

PERIODEOPFØLGNING

1. PERIODE 2014

ØKONOMIAFDELINGEN

Resultat 1. periode 2014

51,8 mkr.

Budget 1. periode: 13,0 mkr.

Årsestimat 2014: 16,6 mkr.

Afvigelse fra budgettet, 1. periode 2014

Indtægter 4,9 %

Omkostninger 8,9 %

Personaletilgang 1. periode

-42 personer

Svarende til et fald på 1,2 %
i forhold til 1. periode 2013

Indhold

Executive Summary	3
Budgetopfølgning AAU	5
Budgetafvigelser hovedomr.	8
Investeringsbudget	21
Uddannelsesindtægter	23
Ekstern virksomhed	26
Personale	29
Strategi	33
Benchmark af sektoren	40

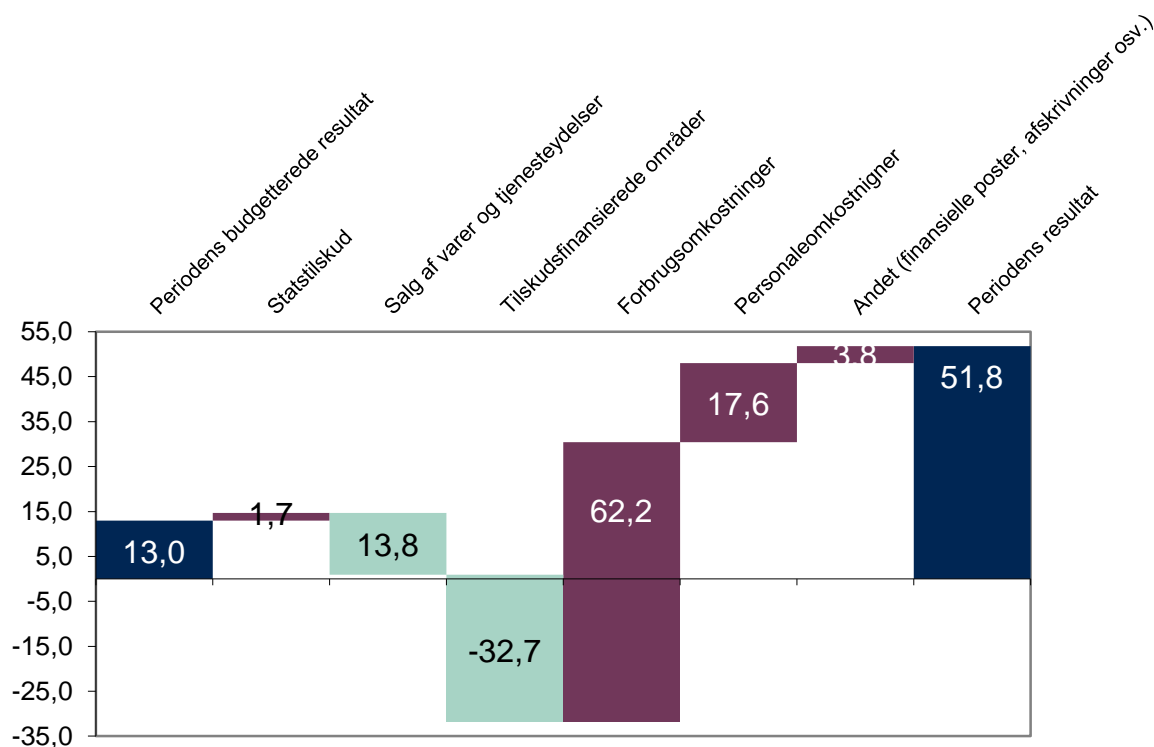
Executive Summary

Hermed følger Aalborg Universitets budgetopfølgning for perioden januar til april 2014, som led i den månedlige opfølgning og afrapportering.

Økonomisk konsolidering

Aalborg Universitet er i vækst på uddannelsesaktiviteterne og på tilgangen af eksternt finansierede projekter. Der er en markant stigning i tilgangen af eksterne projektmidler til universitetet, der udgør i alt 749 mio. kr. Grundlaget for STÅ-prognoserne er blevet styrket, men der er stor forsigtighed i organisationen i forhold til at indarbejde den fulde effekt. Økonomisk skal stigning i aktiviteterne indeholdes inden for den økonomiske ramme, hvor universitetet skal konsolidere sig efter regnskabsresultatet for 2012.

FIGUR 1 – RESULTATOPGØRELSE 2014



Periodens resultat

Alle hovedområder har ekstraordinært stor fokus på økonomistyringen og AAU ser nu med tydelighed, at dette har indvirkning på resultatet for 1. periode. For perioden er der budgetteret med et overskud på 13,0 mio. kr. og det realiserede overskud for perioden er 51,8 mio. kr. – en forbedring af periodens resultat på 38,8 mio. kr.

Der udvises meget stor forsigtighed i organisationen og der er flere steder i organisationen skærpet opmærksomhed på forbrugsomkostninger og ansættelser.

Rebudget 2014

AAU har foretaget en rebudgettering for 2014, da det endelige regnskabsresultat for 2013 var opgjort. Universitetet besluttede tilbage i 2013, at der kunne anvendes yderligere 7,3 mio. kr. til det yderligere optag af studerende, men med det forbehold, at beløbet skulle indhentes i 2014. Som det fremgår af rebudget 2014 er der budgetteret med et overskud på 16,6 mio. kr. mod et overskud på 19,4 mio. kr. i ankerbudgettet, mens forskellene er større på hovedområdeniveau.

Hovedområderne har netop afsluttet processen med rebudgetteringen, som ligger til grund for økonomistyringen i 2014. I forhold til 1. periodeopfølgning 2014 er det væsentligt at holde sig for øje, at alle afvigelsesforklaringer, der her er indarbejdet tager afsæt i budget 2014, som er godkendt af bestyrelsen i december måned 2013.

Styrket STÅ-prognose

Den reviderede prognose på baggrund af vintereksamen 2013/14 tager udgangspunkt i, hvor mange STÅ der blev produceret ved vintereksamen (frem til 1.3.), og det antages nu, at forholdet mellem antal STÅ ved sommer- og vintereksamen i år inden for et studienævn vil være det samme som sidste år. Hvis fx der sidste år blev produceret 1,2 gange flere STÅ for det enkelte studienævn ved sommereksamen end ved vintereksamen ganges vinter-STÅ med 1,2 for at lave en prognose for STÅ ved sommereksamen og dermed årets samlede STÅ. Hvis der blev produceret færre STÅ for det enkelte studienævn er det denne faktor, som er blevet anvendt.

I år er der som noget nyt ved den reviderede prognose taget højde for konstaterede forskelle i studieadfærd mellem campi, således at der nu laves separate prognoser for hvert fakultet og campus med frekvensområder for både bachelorer og kandidater.

Fakulteterne har med udgangspunkt i vintertællingen, prognosen, herunder dennes forudsætninger, vurderet udviklingen af STÅ-produktionen og indarbejdet det i deres estimater. Der er dog stor forsigtighed med at indarbejde den fulde effekt af prognoserne.

Budgetopfølgning

TABEL 1 – RESULTATOPGØRELSE 2014

i 1.000 kr.	BUDGET 2014	RESULTAT 2014	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %	ESTIMAT 1. PERIODE 2014
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	650.657	652.408	1.712	0,0%	1.952.469
Salg af varer og tjenesteydelser	63.629	49.808	-13.823	21,7%	158.360
Tilskudsfinansierede områder	200.597	167.931	-32.665	16,3%	635.223
Ordinære driftsindtægter i alt	914.881	870.106	-44.777	4,9%	2.746.052
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-290.311	-228.098	62.213	21,4%	-932.092
Personaleomkostninger	-582.387	-564.737	17.650	3,0%	-1.711.270
Andre driftsomkostninger	-5.932	-5.924	8	0,1%	-12.924
Af- og nedskrivninger	-22.406	-21.662	744	3,3%	-73.199
Ordinære driftsomkostninger i alt	-901.035	-820.419	80.615	8,9%	-2.729.485
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	-825	0	825	100,0%	0
Interne bidrag	1	1	1	-100,0%	0
Interne overførsler, netto i alt	-824	1	826	100,2%	0
Resultat ordinær drift	13.022	49.688	36.664	-281,6%	15.337
Finansielle poster	0	2.099	2.099		2.101
Resultat	13.022	51.787	38.763	-297,7%	16.566

Primære afvigelser til budgettet for 1. periode 2014

For universitetet som helhed er der en positiv afvigelse på 38,8 mio. kr. til ankerbudgettet. Det skyldes primært færre indtægter fra de tilskudsfinansierede aktiviteter og færre personale- og forbrugsomkostninger end budgettet.

Indtægter

De ordinære driftsindtægter for 1. periode er budgetteret med 914,9 mio. kr. og der er realiseret 870,1 mio. kr. Der er tale om en mindre indtægt på 44,8 mio. kr. svarende til 4,9 %.

Statsindtægter

Statsindtægterne afviger positivt i forhold til det budgetterede beløb svarende til 0,3 %. Afvigelsen kan henføres til indtægter fra myndighedsopgaver (SBI). Disse indtægter var tidligere konkurrenceudsatte midler, men er efter budgetteringstidspunktet blevet tilført SBI direkte. Der er også kommet flere IT-Vest indtægter end budgetteret.

Salg af varer og tjenesteydelser

Salg af varer og tjenesteydelser afviger negativt fra det budgetterede med 13,8 mio. kr. For fakulteterne er der hovedsageligt tale om forskydninger, hvor en del af beløbet forventes indhentet i løbet af 2014. For SUND er der tale om en forskydning mellem salg af varer og tjenesteydelser til den tilskudsfinansieret forskning. For FÆLLES er der tale om en nedgang i forventningerne på denne post, hvilket skyldes ændring af lokale.

Tilskudsfinansieret aktiviteter

Den tilskudsfinansierede forskning afviger for 1. periode 2014 fra budgettet med 32,7 mio. kr. svarende til 16,3 %. Til sammenligning var denne post ved 1. periodeopfølgning 2013 ca. 19 % under budget.

Alle hovedområder har genereret mindre ekstern omsætning end budgetteret. SUND har ingen afvigelse og forventer en stigning i den eksterne omsætning. HUM og SAMF forventer, at den samlede afvigelse for 1. periode 2014 kan indhentes i løbet af 2014. TEKNAT har udvist stor forsigtighed i forhold til VIP-ansættelser, der afspejles i den tilskudsfinansieret aktivitet. TEKNAT forventer, at en del af den manglende eksterne omsætning kan indhentes, men har på trods af dette nedskrevet deres samlede forventninger til denne post for 2014 med 6,0 mio. kr.

Omkostninger

De ordinære driftsomkostninger er budgetteret med 901,0 mio. kr. og der er realiseret 820,4 mio. kr. Der er tale om en mindre omkostning på 80,6 mio. kr. svarende til 8,9 %.

Forbrugsomkostninger

Forbrugsomkostninger afviger negativt fra budgettet med 62,2 mio. kr. svarende til 21,4%. På hovedområderne har der været udvist stor tilbageholdenhed, hvilket også er resultatet af en meget stram økonomistyring, hvor specielt intelligent forbrugsstop har givet stort udbytte. Til sammenligning var der for 1. periode 2013 et mindre forbrug på forbrugsomkostningerne på 4,3 %

Af afvigelsen på 62,2 mio. kr. kan 9,4 mio. kr. direkte henføres til den tilskudsfinansierede forskning, der hovedsageligt forventes indhentet i løbet af året.

Forbrugsomkostninger i driften afviger med 52,8 mio. kr. FÆLLES har en afvigelse i driften på 28,7 mio. kr. der begrundes med reducere af huslejen, besparelse i manglende ibrugtagning af bygninger samt tilbageholdenhed og forskydninger. De faglige hovedområder har tilsammen 22,6 mio. kr. i mindre omkostninger i driften, som begrundes med stor tilbageholdenhed samt en mindre forskydning, der indhentes i 2014.

For universitetet som helhed er forventningen, at forbrugsomkostninger samlet set reduceres med ca. 15,0 mio. kr. for 2014.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger afviger negativt fra budgettet med 17,7 mio. kr. svarende til 3,0 %. Til sammenligning var der for 1. periode 2013 et mindre forbrug på personaleomkostninger på 2,0 %.

Den største afvigelse på 13,8 mio. kr. er på personaleomkostninger til videnskabeligt personale. Der er en afvigelse på VIP-frikøb til de tilskudsfinansierede aktiviteter for ca. 12,0 mio. kr. og dermed manglende eksterne omsætning for samme beløb. På hovedområderne er der stor forsigtighed i forhold til ansættelser og denne tendens ses klart.

Der er en mindre afvigelse på 4,5 mio. kr. på personaleomkostninger i driften. Der har været en større omkostning til ansættelser i løntilskud, men samtidig har der været højere indtægter på refusionerne.

For universitetet som helhed er forventningen, at personaleomkostningerne samlet set forøges med ca. 11,0 mio. kr. for 2014.

Finansielle poster

De seneste år har der været meget svingende afkast på finansielle poster. Derfor er der budgetteret med 0. Der er realiseret 2,1 mio. kr. i indtægter, men det er usikkert, hvor vidt året vil ende ud med en indtægt eller ej.

