt renovering på 2,4

mio. kr. Alle disse aktiviteters indtægter afspejler sig også som ekstra forbrugsomkostninger, da alle følger af en refusionsindtægt for afholdte omkostninger. I modsat retning tæller et fald i fremlejeindtægter på 5,3 mio. kr.

Tilskudsfinansierede områder er budgetteret med 6 mio. kr. og realiseret med 9,2 mio. kr. svarende til en afvigelse på 54 %. Dette skyldes tilgang af et projekt, der ikke var kendt ved budgettering.

Omkostninger

Forbrugsomkostninger er budgetteret med 561,3 mio. kr. og realiseret med 584,6 mio. kr. svarende til en afvigelse på 4 %. Huslejeomkostninger er 10 mio. kr. højere end budgetteret. Husleje på lejemål i Ballerup som vedrører 2014 er medtaget som skyldig husleje i 2013. Beslutningen om at medtage omkostningen i 2013, blev først taget efter regnskabsafslutning 2012 og statusrevision. Der er indgået nye lejemål, hvor huslejen udgør 5,6 mio. kr. efter budgettet for 2013 blev udarbejdet. Højere husleje på boliger under International Boligkontor for 1,6 mio. kr. Øvrige forbrugsomkostninger er 13,3 mio. kr. højere end budgetteret. Højere omkostninger til vedligehold af bygninger, 5,5 mio. kr. Højere aktivitet på ekstern betalt reovering 2,4 mio. kr. Højere aktivitet vedrørende speciel pædagogisk støtte på 3,2 mio. kr. Indkøb af flere Oracle licenser til videresalg 2,5 mio. kr. Disse er alle afspejlet i højere indtægt under salg af varer og tjenesteydelser. Herudover er der omkostninger til standsning af byggeri for 5,9 mio. kr. samt et mindre forbrug på udskiftning af inventar, bygningservice og bygningsforandringer på 5,3 mio. kr.

Personaleomkostninger er budgetteret med 227,1 mio. kr. og realiseret med 226,9 mio. kr. Denne minimale budgetafvigelse indeholder nogle mer- og mindre forbrug på forskellige dele af fællesområdet, hvor ekstra ansættelser enkelte steder er indtjent andre steder ved udskydelse af ansættelser.

Af- og nedskrivninger er budgetteret med 31,7 mio. kr. og realiseret med 42,9 mio. kr. svarende til en afvigelse på 35 %. Ved budgetlægningen i 2012 var det fulde omfang af tilgangen af anlægsaktiver ikke tilstrækkeligt kendt. Derudover er der blevet straks afskrevet 7,4 mio. kr. vedrørende Lejemål i Ballerup. Dette er en ændring i forhold til budgetgrundlaget, hvor det var budgetteret til 2014.

Interne overførsler

Intern handel og overhead er samlet set budgetteret med en nettoomkostning på 1,8 mio. kr. og realiseret med en nettoindtægt på 5,2 mio. kr. svarende til en afvigelse på 7 mio. kr. I administrationen er der realiseret flere interne indtægter end budgetteret for 1,3 mio. kr. Højere indtægt på intern handel på bygningsområdet på 2,4 mio. kr. og endelig var kopi-print ikke budgetteret som intern handel.

Interne bidrag er samlet set budgettet med en nettoindtægt på 695,4 mio. kr. og realiseret med en netto indtægt på 723,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på 28 mio. kr. Den samlede straksafskrivning vedrørende Ballerup på 10,7 mio. kr. og standsningen af byggesager på 5,9 mio. kr. er opkrævet gennem huslejebidrag. Herudover er der ekstra opkrævning af lokalebidrag for lejemål, der ikke var budgetteret på 6,2 mio. kr. ADM-bidraget er reduceret med 1,3 mio. kr. i henhold til 10 % beskatningen af AAU's indtægter. AUB-bidraget er hævet med 7,1 mio. kr. da øvrige formål, som er en del af finansloven, er blevet reduceret pga. *dispositionsbegrænsning (AUB finansieres delvis af øvrige formål)*.