Hovedområdernes budgetafvigelse

Universitetets fem hovedområder gennemgås i dette kapitel med hovedtallene i tabelform, de væsentligste afvigel-
sesforklaringer samt afvigelserforklaringer til årsestimaterne.

Det Humanistiske Fakultet

Det Humanistiske Fakultet havde for 2014 budgetteret med et overskud på 1,0 mio. kr. Resultat blev et overskud på 6,4 mio. kr.

TABEL 2 – DET HUMANISTISKE FAKULTET

i 1.000 kr.	BUDGET 2014	RESULTAT 2014	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %	ESTIMAT 1. PERIODE 2014
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	123.568	123.505	-64	-0,1%	360.189
Salg af varer og tjenesteydelser	5.070	4.999	-72	-1,4%	15.004
Tilskudsfinansierede områder	15.773	11.401	-4.372	-27,7%	55.423
Ordinære driftsindtægter i alt	144.411	139.904	-4.507	-3,1%	430.616
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-14.141	-7.787	6.354	44,9%	-45.669
Personaleomkostninger	-81.437	-79.739	1.698	2,1%	-235.881
Andre driftsomkostninger	0	242	242		-627
Af- og nedskrivninger	-667	-351	316	47,4%	-2.000
Ordinære driftsomkostninger i alt	-96.245	-87.635	8.611	8,9%	-284.176
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	248	1.639	1.391		- 351
Interne bidrag	-47.368	-47.477	-109	-0,2%	- 140.584
Interne overførsler, netto i alt	-47.120	-45.838	1.282		-140.935
Resultat	1.047	6.431	5.385	514,5%	5.505

Tilskudsfinansierede områder

Der er budgetteret med 15,8 mio. kr. og realiseret et resultat på 11,4 mio. kr. Det giver en negativ afvigelse på 4,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes dels aktivitetsforskydninger som følge af projektførelser og budgetnedskrivninger og dels projekter som er oprettet uden juridisk binding.

Forbrugsomkostninger

I forbrugsomkostninger er budgetteret med 14,1 mio. kr., hvor der er realiseret 7,8 mio. kr. Det er en afvigelse på 6,3 mio. kr. Årsagen til afvigelsen findes primært i tilbageholdenhed i organisationen grundet besparelseshensyn. Yderligere er en række forbrugsomkostninger budgetteret lineært over året og det realiseret forbrug er generelt tiltagende i løbet af året.

Interne overførsler

Der er budgetteret en indtægt på 0,2 mio. kr. og realiseret 1,6 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på 1,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes et mindre køb af undervisning end forventet og som dermed giver en øget nettoindtægt.

Resultat

Resultatet for 1. periode 2014 er budgetteret til et overskud på 1,0 mio. kr. Der er realiseret 6,4 mio. kr., som giver en afvigelse på 5,4 mio. kr. Afvigelsen er overvejende et resultat af en generel tilbageholdenhed i forhold til forbrugsomkostninger.

Årsestimat 1. periode 2014

Årsestimatet ved 1. periode 2014 er et samlet resultat på 5,5 mio., som er svarende til målet i rebudget 2014.

Ændring af estimatet i forhold til ankerbudgettet skyldes primært ændring i statstilskud, hvilket skyldes en reduktion af STÅ-indtægter. Nedgangen er en konsekvens af ændring i STÅ-tællingsperioden. Derudover er tilskudsfinansieret forskning opjusteret i forhold budgettet samtidig med forbrugsomkostninger er øget. Dette er et resultat af opjusteringen i forbindelse med tilskudsfinansieret forskning. Personaleomkostninger er reduceret på den ordinære drift fra budgettet til rebudget, mens personaleomkostninger på de tilskudsfinansierede aktiviteter forøges. Som følge af den ændrede STÅ-tællingsperiode og årsresultat for 2013 blev der igangsat en række besparelser, der har effekt på personaleomkostningerne. Den primære effekt ses i reduktion i studiernes timetildelinger, forøgelse af undervisningsforpligtelser og forsinkelse/reduktion af ansættelser. Ved opgørelsen af interne handler forbedres rebudgettet med et nettosalg. Estimaterne for interne bidrag ligger under budgettet, da lokalebidraget reduceres og huslejebudgettet mindskes grundet effektivering af princippet for selvbetaling af ekstraordinære stort forbrug.

Skærpet tilsyn

Det Humanistiske Fakultet har som følge af årsresultatet 2013, udviklingen i egenkapitalen og negative ændringer i forhold til de oprindelige budgetforudsætninger vedrørende STÅ-produktionen, være underlagt skærpet tilsyn.

På baggrund af det skærpede tilsyn og i henhold til aftale med Rektor har fakultetet i maj måned 2014 udarbejdet:

- En stillingsplan
- Et rebudget for 2014

Såvel stillingsplan som rebudget er forelagt Rektor og Økonomiafdelingen til review. I rebudgettet for 2014 opnår Det Humanistiske Fakultet et budgetmål, der opfylder resultatkravet. Herudover har den centrale controllerenhed foretaget en række tilsynsbesøg hos fakultet og underliggende institutter.

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

For perioden 1. januar – 30. april 2014 er der for Det Samfundsvidenskabelige Fakultet budgetteret med et samlet overskud på 1,7 mio. kr. Periodens resultat blev et overskud på 3,7 mio. kr.

TABEL 3 – DET SAMFUNDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr.	BUDGET 2014	RESULTAT 2014	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %	ESTIMAT 1. PERIODE 2014
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	110.817	108.511	-2.306	-2,1%	330.931
Salg af varer og tjenesteydelser	13.382	12.070	-1.312	-9,8%	41.789
Tilskudsfinansierede områder	19.984	18.024	-1.959	-9,8%	62.181
Ordinære driftsindtægter i alt	144.183	138.605	-5.578	-3,9%	434.901
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-11.446	-7.660	3.786	33,1%	-40.723
Personaleomkostninger	-84.430	-82.144	2.286	2,7%	-247.422
Andre driftsomkostninger	-46	-44	2	4,7%	-149
Af- og nedskrivninger	-205	-107	98	47,8%	-616
Ordinære driftsomkostninger i alt	-96.127	-89.954	6.172	6,4%	-288.909
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	-3.119	-1.913	-1.206		-5.951
Interne bidrag	-43.222	-42.994	-228	0,5%	-127.711
Interne overførsler, netto i alt	-46.341	-44.907	-1.434		-133.662
Resultat ordinær drift	1.715	3.744	2.028		12.330
Finansielle poster	0	-2	2		0
Resultat	1.715	3.741	2.026	118,1%	12.330

Statstilskud

Der er i perioden realiseret 108,5 mio. kr., mens der er budgetteret 110,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes en negativ regulering på 2,4 mio. kr. grundet ændring i STÅ-tællingsperioden. perioden er der endvidere tilført en positiv regulering på 0,4 mio. kr. for de bevilgede IT-Vest uddannelsesmidler – en regulering, der udlignes set på hele året.

Salg af varer og tjenesteydelser

Der er i perioden realiseret en mindre indtægt på 1,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes delvist, at der i januar er budgetteret med en afslutning og dermed indtægtsførelse af overhead mv. på et indtægtsdækket virksomhedsprojekt på i alt 0,8 mio. kr. Projektet forventes afsluttet i 2014.

Der resterer yderligere refusion fra eksterne parter på 0,5 mio. kr., der indtægtsføres senere på året. Den primære årsag til afvigelsen er, at der normalt afregnes hvert kvartal med Sino-Danish Center. Sino-Danish Center er meget forsinket med faktureringen.

Tilskudsfinansierede områder

Der er i perioden realiseret 18,0 mio. kr., mens der er budgetteret 20,0 mio. kr. Afvigelsen på kr. 2,0 mio. kr. kan henføres til 1,6 mio. kr. vedr. forsinkelser i afholdelse og afregning af rejser, konferencer, køb af datasæt og kursusdeltagelse. Dernæst forekommer der manglende frikøb for 0,5 mio. kr. for perioden. Afvigelsen forventes indhentet i 2014.

Som følge af ovenstående mangler der for perioden en overheadindtægt svarende til 0,3 mio. kr. Dette tilføres driften i takt med at ovenstående realiseres på den eksterne virksomhed.

Forbrugsomkostninger

Der er budgetteret med et forbrug på 11,5 mio. kr. og der er realiseret et forbrug på 7,7 mio. kr., hvilket svarer til en positiv afvigelse på 3,8 mio. kr. Det mindre forbrug kan relateres til 1,6 mio. kr. vedr. tilskudsfinansierede aktiviteter som skrevet ovenfor. Dernæst er der et mindre forbrug på 2,3 mio. kr. i driften, som kan tilskrives meget stor opmærksomhed på tilbageholdenhed på denne omkostningstype i organisationen.

Personaleomkostninger

Der er budgetteret med et forbrug på 84,4 mio. kr. og der er realiseret et forbrug på 82,1 mio. kr. Den positive afvigelse på 2,3 mio. kr. er et udslag af fakultetets tilbageholdenhed i forhold til ansættelser. Der er et mindre forbrug på 1,0 mio. kr. på VIP og 0,5 mio. kr. på TAP i perioden. Der er ligeledes tilført hovedområdet 0,5 mio. kr. i yderligere refusion i forhold til det budgetterede.

Det vil dog blive nødvendigt at besætte udvalgte VIP stillinger samt øge forbruget af eksterne ressourcer til dækning af efterårets undervisning, herunder igangsættelse af nye uddannelser.

Der skal ligeledes ansættes yderligere for at kunne genenere den forventede eksterne omsætning for 2014.

Intern handel og overhead

Der er en positiv afvigelse på i alt 1,2 mio. kr. Afvigelsen dækker over merindtægter på 0,8 mio. kr. vedr. intern handel fra 2013, der er ført i regnskabsåret 2014 samt tilbagehold på forbrug i Teknisk Forvaltning i form af køb af inventar, trykkeri mv.

Årsestimat 1. periode 2014

Fakultetets ankerbudget viser et overskud på 4,5 mio. kr. I forbindelse med rebudgetteringen i 2014, er der, jf. notat fra Økonomiafdelingen af 24. marts 2014, fastlagt et resultatkrav til Det Samfundsvidenskabelige Fakultet på et overskud på 12,3 mio. kr., hvilket forventes at blive årets resultat 2014.

De væsentligste forklaringer i forhold til det ændrede årsestimat skal dels findes på salg af varer og tjenesteydelser, som er forøget med 4,7 mio. kr. Denne stigning kan relateres til en merindtægt på eftervidereuddannelser samt en forøgelse af salget på indtægtsdækket virksomhed. Dels skal forklaringen findes på en stigning i Interne indtægter på 3,1 mio. kr., hvilket primært skyldes et øget overhead i forbindelse med omsætningsstigningen på eksternt finansierede projekter samt en øget nettoindtægt på køb og salg af undervisningstimer mellem hovedområderne.

Skærpet tilsyn

Det Samfundsvidenskabelige Fakultet har som følge af årsresultatet 2013 og udviklingen i deres andel af universitetets egenkapital være underlagt skærpet tilsyn.

På baggrund af det skærpede tilsyn og i henhold til aftale med Rektor har fakultetet i maj måned 2014 udarbejdet:

- En genopretningsplan
- Et rebudget for 2014

Såvel genopretningsplan som rebudget er forelagt Rektor og Økonomiafdelingen til review. I rebudgettet for 2014 opnår Det Samfundsvidenskabelige Fakultet et budgetmål der opfylder resultatkravet.

Herudover har den centrale controllerenhed foretaget en række tilsynsbesøg hos fakultet og underliggende institutter. Det skærpede tilsyn med hovedområdet er på baggrund af ovenstående og en møderække med rektoratet ophævet 2. juni 2014.

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet

Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet budgetterede med et underskud på 2,6 mio. kr. Resultatet for 2014 blev et overskud på 6,5 mio. kr.

TABEL 4 – RESULTATOPGØRELSE 2014

i 1.000 kr.	BUDGET 2014	RESULTAT 2014	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %	ESTIMAT 1. PERIODE 2014
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	55.377	58.598	3.221	5,8%	175.156
Salg af varer og tjenesteydelser	5.224	1.921	-3.303	-63,2%	5.279
Tilskudsfinansierede områder	13.776	13.792	16	0,1%	68.455
Ordinære driftsindtægter i alt	74.376	74.311	-66	-0,1%	248.890
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-11.316	-5.453	5.863	51,8%	43.836
Personaleomkostninger	-42.084	-39.365	2.718	6,5%	129.394
Andre driftsomkostninger					375
Af- og nedskrivninger	-739	-686	53	7,2%	3.339
Ordinære driftsomkostninger i alt	-54.138	-45.504	8.634	15,9%	176.943
Interne overførsler, netto					
Intern handel og overhead	-3.988	-3.145	843		-15.970
Interne bidrag	-18.818	-19.184	-366	-1,9%	-62.655
Interne overførsler, netto i alt	-22.806	-22.329	477		-78.625
Resultat	-2.568	6.477	9.045	352,2%	-6.678

Statstilskud

Der er budgetteret med 55,4 mio. kr. og der er realiseret 58,6 mio. kr. Afvigelsen på 3,2 mio. kr. vedrører en yderligere indtægt som en konsekvens af genberegning af forskningsfordelingsmodellen, der er foretaget efter budgetlægningen.