Finansielle poster er budgetteret med en indtægt på 5 mio. kr. og realiseret med 0,3 mio. kr. i indtægt, svarende til en afvigelse på 93 %. Der er foretaget en stor reduktion af formueplejen på 170 mio. kr. hvilket har medvirket til, at der ikke er realiseret den forventede indtægt. Samtidig har det forventede afkast heller ikke været som forventet.

Estimat 2. periodeopfølgning sammenholdt med regnskabsresultat 2013

Det var estimeret at fællesområdet ville komme ud med et underskud på 10,7 mio. kr. Det blev der besluttet at holde stor fokus på at gennemføre besparelser, for at undgå at fællesområdet kom dårligere ud end budgetteret. Samtidig er hovedområderne kommet bedre ud af 3. periode end forventet og det påvirker det realiseret ADM-bidrag i forhold til forventningen i estimatet. Følgende forhold har ændret sig i resultatet.

- Højere ADM-bidrag fra hovedområderne på 1,5 mio. kr.
- Ekstraordinær indtægt vedr. STADS, pga. mindre forbrug indenfor STADS-samarbejdet. 1,7 mio. kr.
- Højere finansielle indtægter 1,8 mio. kr.
- Mindre besparelser på personale og forbrugsomkostninger på AUB 1,5 mio. kr.

Samlet set kommer fællesområdet 7,1 mio. kr. bedre ud af 2013 end estimeret.

Strategiafsnit

Strategiopfølgningen fra budget 2013 er opdelt i uddannelse, forskning inkl. forskeruddannelse, innovation og kommunikation, bygninger, administration og it-området.

Udviklingen i universitetets kerneaktiviteter indgår i selve årsrapporten. Men overordnet har strategien medvirket til at der i 2013 har været:

- vækst i STÅ på 16 %
- oprettelse af 2 nye bacheloruddannelser og 3 nye masteruddannelser
- fakulteterne skaber løbende mere balance mellem ind- og udgående studerende
- vækst i den eksterne virksomhed på 3 %
- vækst i kommercialisering med en stigning i opfindelser på 33 %
- vækst i BFI-point på 19 %
- styrkelse af decentrale studiemiljøer, ranking-grundlag og bibliometrisk analyse
- etablering af campusadministrationer
- igangsat en governance-struktur på IT-området

Udviklingen og væksten betyder løbende tilpasning af de fysiske rammer og undervisningsressourcerne. Flere fakulteter har gjort brug af en stigende grad af deltids-ansatte undervisere (DVIP'ere) som følge af den stigende studenterbestand, hvilket presser den forskningsbaserede undervisning.

Der er flere afledte omkostninger af den positive udvikling i de tilskudsfinansierede aktiviteter, som er realiseret højere end budgetteret.

Væksten og udbygningen alene i de seneste 4-5 år har været markant. Eksempelvis er HUM's indtægter næsten fordoblet siden 2010 fra ca. 240 mio. kr. til ca. 425 mio. kr. Det er spændende og positivt, at strategierne kan realiseres, men udviklingen har udfordret økonomistyringen. Det er derfor hovedområdernes klare mål til stadighed at optimere anvendelsen af ressourcerne og sikre en tæt økonomistyring. Generelt tilstræbes det at forøge indtægterne og tilpasse omkostningerne, hvor det er nødvendigt. Flere medarbejdere oplever den stramme styring som et pres, og derfor skal initiativerne på økonomiområdet ske i åbenhed og i respekt for universitetets kerneopgaver.

Uddannelse

HUM har fortsat stor fokus på kvalitetssikring og – udvikling af uddannelsesområdet. Der arbejdes målrettet med kvalificering af fakultetets interne regler og procedurer. Set i lyset af den økonomiske udvikling har fakultetet især haft fokus på at sikre antallet af undervisningstimer samt forskningsbaseringen.

Internationalt set har HUM haft to specifikke indsatsområder. For det første er fakultetet partner og AAU-tovholder på to Erasmus Mundus Action II projekter (CARIBU og AMIDILA). Der er blevet lagt et stort stykke arbejde i at lægge grundstenen til fastlagte procedurer på tværs af AAU, som kan støtte fakulteterne, når de indgår i internationale samarbejder.