Salg af varer og tjenesteydelser

Der er budgetteret 5,2 mio. kr. og realiseret 1,9 mio. kr. Afvigelsen på 3,3 mio. kr. skyldes, at forskningstilskuddet fra Region Nordjylland føres som tilskudsfinansieret forskning.

Forbrugsomkostninger

Der er budgetteret med 11,3 mio. kr. og realiseret 5,5 mio. kr. Afvigelsen på 5,8 mio. kr. vedrører både driften og tilskudsfinansieret forskning. Afvigelsen i driften skyldes en ikke tilpasset aktivitetsforskydning.

Afvigelsen på tilskudsfinansieret forskning vedrører hovedsageligt to større projekter, hvor aktiviteten på det ene projekt forventes indhentet i 2014. Det andet projekt er blevet rebudgetteret for den resterende del af 2014.

Personaleomkostninger

Der er samlet set budgetteret med 42,1 mio. kr. i omkostninger for perioden. Tilsvarende er der realiseret 39,4 mio. kr. svarende til en afvigelse på 2,7 mio. kr.

Afvigelsen dækker hovedsageligt over en fejlbudgettering på 1,1 mio. kr., hvor udgifter vedr. Sygehus Vendsyssel skulle have været budgetteret under forbrugsomkostninger. Denne fejl optræder også i rebudgettet og der vil således være afvigelser på disse poster i 2014.

Årsestimat 1. periode 2014

Fakultetets ankerbudget viser et underskud på -15,4 mio. kr. I forbindelse med rebudgetteringen i 2014, er der fastlagt et resultatkrav til Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet på et max. underskud på -6,7 mio. kr., hvilket forventes at blive årets resultat 2014. Økonomiecenteret vurderer, at resultat herfra kan svinge med 1 mio. kr. i begge retninger.

På indtægtssiden har fakultetet i estimatet indregnet en væsentlig stigning i de interne projektindtægter i form af institutbidrag og internt køb på projekterne. Til grund for estimatet er der lagt en stigning i den tilskudsfinansieret forskning på 28,5 mio. kr. der muliggør ovenstående indtægt i driften. I henhold til estimatet for 2014 er der indregnet en stigning i statsindtægterne på 9,6 mio. kr. som modsvarer en tilsvarende nedgang på salg af varer og tjenesteydelser. Dette skyldes hovedsagelig flytning af aktiviteter fra salg af varer og tjenesteydelser til tilskudsfinansierede aktiviteter.

Som nævnt ovenfor er der på tilskudsfinansieret forskning budgetteret med væsentligt øgede aktivitet blandt andet i form af udstyrsanskaffelser. På hovedparten af disse optages ikke donationsforpligtigelse, men indkøbet indtægtsføres i driften mod afholdelse af de fremtidige afskrivninger i de kommende år. Disse investeringer ligger hovedsageligt udenfor det investeringsbudget, der blev vedtaget ved ankerbudgettering. Bliver de yderligere investeringer ikke gennemført, vil det have en negativ indvirkning på driften i 2014, da den budgetterede indtægt i driften ikke realiseres. Til modvirkning af dette, har dekanen en strategisk rådighedssum, hvor det er muligt at stoppe eller udskyde udvalgte initiativer og dermed modvirke den eventuelle negative påvirkning. Rådighedssummen er netop opstået på baggrund af de større anlægsinvesteringer og deraf følgende indtægt på UK 10.

Ved estimatangivelsen er der indarbejdet en mindre omkostning til forbrugsomkostninger og personaleomkostninger i driften. Begge disse poster er dog betragteligt stigende på den tilskudsfinansierede forskning. I estimatet er indeholdt en stigning i huslejen samt et øget adm. Bidrag til fælles administrationen.

Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet

Årets resultat viser et overskud på 15,4 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 16,2 mio. kr. afvigelsen på 0,8 mio. kr.

TABEL 5 – DET TEKNISK-NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

i 1.000 kr.	BUDGET 2014	RESULTAT 2014	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %	ESTIMAT 1. PERIODE 2014
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	341.000	341.844	845	0,2%	1.025.908
Salg af varer og tjenesteydelser	15.508	12.573	-2.935	-18,9%	42.466
Tilskudsfinansierede områder	148.713	122.631	-26.082	-17,5%	441.949
Ordinære driftsindtægter i alt	505.220	477.048	-28.172	-5,6%	1.511.323
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-52.364	-34.901	17.463	33,3%	-194.038
Personaleomkostninger	-283.148	-273.051	10.097	3,6%	-827.653
Andre driftsomkostninger	-344	-481	-137	-39,8%	4.140
Af- og nedskrivninger	-8.708	-8.447	261	3,0%	-28.487
Ordinære driftsomkostninger i alt	-344.564	-316.880	27.683	8,0%	-1.046.038
Interne overførsler, netto					
Intern handel og overhead	13.073	14.305	1.232	-9,4%	11.201
Interne bidrag	-158.344	-158.284	61	0,0%	-476.464
Interne overførsler, netto i alt	-145.271	-143.979	1.293		-465.263
Resultat	15.385	16.188	804	5,2%	22

Salg af varer og tjenesteydelser

Der er budgetteret med 15,5 mio. kr. i perioden, mens der er realiseret 12,6 mio. kr. Differencen på de 2,9 mio. kr. skyldes forsinkelser på indbetaling fra projekter koblet med en forsinket opstart af projekter. Der er ligeledes budgetteringsforskydninger på ca. 1,0 mio. kr., som forventes indhentet i 2014.

Tilskudsfinansierede områder

Der er budgetteret med 148,7 mio. kr. og realiseret 122,6 mio. kr. i perioden. Afvigelsen på 26,1 mio. kr. svarer til 18,9 % og fordeler sig på 4 institutter, der samlet dækker 22,5 mio. kr. i afvigelse. Afvigelsen forklares med stor tilbageholdenhed i VIP-stillinger til generering af tilskudsfinansieret forskning, der ikke er blevet effektueret som forventet. Der har ligeledes været et mindre forbrug på forbrugsomkostningerne på 6,5 mio. kr. som forventes indhentet i 2014.

På hovedområdet er forventningen at ca. 20 mio. kr. af afvigelsen ikke vil kunne hentes på de berørte institutter i løbet af 2014. Denne nedgang er indarbejdet i rebudgettet for den tilskudsfinansieret forskning.

Forbrugsomkostninger

Der er budgetteret med 52,4 mio. kr. og realiseret 34,9 mio. kr. Afvigelsen på 17,5 mio. kr., svarende til 33,3 %, i mindre forbrug, fordeler sig med et mindre forbrug på driften på 11,2 mio. kr. og tilskudsfinansieret forskning på 6,5 mio. kr.

I driften er de væsentligste afvigelser koblet på institutter, hvor der har udvist meget stor tilbageholdenhed med anvendelsen af midler. På forbrugsomkostninger har mange af de budgetterede poster været fordelt ligeligt over året, hvorfor en væsentlig del af posterne forventes udlignet i løbet af 2014. På forbrugsomkostningerne er det meget svært at forudsige den enkelte omkostnings placering i måneder. Derfor har fokus mere været koncentreret på beløbets størrelse end placering i månederne. Forbrugsomkostninger på de eksternt finansierede projekter forventer indhentet i løbet af 2014.

Økonomiecenteret vil frem mod budget 2015 arbejde med enhederne for en bedre tidsfordeling af forbrugsomkostninger.

Personaleomkostninger

Der er samlet set budgetteret med 283,1 mio. kr. i omkostninger for perioden. Tilsvarende er der realiseret 273,1 mio. kr., svarende til en afvigelse på 10,0 mio. kr. Der er primært tale om en reduktion af VIP lønnen for perioden, som følge af tilbageholdenhed i forhold til ansættelser.

Årsestimat 1. periode 2014

Forventninger til årets resultat er nedjusteret med 18,5 mio. kr. fra overskud på 18,5 mio. kr. til et nul resultat. Nedjusteringen er en følge af det forbedrede resultat i 2013 og heraf følgende mulighed for at foretage yderligere strategiske tiltag i 2014. Der forventes således en yderligere investering i at sikre betingede akkrediteringer, samt normalisering af kapaciteten på udvalgte områder, som grundet ansættelsesstop i 2013 har været under særligt pres. Endvidere er der blevet bedre muligheder for at gennemføre forskningsprojekter, hvor der forventes medfinansiering. Medfinansieringsbehovet er fortsat en af de største udfordringer fakultetet har på tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indregnet i estimatet for 2014 er en stigning i indtægterne samlet set på 4,3 mio. kr., hvoraf 4,1 mio. kr. kan henføres til en pulje vedr. tilgængelighed og at SBi har fået en større del af midler, der tidligere var konkurrenceudsatte, tilført direkte.

På omkostningssiden er den væsentligste post forbrugsomkostningerne, hvor der er indlagt en stigning på 12,5 mio. kr. Forskellen på 12,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt to væsentlige ændringer. Der er på fakultetsniveau indregnet en ikke effektueret besparelse på 5 mio. kr., der nu er fordelt. Samtidigt er der indeholdt en buffer til strategiske initiativer på 8,5 mio. kr. På hovedområdet er der fjernet omkostninger svarende til et beløb på ca. 2,0 mio. kr. Dette beløb var medtaget til flytteomkostninger af studenterareal. En omkostning der er medregnet i Teknisk Forvaltning.

I estimatet er indregnet en indtægt på 4,1 mio. kr. som kan henføres til en tilbageførsel af hensættelsen på SBi til istandsættelse vedr. fraflytning.

I estimatet er ligeledes indregnet en mindre nettoindtægt på 1,1 mio. kr., hvor forskellen skyldes færre undervisningsleverancer hovedområderne imellem.

For 2014 vurderer Økonomicerteret at risikoen for afvigelse til årsestimatet er +10 mio. kr. / 0 (nul) mio. kr. Den overvejende årsag til den udelukkende positive risiko er, at alle enheder er kraftigt fokuserede på, at bundlinje ikke må afviges negativt og der er således bevågenhed om at få gennemført de budgetterede aktiviteter ligesom der er stor mådeholdenhed omkring forbrugsomkostninger. En væsentlig faktor for den positive vægtning er ligeledes, at der meldes om sandsynlige forsinkelser i ansættelser, samtidig med at det forventes, at den tilskudsfinansierede forskning i væsentligt omfang varetages af eksisterende personale.

Fællesområdet

Fællesområdet havde budgetteret med 2,6 mio. kr. i underskud. Resultatet for 2014 blev et overskud på 18,9 mio. kr.

TABEL 6 – FÆLLESOMRÅDET

i 1.000 kr.	BUDGET 2014	RESULTAT 2014	AFVIGELSE TIL BUD- GET	AFVIGELSE I %	ESTIMAT 1. PERIODE 2014
Ordinære driftsindtægter					
Statstilskud	19.895	19.910	15	0,1%	60.285
Salg af varer og tjenesteydelser	24.445	18.245	-6.201	-25,4%	52.822
Tilskudsfinansierede områder	2.351	2.083	-268	-11,4%	7.215
Ordinære driftsindtægter i alt	46.691	40.238	-6.454	-13,8%	120.322
Ordinære driftsomkostninger					
Forbrugsomkostninger	-201.044	-172.297	28.747	14,3%	-607.823
Personaleomkostninger	-91.288	-90.438	851	0,9%	-270.920
Andre driftsomkostninger	-5.542	-5.641	-99	-1,8%	-15.914
Af- og nedskrivninger	-12.087	-12.071	16	0,1%	-38.757
Ordinære driftsomkostninger i alt	-309.961	-280.446	29.515	9,5%	-933.414
Interne overførsler, netto					
Interne handel og overhead	-7.039	-10.886	-3.847		11.073
Interne bidrag	267.753	267.940	187		807.414
Interne overførsler, netto i alt	260.714	257.054	-3.660		818.487
Resultat ordinær drift	-2.556	16.846	19.401		5.395
Finansielle poster	0	2.101	2.101		2.101
Resultat	-2.556	18.946	21.503	841,1%	7.496

Salg af varer og tjeneste ydelser

For salg af varer og tjenesteydelser er der budgetteret 24,4 mio.kr. og realiseret 18,2 mio. kr. Det er en afvigelse på 6,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes hovedsagelig manglende indtægter vedr. indvendig vedligehold af bygninger samt manglende fakturering vedr. udvendig vedligehold i 1. periode.

Forbrugsomkostninger

Der er budgetteret 201,0 mio. kr. i forbrugsomkostninger og realiseret 172,3 mio.kr. Det giver en afvigelse på 28,7 mio. kr. Der er en afvigelse på 6,3 mio. kr. på husleje. 3,6 mio. kr. skyldes besparelser vedr. bygninger der ikke er taget i brug endnu. Den anden store post skyldes omlægning af vedligehold, som betyder færre indtægter og lavere husleje. Afvigelsen på 22,5 mio. kr. på andre forbrugsomkostninger som dels skyldes stor tilbageholdenhed, udskydelser på anskaffelser i ITS samt mindre udført vedligehold. Der er også en vis forskydning af forbrugsomkostninger i forhold til tidspunkt for budgettering.

Intern handel

I intern handel var der budgetteret 7,0 mio. kr. mod 10,8 mio. kr. i realiseret. Afvigelsen på 3,8 mio. kr. skyldes fejl-budgettering.

Finansielle poster

Finansielle poster er budgetteret med 0 grundet de sidste års usikkerhed i forhold til afkast. Der er pt. realiseret 2,1 mio. kr.

Resultat

Der er budgetteret et underskud på 2,6 mio. kr. og realiseret et overskud på 18,9 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på 21,5 mio. kr. Overordnet set skyldes afvigelser på resultatet primært manglende indtægter vedr. indvendig vedligehold, reducere af husleje samt tilbageholdenhed og forskydning af forbrugsomkostninger.

Årsestimat 1. periode 2014

Estimatet ved 1. periode 2014 er 7,5 mio. kr. FÆLLES forventer at kunne holde rebudget målet på 0,6 mio. kr. Hertil kommer et yderligere adm.-bidrag på 4,8 mio. kr. således at det estimerede resultat er på 5,4 mio. kr. Hertil kommer finansielle poster på 2,1 mio. kr. som er realiseret per 30.04.14. Det er usikkert hvorvidt finansielle poster vil afvige positiv eller negativ i forhold til det realiseret.

Usikkerheden vedr. resultat ligger på indtægtssiden, idet det er prognoserne fra hovedområderne på STÅ og ekstern virksomhed, som ligger til grund for det øgede adm.-bidrag. Falder aktiviteten her, vil AAU Fælles adm.-bidrag således også falde. På omkostningssiden forventes rammerne at kunne holdes.

Investeringsbudget

Universitetet indførte et investeringsbudget i forbindelse med budget 2014. Der følges løbende op på investeringer, som nu også indgår som en fast del af periodeopfølgningen – herunder de investeringer som er anmodet uden for investeringsbudgettet.

Investeringer registreres som realiserede når de fysisk er taget i anvendelse og fakturaen er bogført.

TABEL 7 – AAU FINANSIERET

i 1.000 kr.	INVESTERINGS- BUDGET	GODKENDTE ANMODNINGER	HERAF ANMODET UDEN FOR INVE- STERINGSBUDGET	REALISEREDE INVESTERINGER	HERAF UDEN FOR ANMODNINGER 2014	DISPONIBEL ¹ INVESTERINGS- BUDGET
HUM	5.407	5.050	-	151		357
SAMF	150	-	-			150
SUND	9.845	3.263	1.588	409	150	6.432
TEKNAT	37.178	9.224	1.385	767	113	27.840
FÆLLES	42.835	28.971	4.000	265		13.864
I alt	95.415	46.507	6.972	1.592	263	48.644

TABEL 8 - EKSTERNT FINANSIERET

i 1.000 kr.	INVESTERINGS- BUDGET	GODKENDTE ANMODNINGER	HERAF ANMODET UDEN FOR INVE- STERINGSBUDGET	REALISEREDE INVESTERINGER	HERAF UDENFOR ANMODNINGER 2014	DISPONIBEL ¹ INVESTERINGS- BUDGET
HUM	0	-	-			0
SAMF	0	-	-			0
SUND	4.000	3.264	1.589	427	150	586
TEKNAT	41.174	7.115	1.285	2.955	434	33.625
FÆLLES	0	-	-			0
I alt	45.174	10.379	2.874	3.382	584	34.211

TABEL 9 - TOTAL

i 1.000 kr.	INVESTERINGS- BUDGET	GODKENDTE ANMODNINGER	HERAF ANMODET UDEN FOR INVE- STERINGSBUDGET	REALISEREDE INVESTERINGER	HERAF UDENFOR ANMODNINGER 2014	DISPONIBEL ¹ INVESTERINGS- BUDGET
HUM	5.407	5.050	0	151	0	357
SAMF	150	0	0	0	0	150
SUND	13.845	6.527	3.177	836	300	7.018
TEKNAT	78.352	16.338	2.669	3.722	548	61.466
FÆLLES	42.835	28.971	4.000	265	0	13.864
I alt	140.589	56.886	9.846	4.974	848	82.855

Der er fra bestyrelsens side godkendt en investeringsramme for 2014 på 95,4 mio. kr. der finansieres af AAU-midler. Herudover er der godkendt et budget for investeringer med ekstern finansiering på 45,2 mio. kr. Af investeringsrammen på 95,4 mio. kr. er der pr. ultimo maj behandlet og godkendt investeringsanmodninger for 46,5 mio. kr. Her af er der anmodet om investeringer udenfor budget på 7 mio. kr. Godkendelse af disse anmodninger fordrer som udgangspunkt reduktion af en anden investeringsbudgetpost jf. Procedure for godkendelse af anlægsinvesteringer, og hovedområderne forventes at iagttage dette ved behandling af ansøgninger fra enhederne i resten af året. Af budgettet for eksternt finansierede investeringer på 45,2 mio. kr. er der pr. ultimo maj behandlet og godkendt investeringsanmodninger for 10,4 mio. kr. Her af er der anmodet om investeringer udenfor budget på 2,9 mio. kr. For disse investeringer er der ikke krav om reduktion af en anden budgetpost.

Samlet er der realiseret 5 mio. kr. i anlægsinvesteringer, heraf 1,6 mio. kr. med AAU finansiering. Der er pr. 30.04.14 et "disponibel" investeringsbudget på 48,7 mio. kr. for den del der finansieres af AAU. Der er i disse tal taget højde for investeringsanmodninger der er godkendt i maj.

Uddannelsesindtægter

Uddannelsesindtægter beregnes ud fra omfanget af de studerendes beståede eksamener målt i studenterårsværk (STÅ). Uddannelsesindtægterne er pt. universitetets største indtægtskilde, og disse indtægter følges derfor nøje i løbet af året.

Tællingen af STÅ for vintereksamen i år viser en vækst i STÅ-produktionen. Vintereksamen er i denne sammenhæng defineret som eksamener bedømt i perioden fra 1. september 2013 til 28. februar 2014. Som noget nyt har ministeriet ændret tællingsperioden fra 1.9. til 30.8. i stedet for perioden 1.10. til 30.9. De producerede STÅ ved vintereksamen kan ses i tabel 11, hvor der i sammenligningen er taget højde for periodeændringen.

Væksten i STÅ-produktionen skyldes først og fremmest, at universitetet har haft en stor vækst i optaget af nye studerende sidste år. Der har derfor været flere studerende, der har deltaget i vintereksamen i år end forrige år, hvilket forventeligt har ført til en vækst i STÅ-produktionen.

TABEL 10 – STÅ REALISERET VED VINTEREKSAMEN 2013/14 SAMMENLIGNET MED SAMME PERIODE I 2012/13

Antal STÅ	VINTER 12/13	VINTER 13/14	VÆKST
HUM	1.700	1.977	16%
SAMF	1.794	2.085	16%
SUND	442	529	20%
TEKNAT	2.167	2.582	19%
AAU i alt	6.103	7.173	18%

* ekskl. Adgangskursus, inkl. USB og fripladser. Ministeriets ændrede tællingsperiode medfører at STÅ-aktiviteter bedømt i september 2013 også tæller med i dette års indberetning. Med andre ord udløser disse aktiviteter dobbelt taxameterbevilling.

Tællingen viser en vækst på 1.070 STÅ svarende til en vækst på 18 % i antal producerede STÅ i forhold til sidste års vintereksamen. Væksten har været markant på alle hovedområder og størst på SUND og TEKNAT. Væksten i STÅ-produktionen er samlet set større end den vækst, der var budgetteret med i Budget 2014.

Den budgetterede vækst for hele året 2013/14 i Budget 2014 er sammenlignet med den realiserede vækst ved vintereksamen 2013/14 i tabel 12.

TABEL 11 – BUDGETTERET VÆKST I STÅ FOR 2013/14 OG REALISEREDE VÆKST I STÅ VED VINTEREKSAMEN 2013/14

Antal STÅ	BUDGET 2013	BUDGET 2014	BUDGETTERET VÆKST	REALISERET VINTER 13/14
HUM	3.233	4.118	27%	16%
SAMF	3.849	4.095	6%	16%
SUND	903	1.088	20%	20%
TEKNAT	4.812	5.189	8%	19%
AAU i alt	12.797	14.490	13%	18%

* ekskl. Adgangskursus, inkl. USB og fripladser.

For SAMF og TEKNAT har væksten ved vintereksamen været større end den forventede vækst for hele året, for SUND uændret, mens den for HUM har været mindre end forventet. Det sidste skyldes i overvejende grad planlagte flytninger af eksamensevalueringer til september i lighed med TEKNAT med henblik på opnåelse af indtægter fra nyoptagne studerende, men dette er ikke muligt nu som følge af den ændrede tællingsperiode.

På baggrund af vintertællingen er der lavet en ny prognose for STÅ-produktionen og taxameterindtægten i hele 2013/14, der tager udgangspunkt i den vækst de enkelte studienævn har haft ved vintereksamen. Den reviderede prognose og de økonomiske konsekvenser heraf fremgår af tabel 13.

TABEL 12 – FORVENTET STÅ-PRODUKTION OG TAXAMETERBEVILLING I FORHOLD TIL BUDGET 2014

Antal STÅ	REVIDERET PROGNOSE 2013/14	BUDGET 2014	FORSKEL	FORSKEL TAXA- METERINDTÆGT (I 1.000 KR.)
HUM	3.909	4.118	-209	-9.807
SAMF	4.216	4.095	121	5.857
SUND	1.106	1.088	18	475
TEKNAT	5.400	5.189	211	19.439
AAU i alt	14.630	14.490	140	15.963

* ekskl. Adgangskursus, inkl. USB og fripladser.

På SAMF, SUND og især TEKNAT er der – alt andet lige - med baggrund i resultatet af vintereksamen 2013/14 udsigt til merbevillinger, mens der for HUM af den ovenfor nævnte grund er udsigt til at budgettet for 2014 ikke kan nås.

Om prognosegrundlaget

Prognosen i Budget 2014, der blev udarbejdet i efteråret 2013, bygger i lighed med tidligere år på en antagelse om, at de studerende fordelt på hovedområder, bachelor/kandidat og årgange vil producere samme antal STÅ pr. student, som de studerende gjorde i den seneste sluttælling. Det er altså i budgetprognosen forudsat, at effektiviteten vil være konstant.

Den reviderede prognose på baggrund af vintereksamen 2013/14 tager udgangspunkt i, hvor mange STÅ der blev produceret ved vintereksamen (frem til 1.3.), og det antages nu, at forholdet mellem antal STÅ ved sommer- og vintereksamen i år inden for et studienævn vil være det samme som sidste år. Hvis fx der sidste år blev produceret 1,2 gange flere STÅ ved sommereksamen end ved vintereksamen ganges vinter-STÅ med 1,2 for at lave en prognose for STÅ ved sommereksamen og dermed årets samlede STÅ. ØA har ikke kendskab til ændringer i studieordninger, der gør denne forudsætning utroværdig.

I år er der som noget nyt ved den reviderede prognose taget højde for konstaterede forskelle i studieadfærd mellem campi, således at der nu laves separate prognoser for hvert fakultet og campus med frekvensområder for både bachelorer og kandidater. Der er ligeledes taget højde for rester fra sidste år samt sent registrerede eksamensresultater tilhørende vintereksamen, men som først er blevet registreret i løbet af april.

Disse metoder har betydning for prognosernes sikkerhed og tolkningen af afvigelser fra prognoserne.

Ved den reviderede prognose 2014 er det forudsat, at eksaminerne (målt i antal ECTS) er de samme som året før, dvs. der er ingen ændringer af studieordninger, som fx medfører en flytning af en eksamen fra vintereksamen til sommereksamen. Det er ligeledes forudsat, at eksamensresultaterne fra de forskellige eksaminer er registreret i STADS i samme omfang som sidste år. Holder disse forudsætninger ikke, vil prognosen være mindre retvisende. ØA har ikke kendskab til ændringer i studieordninger, der gør disse forudsætninger utroværdig.

Fakulteterne har med udgangspunkt i vintertællingen, prognosen, herunder dennes forudsætninger, vurderet udviklingen af STÅ-produktionen og indarbejdet det i deres estimater. Som det fremgår af nedenstående tabel er der på TEKNAT betydelig forskel mellem dette estimat og den reviderede prognose. Omvendt svarer prognosen som TEKNAT har udarbejdet og anvendt i rebudgettet til den, som fakultetet brugte i ankerbudgettet.