I 2013 blev indsatsen på uddannelsesområdet på **SAMF** koncentreret om mere undervisning og hurtigere gennemførelse samtidig med, at der kom flere studerende til fakultetet. Studentertallet er samlet set steget med 10 % fra 2012 til 2013. STÅ produktionen er fra 2011/2012 til 2012/2013 steget med ca. 11 %.

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet har i 2013 haft særligt fokus på undervisningstilrettelæggelse, hvilket indebærer:

- Forøgelse af medarbejdernes undervisningsforpligtigelse, målsætninger for antallet af undervisningstimer (der kan anvendes 45 VIP timer på gennemførelse af en STÅ), samt et pædagogisk princip om øvelser mv. efter al forelæsnings-/kursusaktivitet. Forøgelse af undervisningsforpligtigelsen

har for adjunkter givet ca. 14 % flere timer til rådighed og for de øvrige stillingskategorier ca. 9 % flere timer.

- Reduktion af forberedelsesnormerne fra 5 timer til 4 timer for forberedelse af forelæsninger. Derudover er normerne for koordination, studieledelse mv. harmoniseret.
- Deklarationer af studieaktiviteter, der definerer studenternes arbejdsbyrde og omfanget af den undervisning, der kan forventes på de enkelte studier.

Disse tiltag er iværksat for at adressere ministeriets krav om øget konfrontationstid og en høj fastlærerdækning med forskningsbaseret undervisning.

SUND er fortsat under opbygning, hvilket præger akvitetsniveauet på fakultetet. Studenterbestanden på SUND var pr. 1. oktober 2013 på 1.463 studerende - en vækst på 79 % siden 2010. Studenteroptaget har i 2013 været særdeles tilfredsstillende, og STÅ produktionen har i 2012 – 2013 været over det budgetterede. Der blev således produceret 940 STÅ – en vækst på knap 50 % siden studieåret 2010 – 2011. På de syv kandidatuddannelser blev der i 2013 optaget 228 studerende. Dette er en stigning på 111 % i forhold til 2010 optaget.

Optaget til SUND's fire bacheloruddannelser (Medicin med Industriel Specialisering, Medicin, Idræt samt Sundhedsteknologi) blev på 406 studerende. Dette er en stigning på 41 % siden fakultetets etablering i 2010.

Klinisk Institut er i løbet af 2013, hvad angår forskning, uddannelse, organisation og økonomi, blevet en integreret del af Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet.

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet har i 2013 forfulgt strategien om at udvikle uddannelsesporteføljen med nye kandidat- og masteruddannelser. Fakultetet har fået akkrediteret en masteruddannelse i sexologi, som startede september 2013. Masteruddannelse i smertevidenskab og tværfaglig smertebehandling er blevet udviklet og positivt akkrediteret i 2013 (udbud september 2014). Der er endvidere i samarbejde med sundhedsuddannelserne på den nordjyske professionshøjskole, UCN blevet udviklet tre kandidatuddannelser, der søges prækvalificeret og akkrediteret i 2014. Endelig er der blevet arbejdet med at få lov til at optage flere end 50 medicinstuderende, hvilket ikke er lykkedes i 2013.

TEKNAT startede i 2013 flere nye uddannelser i både Aalborg og København, og det bidrog til den fortsatte stigning i antallet af studerende under fakultetet. Fakultetet har igangsat en særlig indsats for at sikre en bedre forskningsbaseret uddannelse. Det er tilsyneladende også lykkedes at få de studerende godt i gang med de nye uddannelser. Frafaldet på disse uddannelser ligger ikke højere end for de øvrige uddannelser, hvilket ellers ofte sker for nystartede uddannelser.

TEKNAT har ikke indsendt flere ansøgninger til at starte nye uddannelser i 2014. Dette skal bl.a. ses som et udtryk for en prioritering af strategien om at konsolidere uddannelsesporteføljen.

TEKNAT har måttet konstatere at STÅ prognoserne var for høje. Derfor er 2013 blevet brugt til at forbedre prognoserne. Fremadrettet forventes en tættere sammenhæng mellem de budgetterede STÅ og de faktisk opnåede STÅ.

Forskning inkl. forskeruddannelse

HUM har gennem 2013 haft strategisk fokus på at udvikle og fastholde en innovativ forskningsprofil - baseret på et højt fagligt niveau og problemorienteret tilgang. Et af fakultetets allerstørste indsatsområder har været fokus på forskningspublicering. Indsatsen har båret frugt, da antallet af BFI-point er steget fra 262 point i 2010 til 437 point i 2012, en stigning på 67 %. En del af BFI-midlerne tilføres institutterne til at understøtte forskning, initiering af eksterne forskningsprojekter, forskningspublicering og innovation.

Fakultetet arbejder målrettet på forbedre sin placering på udvalgte rankinglister. Således kom fakultetet (Arts and Humanities) i 2013 på QS World University Rankings-listen som nr. 308. Institut for Kommunikation blev

ranket meget fornemt, idet forskerne herfra i 2013 blev det danske kommunikationsmiljø, som placerede sig bedst inden for QS-kategorien Communication & Media Studies – citation per paper. Fra 2012 til 2014 forventer HUM en vækst på godt 100 % i eksterne forskningsprojekter.

Ph.d.-skolen på HUM har i forlængelse af sin strategi om at øge det eksterne samarbejde med private og offentlige aktører oplevet fortsat stigning i andelen af eksternt finansierede stipendier. Der blev indskrevet 51 studerende i 2013. Ph.d.-skolen har som led i den internationale evaluering afsluttet sin selvevaluering ultimo 2013. Primo 2014 gennemførtes panelbesøg og rapporten herfra afventes i marts 2014.

SAMF har målrettet indsatsen på forskningsstyrker, rammerne for forskning og talentstøtte, som bl.a. har medført udarbejdelse af en forsknings- og en innovationsstrategi for Det Samfundsvidenskabelige Fakultet.

Et tilbagevendende initiativ på Fakultetet er afholdelse af forskningslederseminar for at styrke forskningen på stedet. Temaet for seminaret var i 2013 forskningsorganisering på Det Samfundsvidenskabelige Fakultet, herunder forskningsledelse og forskningsstrategi med udgangspunkt i FORSK2020, INNO+ OG HORIZON programmerne.

Eksterne forskningsmidler har i 2013 været et område i vækst på fakultetet. Årsresultatet for omsætningen på eksterne projekter endte på 6,7 mio. kr. over det budgetterede mål, og stigningen i omsætning udgør 57 % fra 2012 til 2013. Omvendt har udviklingen i Bibliometripoint været faldende 2011 til 2012 med 18 %. 2012 udgør regnskabsgrundlaget for 2013 og budgetgrundlaget for 2014, derfor er tallene en udfordring for fakultetet.

SAMF har i 2013 tildelt 92 % flere ph.d. grader end i 2012.

På **SUND** er et stort antal kliniske professorer og kliniske lektorer fra Aalborg Universitetshospital i 2013 blevet ansat i Klinisk Institut. Den forskning, der før 2013 foregik på Aalborg Sygehus, Aarhus Universitetshospital, er således fortsat og videreudviklet i regi af Aalborg Universitetshospital og Klinisk Institut.

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet har ansvar for den forskning, der foregår på Aalborg Universitetshospital. Der har i 2013 i samarbejde med Region Nordjylland været et endnu ikke afsluttet udredningsarbejde om afklaring af, hvor forskningsprojekter organisatorisk og økonomisk skal placeres.

Der har i løbet af 2013 været stigende fokus på, hvordan forskning på tværs af Klinisk Institut og Institut for Medicin og Sundhedsteknologi kan fremmes og videreudvikles.

Der er og vil fortsat være fokus på ledelse og administration af eksternt finansierede forskningsprojekter samt på at øge tilgangen af midler. Der forventes i 2014 en stigning i tilgangen af eksterne forskningsmidler på 70 % i forhold til 2012 (en stigning fra 36,1 mio. kr. til 61,6 mio. kr.).