TABEL 13 – REBUDGET 2014: FORVENTET STÅ-PRODUKTION OG TAXAMETERBEVILLING

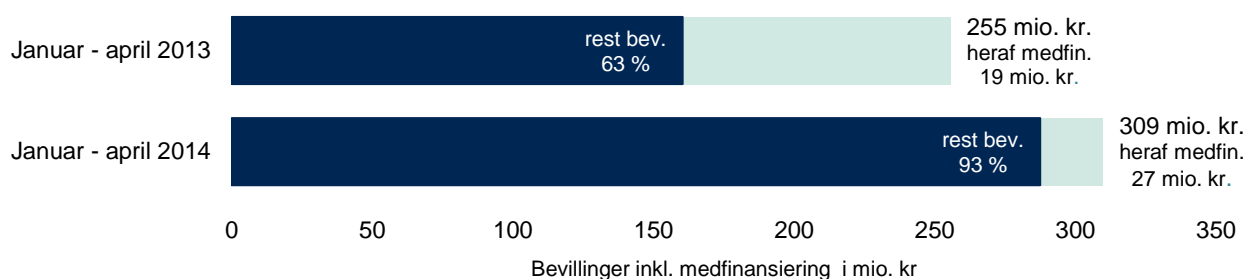
<i>Antal STÅ</i>	REBUDGET 2014	REVIDERET PROGNOSE 2013/14	FORSKEL	FORSKEL TAXA- METERINDTÆGT (I 1.000 KR.)
HUM	3.909	3.909	0	0
SAMF	4.210	4.216	-6	-75
SUND	1.088	1.106	-18	-805
TEKNAT	5.233	5.400	-167	-15.245
AAU i alt	14.440	14.630	-190	-16.124

* ekskl. Adgangskursus, inkl. USB og fripladser.

Eksternt finansierede forskningsprojekter

Eksterne forskningsprojekter er en væsentlig indtægtskilde for universitetet. Nedenfor vises derfor tilgangen af projektbevillinger til universitetets eksternt finansierede forskningsprojekter i årets første fire måneder i henholdsvis 2013 og 2014. Eventuel aftalt medfinansiering af projekterne er tillagt de viste tilgangstal. Der ønskes at give et indblik i omsætningshastigheden for de hjemtagne midler – angivet som andelen af bevillingen inklusiv medfinansiering, der ved udgangen af april 2014 refterer til fortsatte aktiviteter på projekterne.¹

FIGUR 2 – TILGANG AF EKSTERNE PROJEKTBEVILLINGER INKL. AFTALT MEDFINANSIERING (UK 95)



Tilgangen af nye projektbevillinger inklusiv aftalt medfinansiering til og med april i 2014 er samlet set på 309 mio. kr. Dette udgør en vækst i forhold til samme periode sidste år på 54 mio. kr., svarende til en vækst på 21,2 %. Det samlede omfang af universitetets medfinansiering af de tilgåede projekter er anført i diagrammet. Den gennemsnitlige medfinansiering for perioden januar til og med april i 2013 var på 7,5 % af den samlede ramme for projekterne. For samme periode i 2014 udgjorde den gennemsnitlige medfinansiering 8,6 % af de i perioden tilgåede projekters samlede ramme. Det er især projekter fra danske offentlige bevilingsgivere og EU, at der er indgået aftaler om, at universitetet skal medfinansiere en del af aktiviteterne på projekterne.

Af de projektmidler der blev registreret i årets første fire måneder af 2013, har der et år senere ved udgangen af april 2014 været aktiviteter på disse projekter svarende til et forbrug af 37 % af de aftalte midler. Der refterer således stadig 160 mio. kr., svarende til 63 %, af de i januar til april 2013 indgåede aftaler om midler til forskningsprojekterne.

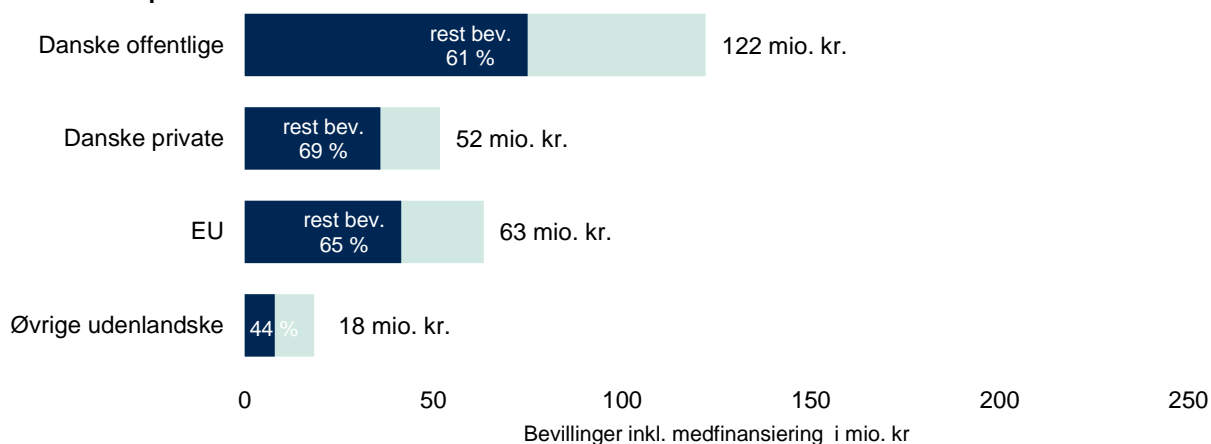
¹ Eksternt finansierede forskningsprojekter (UK 95), som er tilgået universitetet i januar til og med april i 2013 og 2014 indgår i afsnittet. Eventuel medfinansiering af projekterne er tillagt bevillingerne, for at kunne analysere forbruget på forskningsprojekterne sat i forhold til de projektmidler, der potentielt er til rådighed for projekterne - det vil sige projektbevillingen plus eventuel aftalt medfinansiering.

For 2014 har der på nuværende tidspunkt været aktiviteter på projekterne svarende til et forbrug på 7 % af de projektmidler, der er tilgået universitetet i januar til og med april i år. Der refterer således på opgørelses-tidspunktet 287 mio. kr., svarende til 93 %, af de i perioden oprettede projektbevillinger til kommende aktivi-teter på de bagvedliggende forskningsprojekter.

I figur 3 ses fordelingen af projektmidlerne på kilderne til bevillingerne – det vil sige på hvor stor andel af projektmidlerne, der gives af forskellige typer af bevillingsgivere. Der er fordelt på om bevillingsgiveren kan kategoriseres som dansk offentlig bevillingsgiver, dansk privat bevillingsgiver, EU eller øvrig udenlandsk bevillingsgiver.

FIGUR 3 – TILGANG AF EKSTERNE PROJEKTBEVILLINGER INKL. BEREGNET MEDFINANSIERING (UK 95) I ÅRETS FØRSTE FIRE MÅNEDER I HENHOLDSVIS 2013 OG 2014 SAT I FORHOLD TIL OMSÆT-NINGEN PÅ PROJEKTERNE PER APRIL 2014.

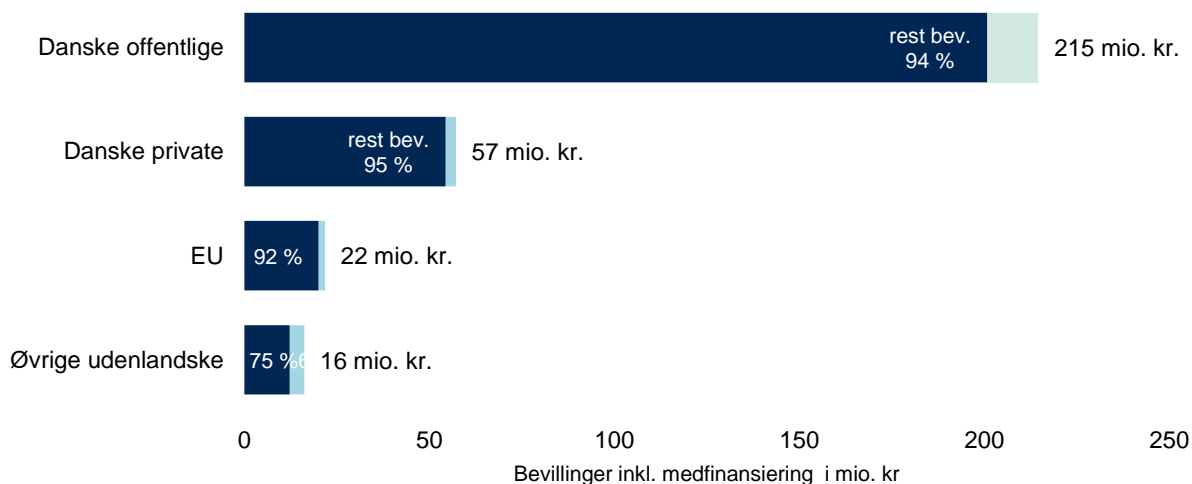
2013 t.o.m. april



Ved at sammenligne tilgangen af projektmidler fordelt på kilder i henholdsvis januar til april i 2013 og samme periode i 2014, kan der iagttages tydelige forskelle på hvilke kilder, der er indgået aftaler om nye projektbevillinger fra i de to år. Især er der forskel på tilgangen af projektmidler fra danske offentlige kilder og projektmidler givet af EU.

FIGUR 4 – TILGANG AF EKSTERNE PROJEKTBEVILLINGER INKL. BEREGNET MEDFINANSIERING (UK 95) I ÅRETS FØRSTE FIRE MÅNEDER I HENHOLDSVIS 2013 OG 2014 SAT I FORHOLD TIL OMSÆTNINGEN PÅ PROJEKTERNE PER APRIL 2014.

2014 t.o.m. april



Der er således i 2014 sket en vækst på 92,5 mio. kr. i tilgangen af EU-projektbevillinger inklusiv medfinansiering i forhold til tilgangen i samme periode i 2013, svarende til en vækst på 75,7 % fra denne kategori af bevillingsgivere. Omvendt var tilgangen af midler fra EU højere i januar til og med april i 2013 sammenlignet samme periode i 2014. Der er således sket et fald på 44,5 mio. kr. i de første fire måneder af 2014 i forhold til samme periode året før svarende til et fald på 34,4 %.

Personale

Til- og afgang

I løbet perioden januar til og med april 2014 har der været en personaleomsætning på 5,9 %. I den samme periode i 2013 var personaleomsætningen på 5,5 %. Den samlede personaleomsætning for hele 2013 var på 12,4 %.

Personaleomsætningen viser andelen af personer, der har forladt universitetet sat i forhold til det samlede antal ansatte. Men tallet siger ikke noget om væksten på universitetet. Som i de tidligere periodeopfølgninger belyser vi derfor også antallet af både afgang og tilgang.²

Det kan ses i nedenstående Tabel 14, at der i de første fire måneder af 2014 samlet set har været en netto afgang på 42 månedslønnede medarbejdere til universitetet, svarende til et fald på 1,2 %. I samme periode i 2013 var der en vækst på 67 personer, svarende til en vækst på 2,0 %.

TABEL 14 - PERSONALE TIL- OG AFGANG 1. JANUAR - 30. APRIL

Antal ansatte	1. JANUAR	AFGANG		TILGANG		ÆNDRING		30. APRIL
		INTERN	EKSTERN	INTERN	EKSTERN	ANTAL	PCT.	
Professor	285	3	11	9	12	7	2,5%	292
Lektor	586	13	12	17	6	-2	-0,3%	584
Adjunkt, forsker	259	28	15	27	13	-3	-1,2%	256
Post doc	107	18	15	21	9	-3	-2,8%	104
Ph.d.	550	32	46	17	18	-43	-7,8%	507
VIP i øvrigt	304	28	44	27	55	10	3,3%	314
Chefer	46	.	1	1	.	-	0%	46
AC-TAP	469	40	20	41	11	-8	-1,7%	461
TAP, øvrige	756	70	33	72	31	-	0%	756
I alt	3.362	232	197	232	155	-42	-1,2%	3.320

² Alle månedslønnede med lønudbetalinger i henholdsvis december 2013 og april 2014 er medtaget.

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

Der har i perioden været interne flytninger for 232 personer. Disse personer er nu ansat i en anden stillingskategori eller ved nyt hovedområde end de var i december 2013.

Udviklingen i årets første fire måneder inden for de enkelte personalekategorier udgøres af en mindre vækst i antallet af professorer og ansatte i kategorien 'VIP i øvrigt'.³ Der er således sket en nettovækst på 7 professorer, svarende til en vækst på 2,5 %. For VIP i øvrigt er nettovæksten på 10 personer, svarende til en vækst på 3,3 %.

For de fleste af de øvrige personalekategorier er der sket mindre fald i perioden. For ph.d. er nettoafgangen dog på 43 personer, svarende til et fald på 7,8 %, mens der har været et mindre fald for stillinger på adjunkt-niveau på i alt 6 personer, svarende til et fald for Adjunkter på 1,2 % og for post doc på 2,8 %. For akademisk TAP har der været en nettoafgang på 8 personer, svarende til et fald på 1,2 %.