På SUND har aktiviteten på ph.d.-området i 2013 været lidt større end forventet. Der er blevet optaget 55 ph.d.-studerende (forventet 52) og 21 har erhvervet deres ph.d.-grad (forventet 18). Bestanden var ultimo 2013 på 162 ph.d.-studerende.

Der er i kraft af samarbejdet om Aalborg Universitetshospital blevet overflyttet 23 ph.d.-studerende, der var indskrevet på Aarhus Universitet.

TEKNAT kunne med tilfredshed konstatere, at det langsigtede mål om at nå op på 500 mio. kr. i eksterne bevillinger i 2015 allerede blev nået med udgangen af 2013. Gennem en flerårig indsats for at få flere miljøer til at søge midler hjem er det lykkedes at øge antallet af bevillinger markant. Et konkret eksempel er Højteknologifonden, som TEKNAT har gjort en særlig indsats for at søge midler hjem fra. Her endte TEKNAT med at stå for 9 ud af de i alt 23 bevillinger, som Højteknologifonden gav. Derudover lykkedes det mod slutningen af året at sende 5 ansøgninger til Danmarks Grundforskningsfond – med håb om at kunne etablere ét eller flere grundforskningscentre i de kommende år. To af ansøgningerne kvalificerede sig til anden runde af vurderingsprocessen. Derudover opnåede fakultetet et Advanced Grant fra Det Europæiske Forskningsråd ved en af topforskerne.

I tæt samarbejde og på tværs af fagmiljøer har AAU fået en central rolle i etableringen af et DUC-finansieret (Dansk Undergrunds Consortium) forsknings- og uddannelsescenter inden for olie & gas. Centret bliver fysisk placeret på DTU, men flere af TEKNATS aktiviteter i centret vil blive gennemført på campus Esbjerg.

Et andet strategisk mål blev nået, da de endelig BFI tal blev gjort op, og TEKNAT kunne konstatere en stigning på 25% i BFI pointene i 2013 sammenlignet med de to foregående år, hvor niveauet havde været stagnerende. Stigningen skyldes især indsatsen for at publicere i Web of Science og SCOPUS.

Endelig kunne TEKNAT i slutningen af september glæde sig over at ansøgningen om at etablere et UNESCO kategori 2 center inden for 'Problem Based Learning in Engineering Science and Sustainability' blev imødekommet på UNESCOs generalforsamling.

TEKNATs ambition om at optage 180 ph.d. studerende er ikke blevet indfriet. Med 142 optagne i 2013 må fakultetet konstatere, at det stramme fokus på økonomi har været med til at lægge en dæmper på optaget. Med 121 tildelte grader har produktionen af færdige ph.d.'ere været tilfredsstillende.

Innovation og kommunikation

HUM har i 2013 arbejdet på at udvikle en platform for humanioras bidrag til samfundsmæssig innovation og at styrke humanioras offentlige profil herunder samarbejdet med eksterne parter. Fakultetet har i 2013 prioriteret indsatsen i regi af forskningsrammeprogrammer som INNO+ og Horizon 2020 med forventning om hjemtagning af midler fra disse programmer i løbet af 2014.

På SUND har Institut for Medicin og Sundhedsteknologi i 2013 haft høj aktivitet hvad angår samarbejdskontrakter, licensaftaler og etablering af spinn-off virksomheder. Der er i 2013 blevet etableret tre nye virksomheder, der bygger direkte på forskning fra Institut for Medicin og Sundhedsteknologi.

Inden for kommercialisering har 2013 været et godt år for TEKNAT. Med 65 indberettede opfindelser og heraf 43 kommercialiserede, fortsætter udviklingen med at en væsentlig del af TEKNATs forskning og innovation bliver bragt videre i samarbejde med omgivelserne. Der er således løbende 1-2 start-up virksomheder i gang som en direkte afledt effekt af TEKNATs arbejde med innovation og kommercialisering.

Derudover er det tilfredsstillende, at arbejdet med kommercialisering relativt set genererer større indtægter end udgifter. Der sker en målrettet indsats for at øge antallet af samarbejdsaftaler med virksomheder og øvrige omgivelser. Et konkret eksempel er samarbejdet med Aalborg Kommune om at gøre byen til en 'Smart City'. Samarbejdet sker i tæt samarbejde med de øvrige fakulteter på Aalborg Universitet.