Kønsfordeling

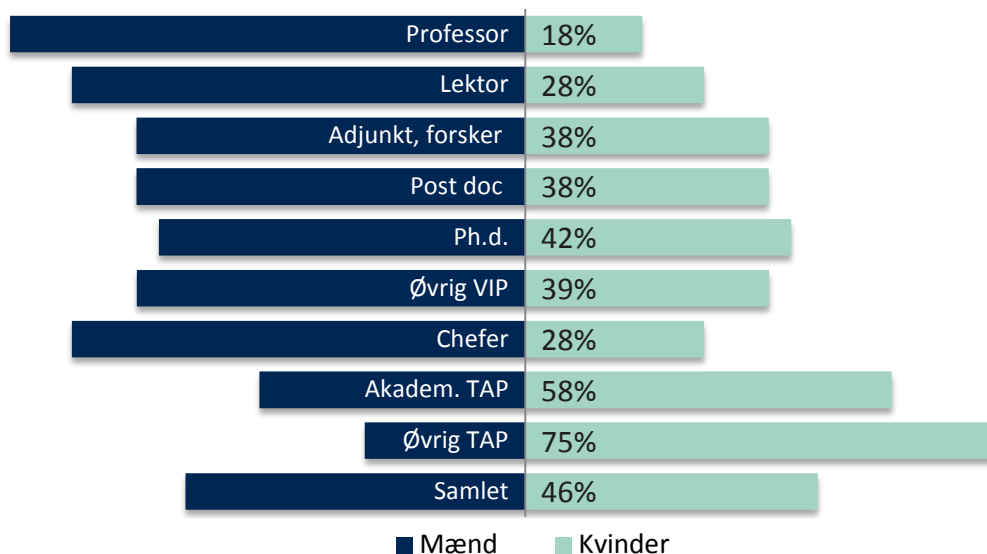
Den kønsmæssige fordeling blandt universitetets personale pr. april 2014 er samlet set 46 % kvinder og 54 % mænd. Dette er status quo i forhold til samme tidspunkt sidste år. De personalekategorier, hvor den kønsmæssige fordeling alligevel har rykket sig er lektorer, ph.d., chefer og akademisk TAP. For **lektorer** er der sket en vækst på to procentpoint fra 26 % kvinder til 28 % kvinder. For **ph.d.** er der ligeledes sket en vækst på to procentpoint fra 40 % kvinder til 42 % kvinder. For **chefer** er der sket et fald i andelen af kvinder fra 31 % kvinder til 28 % kvinder, og for **akademisk TAP** kan der iagttages et fald på et procentpoint fra 59 % kvinder til 58 % kvinder. Det absolutte antal kvinder og mænd kan ses i tabel 15. Andelen af kvinder i de enkelte personalekategorier fremgår i Figur 5.

TABEL 15 – KØNSFORDELING, APRIL 2014

<i>Antal ansatte</i>	KVINDER	MÆND	I ALT
Professor	54	238	292
Lektor	165	419	584
Adjunkt, forsker	97	159	256
Post doc	40	64	104
Ph.d.	213	294	507
VIP i øvrigt	121	193	314
Chefer	13	33	46
AC-TAP	267	194	461
TAP, øvrige	564	192	756
I alt	1.534	1.786	3.320

³ Kategorien VIP i øvrigt udgøres hovedsageligt af videnskabelige assistenter, kliniske lektorer, studielektorer og studieadjunkter.

FIGUR 5 - ANDEL AF KVINDER INDEN FOR PERSONALEKATEGORIER, APRIL 2014



Udenlandske videnskabeligt ansatte

I Tabel 16 ses antallet af månedslønnede videnskabelige medarbejdere med udenlandsk statsborgerskab. Der har været et fald i løbet af 2014 til og med april i antallet af VIP med udenlandsk statsborgerskab. Pr. april 2014 har 557 af universitetets VIP udenlandsk statsborgerskab. I januar 2014 havde 574 VIP udenlandsk statsborgerskab. Faldet er især sket for post doc og ph.d.

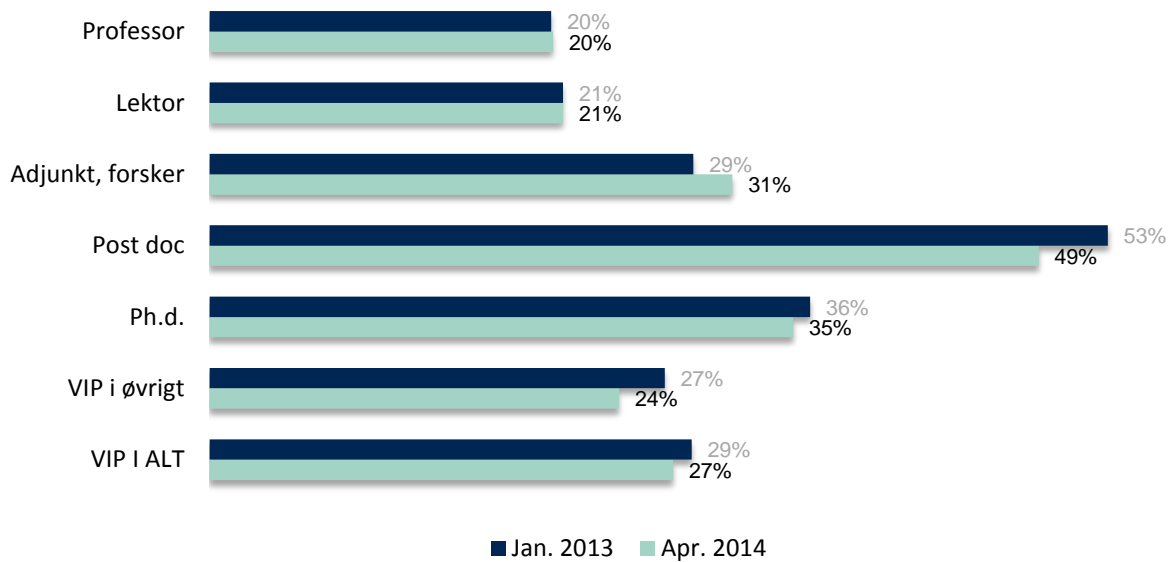
Udviklingen over en lidt længere periode fremgår af Figur 6, og det kan iagttages at andelen af uden-

landske VIP er faldet med to procentpoint i perioden januar 2013 til april 2014. Det er i stillingskategorierne post doc, ph.d. og VIP i øvrigt, at der er sket et fald i andelen af udenlandske medarbejdere i den nævnte periode.

TABEL 16 - ANTAL VIP MED UDENLANDSK STATSBOGERSKAB

Antal ansatte	JAN. 2013	JAN. 2014	APR. 2014
Professor	50	51	54
Lektor	117	124	122
Adjunkt, Forsker	62	77	79
Post doc	68	61	51
Ph.d.	189	186	175
VIP i øvrigt	84	75	76
AAU i alt	570	574	557

FIGUR 6 - ANDEL AF VIP MED IKKE-DANSK STATSBOGERSKAB



Strategiafsnit

Strategiopfølgningen fra budget 2014 er opdelt i uddannelse, forskning, forskeruddannelse, innovation og kommunikation, bibliotek, bygninger, administration, AAU Cph og it-området.

Samtidig med at det strategiske fokus fra Budget 2014 fastholdes, har alle hovedområder været fokuseret på at koble en stram styring af økonomien med den vækst, som kan konstateres i universitetets kerneydelser.

Uddannelse

Fremdriftsreformen træder i kraft i 2014 for de nye studerende. Alle ansøgere til bacheloruddannelserne skal indsende oplysninger om tidligere gennemførte aktiviteter, og de optagne, skønnet ca. 5.000, skal meritbehandles med henblik på at forkorte studietiden. Der udvikles it-understøttelse og procedurer for behandlingen i universitetets 30 studienævne. Allerede nu forberedes it-understøttelsen af reformens mest markante del, nemlig at alle nuværende heltidsstuderende skal tilmeldes 30 ECST svarende til et fuldt semesters arbejde fra efteråret 2015. De studerende bliver gennem det elektroniske student-mail system holdt løbende orienteret om SU-reformen.

AAU's 'Kvalitetspolitik for uddannelsesområdet på Aalborg Universitet' og 'Organisering af kvalitetsledelse af uddannelser på Aalborg Universitet' forventes godkendt ultimo maj/primus juni af direktionen. Fakulteter, skoler og studienævne arbejder med implementering, gennemprøvning og evaluering af en række vedtagne procedurer på følgende områder:

- Pædagogik
- Monitorering og styring af eksisterende uddannelser
- Nye uddannelser
- Vejledning af studerende og læringsmiljø
- Dialog med dimittender, afgangere og øvrige eksterne samarbejdspartnere

Den interne selvevaluering af universitetets uddannelse omfatter i 2014 uddannelserne under SAMF og SUND samt uddannelser under TEKNAT. Fra 2015 omfattes også uddannelser under HUM Styregruppen for kvalitetssikring og den hurtigt arbejdende arbejdsgruppe vedr. kvalitetssikring og – udvikling påbegynder arbejdet med institutionsakkrediteringsansøgningen i efteråret 2014 med henblik på indsendelse af ansøgning til AI i første halvdel af 2015.

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. Der arbejdes på nuværende tidspunkt på at indarbejde flere tværgående aktiviteter på tværs af skoler og studienævne.

I strategien for genopretningen af økonomien arbejdes der på **SAMF** med at fremrykke reksamener, specialer mv., således disse er afholdt inden 31.8.2014 og dermed indgår i indtægtsniveauet for 2014. Dette arbejde har haft den positive sideeffekt, at der er skabt yderligere fokus på effektiv uddannelsesplanlægning på de enkelte institutter.

Desuden er der på dele af fakultetets efter- og videreuddannelsesområde (EVU) en stadig stigning i deltagerantallet. Dette sammenholdt med en stigning i deltagerbetalingen forventes at resultere i en samlet merindtægt i forhold til ankerbudgettet for EVU området på ca. 3,2 mio. kr.

På to af fakultetets institutter arbejdes der med igangsættelsen af to nye bacheloruddannelser, som udbydes pr. 1.9. 2014 - nemlig offentlig innovation og digitalisering samt organisatorisk læring.

Der har på **TEKNAT** været fokus på at klargøre de 3 nye bachelor- og 4 nye kandidatuddannelser, som startes op i 2014. Antallet af Kvote 2 ansøgere indikerer, at TEKNAT igen kan se frem til et år med vækst i antallet af studerende.

Derudover er der uddannelsesmæssigt fokus på at implementere kvalitetssikringssystemet, så alle uddannelser følger planen om at gennemføre selvevaluering. I forlængelse af selvevalueringerne skal der foreligge handlingsplaner for, hvordan der følges op i studienævnene, så AAU kan leve op til den forestående institutionsakkreditering.

SUND har og har hele tiden haft opmærksomhed rettet mod kvalitetssikring og -udvikling og uddannelsernes relevans. Der er på såvel det fælles uddannelsessekretariat for TEKNAT/SUND som i skolens sekretariat ansat kvalitetssikringsmedarbejdere, som i samarbejde med de ansvarlige driver processerne i skolen, institutter, studienævn og uddannelser i overensstemmelse med AAU's kvalitetssikringspolitik.

På uddannelserne Medicin med Industriel Specialisering, Idræt og Idrætsteknologi gennemføres spørgeskemaundersøgelse 8 – 9 måneder efter dimission. De årlige undersøgelser har til formål at belyse overgangen fra uddannelse til job – herunder beskæftigelsessituationen. Undersøgelserne giver nyttig viden, som anvendes i skolens og studienævnenes løbende udviklingsarbejde.

Center for Health Science Education and Problembased Learning blev indviet den 1. april 2014. Centret skal varetage forskning i og dokumentation af pædagogik og læring på SUND's uddannelser og bidrager således til forskningsbaseret udvikling af SUND's uddannelser.

Masterakademiet, efter- og videreuddannelsessekretariatet og IT-Services har igangsat et samarbejde om udvikling af en online studieguide. Derudover har Masterakademiets udarbejdet tilbud og folder om Tompladsordningen og udbygger fortsat samarbejde med studiesekretærer og kommunikationsfolk omkring masteruddannelserne. Der er kontakt til de studieansvarlige for de nye masteruddannelser for at drøfte markedsføringsaktiviteter.

Forskning

I 2014 igangsættes en række store forsknings- og innovationsinitiativer, bl.a. Horizon 2020, INNO+ og den store Mærsk-satsning inden for folkeskoleområdet for at nævne nogle af de centrale satsninger. **HUM** arbejder strategisk på at styrke vidensorganisationen med henblik på at kunne hjemtage flere eksterne forskningsmidler.

I ankerbudgettet for HUM var der budgetteret med en samlet omsætning på tilskudsfinansieret forskning på 43,0 mio. kr., i rebudgettet er omsætningen forøget til 55,4 mio. kr. I 2013 udgjorde omsætningen på tilskudsfinansieret forskning 33,1 mio. kr., således forventes nu en vækst fra 2013 til 2014 på 67 %.

En af de store satsninger, der fortsætter ind i 2014, er Digital Humanities Lab, som er en national infrastruktur for humaniora, hvor HUM AAU især står for at udvikle forskningsinfrastrukturen for den eksperimenterende forskning inden for mennesker og teknologi.

Forskningsområdet er til stadighed i fokus på **SAMF**. Det gælder blandt andet antallet af bibliometripoint, som har været faldende, hvorfor der i miljøerne arbejdes målrettet med at sikre produktionen af videnskabeligt materiale samt sikre, at alle er forskningsaktive.