Biblioteket

Open Journal System (OJS) er sat i drift og implementeret på AAU. Systemansvar og supportfunktion er forankret på VBN-redaktionen på AUB, som også varetager markedsføring og deltagelse i et nationalt netværk omkring OJS. I øjeblikket er 8 tidsskrifter fra AAU publiceret gennem OJS og tilgængelige på adressen: <http://journals.aau.dk/>.

DDPB er nu udviklet med henblik på opsamling af informationer om de studerendes samarbejde med eksterne samarbejdspartnere. Dataindsamlingen er obligatorisk og sker i forbindelse med de studerendes aflevering af projekter i det digitale projektbibliotek. Data om det eksterne samarbejde indgår i den statistik og ledelsesinformation, der kontinuerligt udsendes fra VBN-redaktionen samt til dataleverancen til universitetets udviklingskontrakt.

I 2013 har AUB indrapporteret data om Aalborg Universitet til alle de store ranking-firmaer samt deltaget i et stort internationalt projekt: "U-Multirank" med indlevering af et stort datasæt. AAU opnåede 5 stjerner ud af 6.

I 2013 har AUB øget bemanningen af de decentrale studiemiljøer på Campus 9000, Campus Sdr. Tranders samt AAU CPH med henblik på at kunne undervise og vejlede et øget antal studerende. Fra 2012 til 2013 er antallet af undervisningsforløb øget fra 389 til 544 svarende til en vækst på 40 %. I alt 7.958 deltog i et undervisnings-/introduktionsforløb ved AUB i 2013.

Ny filial på Nordkraft er nu sat i drift og åben 24/7 for studerende og ansatte med adgangskort.

I 2013 har AUB øget indkøbet af e-tidsskrifter og e-bøger. Fra 2012 til 2013 er antallet af e-bøger øget fra 142.463 titler til 172.343 svarende til en vækst på 21 %.

Bygninger

Generelt er fakulteterne lykkedes med at rumme væksten i studenterbstanden ved en hensigtsmæssig udnyttelse af de eksisterende rammer. Der er også eksempler på, at det er vanskeligt at få enderne til at nå hinanden – der sker eksempelvis ved at nogle renoveringer udsættes på grund af den stramme økonomi.

Fakulteterne - og universitetet generelt – er opmærksomme på, at husleje og andre faste omkostninger udgør en stigende del af omsætningen. Dette er et særligt fokuspunkt, da målet må være at flest mulige midler tilgår forskning og uddannelse.

Der er også fokus på den effekt, som den store vækst i aktiviteter og afledte ansættelser har på lokalefaciliteter. Men også ønsket om at benytte kvadratmeterne anderledes. Derfor arbejder ledelsen løbende med omfanget, hastigheden og retningen på væksten. Der er i 2013 udarbejdet en rokadeplan, som skal tilgode-se hovedrådernes ønsker og endvidere påbegyndt en opdatering af planen.

En del af den vedtagne handlingsplan for økonomistyring og rapportering indeholder en række grundige procedure- og procesgennemgange på bygningsområdet. Det skal resultere i bedre effektivitet og gennemskuelighed på lige fod med at universitetets huslejemæssige budget behandles intensivt i direktionen.

Campusdimension, administrative tiltag

Udviklingen på universitetets campusser går stærkt og administrationen har stor fokus på netværksuniversitetet. Administrationen har sammen med campusserne i København og Esbjerg etableret campusadministrationer, som bl.a. varetager den løbende kontakt til afdelingerne i Aalborg. Administrationen samarbejder løbende med campusadministrationerne i København og Esbjerg om administrative drifts- og udviklingsopgaver.

Det overordnede fokus for AAU-CPH Campusadministrationen har i 2013 været et ønske om at styrke samarbejdet med AAU i Aalborg yderligere for at optimere den samlede administrative ressource. Dette er gjort ved at indgå samarbejdsaftaler med 5 afdelinger under Fællesadministration, således at medarbejderne i AAU-CPH Campusadministrationen fagligt nu er forankret i de respektive afdelinger i Aalborg. Dermed vil det professionelle niveau fremadrettet blive højnet med deltagelse i faglige fællesarrangementer, vidensdeling og kurser.