For at styrke forskningsmiljøerne afholdes det tilbagevendende årlige Forskningslederseminar på SAMF med deltagelse af alle forskningsgruppe ledere. I år var excellence fokusområdet, og herunder drøftelse af den forskningsstrategi, der nu efter bearbejdning er sendt i høring i alle forskningsgrupper.

Forskningsmiljøerne på SAMF arbejder målrettet med at hjemtage eksterne forskningsmidler. Målet er, at nygenererede midler i 2014 når et niveau på 100 mio. kr. Der er fx i foråret 2014 ansøgt om 4 EU projekter.

Fakultetet arbejder med at udarbejde modeller, der kan sikre bedre administrativ forskningsstøtte og gennemsigthed i projektøkonomiens indvirkning på institutternes almindelige drift.

TEKNAT kunne i starten af året positivt konstatere at to af de fem ansøgninger, som blev sendt til Danmarks Grundforskningsfond i december 2013 var gået videre til anden runde. I den ene er AAU hovedansøger, og i den anden er AAU partner.

Tilsvarende positivt kunne TEKNAT konstatere, at fire forskere – alle inden for Energi – optræder på listen over verdens 250 mest citerede forskere inden for Science & Technology. Et resultat som forventes at komme til at påvirke AAU i forhold til Shanghai Ranking. Resultatet er bl.a. skabt gennem vedholdende arbejde på at sampublicere med industrien.

Fakultetet har i første del af 2014 fortsat stigningen i hjemtagning af projektmidler til forskningsprojekter. Væksten i midler til nye projekter er således 17 % højere end samme periode i 2013. Fakultetet ser det som et tegn på at den styrkede indsats i miljøerne på at have fokus på hjemtagning af eksterne midler, er lykkedes. Det langsigtede mål om at nå over 500 mio. kroner i ekstern omsætning blev allerede nået i 2013 (ca. 540 mio. kroner). Med en fortsat stigning i tilgangen af midler er den nye udfordring at vurdere hvornår 'mætningspunktet' er nået i forhold til at sikre medfinansiering. TEKNAT fortsætter dog indsatsen for at sikre, at AAU også står stærkere ift. EU midler og INNO+ projekter, når disse calls kommer.

SUND har i årets første fire måneder haft en vækst i hjemtagne midler til eksternt finansieret forskning. I ankerbudget 2014 for SUND var der budgetteret med en ekstern omsætning på 40,0 mio. kr. I re-budgettet er der budgetteret med en ekstern omsætning, der er 28,5 mio. kr. højere.

SUND har i perioden ansat en prodekan, der skal have særligt fokus på strategisk udvikling af forskning og ekstern finansiering af forskning på SUND. I samarbejde med AAU's Funding- og projektkontor og i institutterne arbejdes der systematisk med at øge SUND's succes med ansøgningerne til EU og nationale (private og offentlige) finansieringskilder.

Udviklingen af forskningssamarbejdet med Aalborg Universitetshospital er i tilfredsstillende fremdrift.

På ledelsesniveau arbejder Region Nordjylland, Aalborg Universitetshospital og SUND med forslag til fælles strategi med afsæt i vision om forbedret sundhed i Nordjylland og vigtigheden af samspil mellem forskning, den kliniske virksomhed og uddannelse. På administrativt niveau samarbejdes der om forslag til aftale, der adresserer økonomiske og juridiske aspekter ved placering af og samarbejde om eksternt finansieret forskning. Endelig er der intensiveret samarbejde mellem Klinisk Institut og Institut for Medicin og Sundhedsteknologi om fælles forskningsprojekter.

Forskeruddannelse

Forskeruddannelse er højt prioriteret på fakulteterne. På **HUM** er der på nuværende tidspunkt indskrevet 12 nye Ph.d.-studerende og tildelt 4 Ph.d.-grader (11 under bedømmelse pt.). På området fastholdes måltallene for 2014 på 40 nyindskrevne ph.d.-studerende og 24 tildelte grader. Ph.d.-skolen har som led i den interna-

tionale evaluering afsluttet sin selvevaluering ultimo 2013. I januar blev panelbesøg gennemført og den endelige rapporten forelå i marts 2014.

Forskerskolen på **SAMF** har udgivet sin årsrapport samtidig med, at der gennemføres en international evaluering af forskerskolen med site visit d. 19.-20. maj. 2014. Niveauet for indskrevne Ph.d. studerende forventes i 2014 ikke at nå på niveau med tidligere år, hvor der er blevet indskrevet ca. 40 nye Ph.d. studerende hvert år. I første periode 2014 er der indskrevet seks nye Ph.d. studerende.

Efter et fald i antallet af optagne ph.d. studerende på **TEKNAT** som følge af økonomiske prioriteringer, er der i starten af 2014 gennemført samtaler med samtlige institutter med henblik på at sikre større ph.d. optag. Det større optag tænkes på niveau med 2012-optaget på knap 180 ph.d. studerende.

Der er på forskerskolen på **SUND** indskrevet 18 nye ph.d.-studerende i årets første fire måneder.

Samtidig er der gennemført en international evaluering af TEKNAT og SUNDs ph.d. skoler. Resultatet foreligger til efteråret 2014, og forventes at være positivt.

Innovation og kommunikation

I starten af 2014 har der været en stigende interesse for at udbygge det strategiske samarbejde med AAU. Således er dialogen med store virksomheder som Siemens Danmark, B&O og Intel blevet udbygget, og der arbejdes på at forankre samarbejdet fagligt og sikre en formalisere samarbejdsstruktur.

Det landspolitiske fokus på innovation er øget med de nye regionsråd og kommunalbestyrelser. Konkret oplever AAU innovation en stigende efterspørgsel på dialogmøder med politikere og interesseorganisationer, og ønsker om at AAU giver input til nye erhvervs- og udviklingsstrategier.

Det samme gør sig gældende på nationalt niveau, hvor AAU er kommet godt med på INNO+ programmerne.

Bibliotek

AUB har etableret sig som regionalt PATLIB (PATent LIBrary) center og deltaget i første del af Patent- og Varemærkestyrelsens kursusaktivitet for nye medarbejdere ved PATLIB-centrene. AUB har tilknyttet personale til PATLIB-funktionen i alle filialer, og således tilbydes servicen i Aalborg, Esbjerg og København. I efteråret 2014 planlægges oplysningskampagner og kursusaktivitet primært rettet mod forskere og projekt- og patentmedarbejdere ved universitetet.

AUB og Medicinsk Bibliotek, Aalborg Universitetshospital har sammen afholdt kurset "Health scientific information searching and publishing". Deltagerne var ph.d.-studerende indskrevet ved SUND's forskerskole samt ph.d.-studerende ansat på Aalborg Universitetshospital men indskrevet ved et andet universitet end AAU. Der vil blive afholdt et lignende kursus i efteråret 2014.

Der er opsat ny infoskærm i Musikkens Hus. Redaktionsgruppen for infoskærmene har lavet interview med studerende i Musikkens Hus om, hvordan de oplever at studere i de nyetablerede rammer, og disse interview er vist på infoskærme i city. Studierelevant information integreres på infoskærmene i campus 9000 fra studierne moodles.

Udviklingen af nye portaler til **VBN**, www.vbn.aau.dk og Det digitale Projektbibliotek, www.projekter.aau.dk, er igangsat. Målet er at løfte portaler over i det nye AAU-design samt udvikle ny funktionalitet med henblik på at levere den bedst mulige formidling af forskningsaktiviteterne ved AAU. Projektet løses i samarbejde med

ITS og Elsevier samt med planlagt deltagelse af en brugergruppe bestående af forskere ved AAU. Projektet forventes implementeret medio oktober, 2014.

Fokus på en udvidelse af forskningsprojektregistreringen i VBN er en forudsætning for implementeringen af modulet Award Management. Dette modul i VBN vil sætte fokus på registrering, formidling og analyse af ansøgninger og bevillinger tilknyttet de enkelte forskningsprojekter ved AAU. Test, udvikling og implementering af Award Management forventes at pågå i efteråret 2014 med henblik på implementering til januar 2015 og sker i et samarbejde med Funding-kontoret.

Projektet omkring indlevering, arkivering, trykning og publicering af ph.d.-afhandlingerne ved AAU er færdigudviklet og igangsat. Projekter er udviklet i et samarbejde mellem AUB, Ph.d.-skolerne og Aalborg Universitetsforlag.

I relation til ranking indsatsen har AUB indrapporteret data til QS og samarbejdet med U-Multirank om forbedring af deres data og internationalt indgår AUB i et samarbejde med organisationen IREG.

Bygninger og administration

I 2014 viderefører **HUM** det langsigtede mål om at reducere lokaleudgifter. I første omgang bl.a. ved at opsigte lejemål og dermed undgå tomgangshusleje. I den forbindelse vil Østre Allé og Sohngårdsholmsvej 2 blive fraflyttet og Institut for Læring vil i stedet flytte til midlertidige lejemål i Friis. Fakultetets aktiviteter i Aalborg samles således på Havnen og i Kroghstræde. I 2014 færdiggøres ombygningen på AAU-CPH for at tilpasse fakultetets lokaler til medarbejdere og studerende. I sommeren 2014 vil Humanistisk Informatik og ArT flytte sammen med Arkitektur og Design og Medialogi i den nye bygning, CREATE, på havnen i Aalborg.

SAMF arbejder på en fortætning på Campus Øst og har i den forbindelse valgt at opsigte lejemålet på Strandvejen 19, hvilket betyder, at samtlige uddannelser i Aalborg pr. 1.8.2014 udflyttes fra Strandvejen 19. Fakultetet forventer i den forbindelse en økonomisk besparelse, der ikke er medtaget i ankerbudgettet på 0,8 mio. kr. i 2014. Udflytningen er betinget af, at de nødvendige auditoriefaciliteter kan stilles til rådighed.

TEKNAT ønsker at nedbringe antallet af kvadratmeter, og arbejder med det ved at involvere såvel institutter som skoler og studienævn i processen med at frembringe tiltag, der kan nedbringe den andel af udgifter, som bruges til at husleje og bygningsudgifter.

Økonomistyring

Der arbejdes med et økonomistyringsinitiativ med henblik på en gennemgribende opdatering af økonomistyringsprocessen. I første periode er der etableret projektgrundlag og målsætning, som er godkendt af direktionen.

Økonomistyringsinitiativet forudsætter bl.a. indførelse af et fælles indkøbs- og disponeringssystem. I første perioden er der udarbejdet forslag til fremtidige processer og – organisering og der er udarbejdet en business case, som i tillæg til en række ikke-kvantificerbare gevinster (herunder en forbedret økonomistyring på grundlag af et disponeringsregnskab) viser, at projektet er ganske lønsomt. Projektet skal godkendes i IT-governance strukturen, og dette forventes inden sommerferien.

Der er gennemført et review af nuværende huslejemodel, som overordnet konkluderer, at modellen samlet set ikke omfordeler midler mellem hovedområderne. Det vil i 2. periode blive vurderet, om et par mindre forhold, herunder afregning for anvendelse af auditorier, skal justeres til Budget 2015.

Forbedring af de administrative processer og systemer

I forbindelse med ansættelse af ny rektor har bestyrelsen opstillet det som et mål for rektor at etablere en administration, der understøtter forskning og uddannelse i verdensklasse. Med henblik på at sikre sammenhængende administrative løsninger på tværs af ledelsesniveauerne har administrationens ledergruppe, som omfatter cheferne for fællesadministrationens afdelinger og for fakultetsadministrationerne, i foråret 2014 taget hul på en drøftelse af, hvordan de administrative processer kan samordnes og forbedres.

Ledergruppens mål er at løfte det administrative serviceniveau gennem bedre arbejdsprocesser, teknologi-anvendelse og kompetenceudvikling. Overordnet skal der fokus på det tværgående samarbejde mellem fællesadministrationen og fakulteternes og institutternes administrationer med henblik på proces- og resourceoptimering. IT og økonomi vil have en betydelig vægt sammen med bl.a. institutionsakkreditering og kvalitetssikring af uddannelserne, forbedret styring af bygningsområdet og udarbejdelse af valide grunddata og nøgletal.

AAU CPH

Samarbejdsaftalerne mellem Campusadministrationen og Fællesadministrationens øvrige afdelinger er i varieret grad implementeret i dybden og fungerer generelt særdeles tilfredsstillende. Der er fortsat et stykke arbejde med at sikre de nødvendige ledelsesmæssige og operationelle afklaringer for at modellen på samtlige områder kan fungere gnidningsfrit og med de indbyggede gevinster i form af lokal ledelsesforankring og administrativ ressourceoptimering.

Der er etableret et 'vejledningscenter' til de studerende på en central lokation - benævnt 'studentertorvet'. Formålet er at samle alle de centrale vejledningsaktiviteter på et sted, som naturligt tiltrækker de studerende fra hele campus. Københavns Kommunes ugentlige karrierevejledning finder ligeledes sted her. Endvidere er de internationale studerendes cafe, studentersamfundets kontor, en af de to kantineafdelinger samt Faktum Books lokaliseret i umiddelbar nærhed af studentertorvet. Initiativet forventes formelt lanceret op til studiestart i efteråret 2014.