Administrationen

For at sikre forsat fremdrift i "God Administrativ Praksis" projektet er dette under omorganisering. Administrationen er ved at udarbejde et service- og produktkatalog, der skal sikre gennemskuelighed og overblik over fællesadministrationen og administrationen på fakulteterne. Der skal bl.a. på baggrund heraf igangsættes en række effektiviseringsprojekter i og mellem de administrative enheder. Målet med GAP er at effektivisere og optimere den samlede administration på Aalborg Universitet.

I 2013 har ADM arbejdet på at understøtte og stabilisere arbejdsmiljøorganisationen. ADM har konkret understøttet universitetets arbejdsmiljøansvarlige og deres arbejdsmiljøudvalg samt grupper i deres arbejde

med både det strategiske/politiske og det dagligt/praktiske arbejdsmiljøarbejde. Gennem APV-projektet har de arbejdsmiljøansvarlige fået datamateriale, som kortlagde deres arbejdsmiljø i tal på både det fysiske, kemisk/biologiske samt psykiske arbejdsmiljø. De arbejdsmiljøansvarlige har også fået et elektronisk værktøj til håndtering af handlingsplaner, som sikrer en systematisk metode til opfølgning på de konstaterede problemstillinger.

Endelig har ADM taget hul på APV-projektets overbyggende del, som består i at løfte fælles større problemstillinger til vægtige indsatser. Der fokuseres fremadrettet på følgende 7 særlige projekter i resten af APV-projektperioden: 1) Indeklima, 2) Indretning, 3) Det kemisk-biologiske arbejdsmiljø, 4) Sikkerhedskultur, 5) Arbejdsmiljø- og samarbejdsorganisation, 6) MUS, kompetenceudvikling og dialog på arbejdspladsen samt 7) Stress, belastninger og sygdom.

ADM har sammen med BYG og i dialog med institutionsrevisor udarbejdet og iværksat en handlingsplan på økonomistyringsområdet med i alt 14 punkter. Heraf er de 10 punkter blevet gennemført og afsluttet i 3. periode, hvilket blandt andet resulterer i skriftlige procedurer for aktiviteter på bygningsområdet, fuldstændiggørelse og forankring af proces for regnskabsmæssig månedsafslutning og yderligere afdækning af kvaliteten af styring og opfølgning af tilskudsfinansierede aktiviteter, som vil indgå i handlingsplanens 2014-aktivitet omkring opdatering af økonomi- og projektstyringsprocesserne.

ITS

I perioden mellem 2. og 3. periodeopfølgning har der i AAU It Services fortsat været fokus på at overdrage opgaver mellem medarbejderne for at få den nye funktionsopdelte organisering sat i drift. Det er stadig en ekstraordinær stor mængde af opgaver, og det har vist sig, at implementeringen af den nye supportstruktur har vanskeliggjort overdragelse af enkelt opgaver i modsætning til overdragelse af opgaver til funktioner.

Den nye it-supportstruktur for hele universitetet er fortsat under implementering., Der er tale om en stor forandring for såvel medarbejderne i AAU It Services og for universitetets ansatte og studerende, som tidligere har været vant til en meget decentral supportstruktur med mange forskelligartede it-landskaber og it-udstyr.

Ydermere har perioden båret præg af udarbejdelse af det første servicekatalog for it-services på AAU, hvilket er en ny øvelse for medarbejderne i ITS at beskrive leverancerne i services med en brugerorienteret vinkel. Servicekataloget vil fremadrettet blive vedligeholdt i to årlige versioner.

Beslutnings- og styringsmodellen (governancestruktur) er blevet trykprøvet, og i perioden er der udpeget formænd til de fem programmer.

På leverancesiden har AAU It Services blandt andet gennemført en konsolidering af Moodle fra mange forskellige platforme til én samlet platform for universitetet. Ligeledes har vi i perioden arbejdet på et fælles Ph.d. Manager modul for alle fakulteterne samt færdigudviklet det nye design på aau.dk.