Arbejdet med at styrke især den interne kommunikation på campus og sikre - eller etablere - mere transparente procedurer for forskellige lokale forhold er i perioden styrket betydeligt bl.a. via revitaliseringen af intranettet på AAU CPH og centraliseret anvendelse af infoskærme med fokus på brugervenlighed og aktualitet.

Campusrådet har nedsat et udvalg, der ved inddragelse af de lokale miljøer skal se bredt på mulighederne for en optimering af den nuværende anvendelsesgrad af lokaler, f.eks. ved øget fortætning samt etablering af et mere indbydende studie- og arbejdsmiljø på campus.

Samarbejdet og dialogen med Københavns Kommune omkring de mange faglige og fysiske muligheder i forbindelse med etableringen af AAU CPH i Sydhavnen er intensiveret i perioden. På den forskningsmæssige side er der via samarbejdsaftalen mellem AAU og Københavns Kommune kortlagt en række allerede iværksatte eller påtænkte samarbejdsprojekter.

IT-området

I forhold til de oprindelige forventninger om strategiske aktiviteter i ITS for 2014 har den pålagte besparelse i 2014 budgettet og processen for realiseringen af denne medført en ikke ubetydelig ændring i aktiviteter. Der er selvsagt fortsat fokus på det organisatoriske forandringsprojekt for AAU It Services med etablering af nye funktionsområder, arbejdsprocesser og kompetencer for de ansatte i ITS for at kunne løse morgendagens udfordringer.

Den pålagte besparelse har fået direkte konsekvens for de midler, som i budgettet var afsat til konsolidering og vedligehold af AAU's it-infrastruktur, herunder videokonferenceområdet. Etableringen af ITS nye Arkitekturboard med vores Enterprise Arkitekt for bordenden har medført, at der nu for første gang på AAU er truffet en principiel beslutning om hvilken arkitekturmodel (Statens arkitekturmodel) og – metode vi fremover vil anvende. Ligeledes er der sikret den nødvendige sammenhæng mellem arkitekturarbejdet og projektledelsesmetoder internt i ITS.

ITS har faciliteret opstarten af AAU's It-beslutnings- og styringsmodel (governance) med det formål at sikre en strategisk tilgang til digitalisering på universitetet. Der er fortsat tale om en stor organisatorisk implementeringsopgave, som forventeligt vil strække sig over de kommende år.

Benchmark

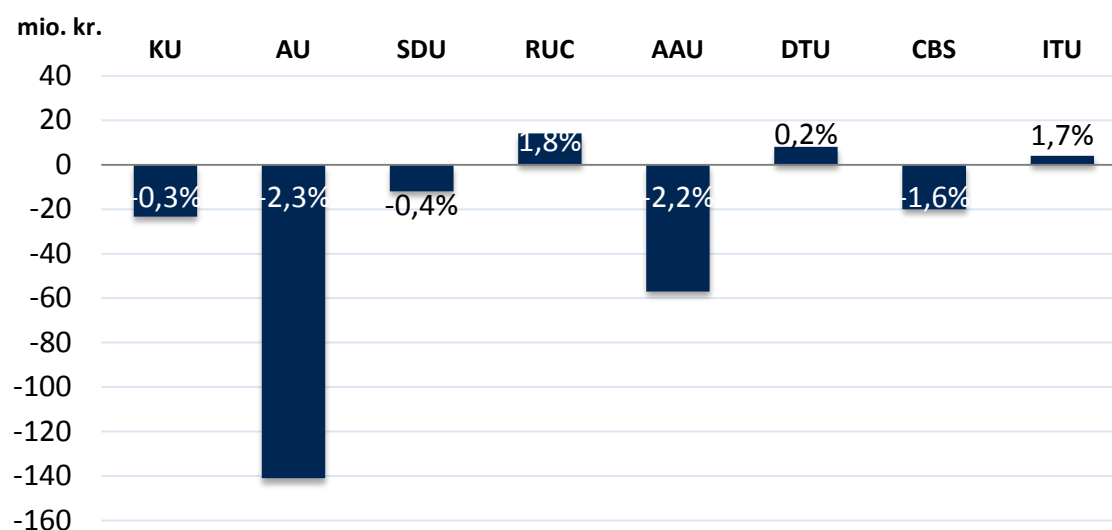
Alle universiteter har nu godkendt de eksterne regnskaber for 2013, og det er nu muligt at sammenligne udvalgte økonomi- og aktivitetstal.

Årets resultat

Til forskel fra de seneste 5 år viser årets resultat for universiteterne et samlet underskud på 228 mio. kr. og egenkapitalen udgør 5.650 mio. kr. for sektoren pr. ultimo 2013. Ser man på udviklingen fra 2012 til 2013 er der generelt tale om at universiteterne har haft større omkostninger end indtægter, mens udviklingen har været omvendt på Aalborg Universitet.

Figur 7 viser årets resultat for universiteterne. Samtidig vises i procent overskudsgraden, der er et udtryk for, hvor stor en del af indtjeningen, der er blevet til overskud. For sektoren udgør overskudsgraden -0,9 %.

FIGUR 7 - ÅRETS RESULTAT



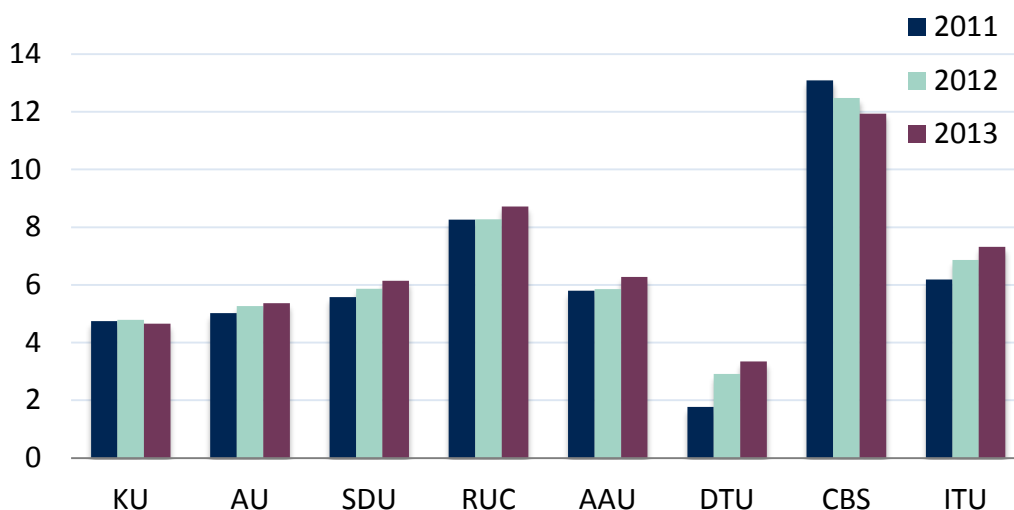
Uddannelse

AAU har leveret markante uddannelses- og forskningsresultater i 2013. Universitetet har de højeste gennemførelsesprocenter i landet på flere fagområder og haft det største optag i 2013, når man medtager optagene til bachelor- og kandidatuddannelser samt det direkte optag.

Sammenlignes antallet af videnskabelige årsværk med STÅ-produktionen, ligger AAU over universiteter som KU, AU og SDU, hvilket vil sige at der produceres lidt flere STÅ pr. VIP-årsværk.

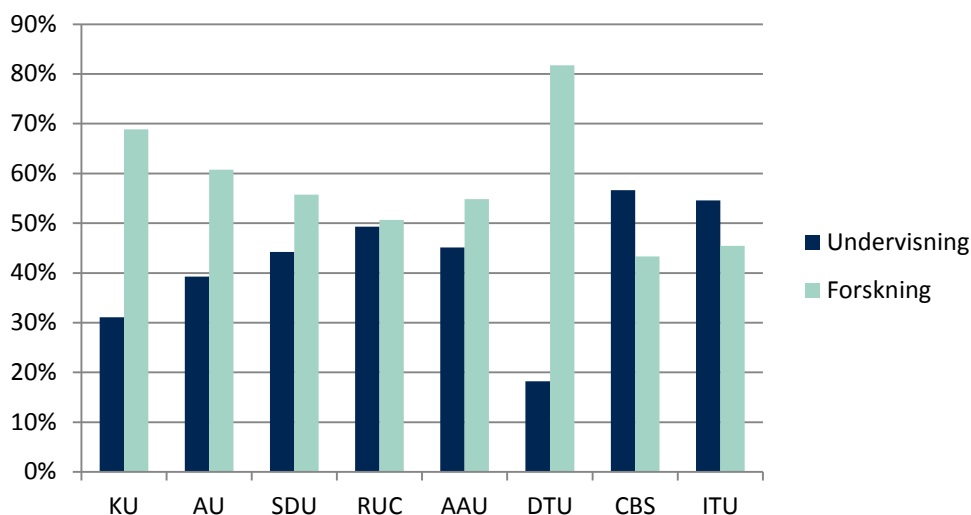
Figur 8 viser udviklingen over årene, der er kendetegnet ved en stigende STÅ/VIP-ratio, dog har udviklingen været faldende på CBS.

FIGUR 8 - STÅ PR. VIP-ÅRSVÆRK



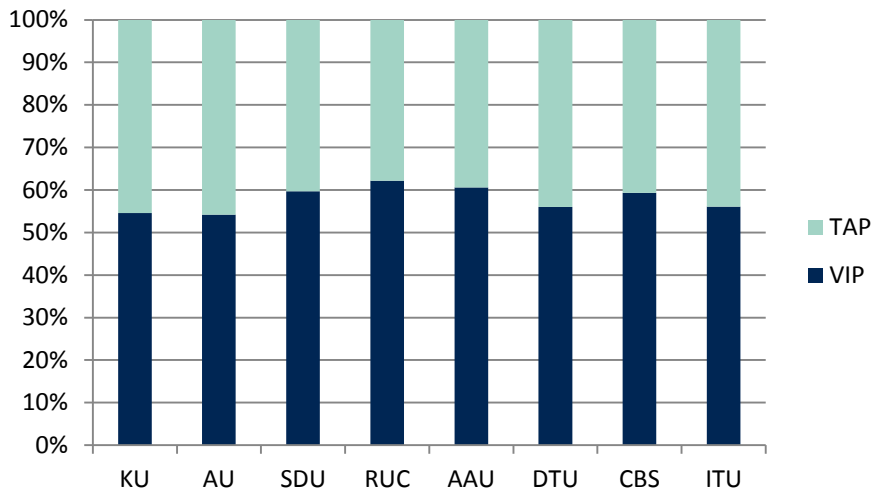
Bemærk at universiteternes særlige profil slår igennem i økonomi- og aktivitetsoversigten. Eksempelvis er Copenhagen Business School (CBS) meget uddannelsestung, hvilket illustreres af forbruget på uddannelse contra forbruget på forskning samt antal STÅ pr. VIP. Omvendt anvender Danmarks Tekniske Universitet (DTU) væsentligt mere på forskning i forhold til uddannelse. DTU ejer langt de fleste af bygningerne på campus, og det viser sig tydeligt i en markant højere egenkapital end de øvrige universiteter – også relativt set. Det fremgår også af figuren herunder.

FIGUR 9 – UDDANNELSE OG FORSKNING OPGJORT SOM ANDELE AF DE FORMÅLSOPDELTE OMKOSTNINGER



I figuren nedenfor vises forholdet mellem det teknisk-administrative personale og det videnskabelige personale på de enkelte universiteter. For sektoren som helhed er forholdet 56 % videnskabeligt personale og 44 % teknisk administrativt personale.

FIGUR 10 – VIP OG TAP



	KU		AU		SDU		RUC		AAU		DTU		CBS		ITU		SEKTOR
Indtægter (i 1.000 kr.)	Vækst		Vækst		Vækst		Vækst		Vækst		Vækst		Vækst		Vækst		
Statsindtægter	5.187.919	5%	3.951.683	1%	1.879.782	4%	635.837	3%	1.796.320	8%	2.578.660	5%	1.077.636	17%	232.498	9%	17.340.335
Eksterne indtægter	2.544.575	3%	1.701.326	3%	774.358	14%	100.333	-8%	568.961	23%	1.504.037	3%	101.717	1%	24.919	-5%	7.320.226
Salg og øvr. driftsindtægter	530.378	27%	492.761	4%	90.813	31%	45.283	-2%	194.922	12%	596.157	21%	51.478	-75%	2.968	-58%	2.004.760
I alt	8.262.872	3%	6.145.770	2%	2.744.953	4%	781.453	1%	2.560.203	11%	4.678.854	6%	1.230.831	0%	260.385	5%	26.665.321
<i>Universiteternes resultatopgørelser er udarbejdet forskelligt. Tallene er opført så det skaber det bedst muligt sammenligningsgrundlag.</i>																	
Resultat ordinær drift	-48.850		-149.577		-15.710		12.981		-57.559		75.995		5.600		2.849		-174.271
Finansielle poster, netto	25.476		8.401		3.718		1.166		322		-68.275		-25.672		1.539		-53.325
Årets resultat	-23.374		-141.176		-11.992		14.147		-57.237		7.720		-20.072		4.388		-227.596
Egenkapital ultimo	1.159.387	-1%	477.265	-23%	741.502	-2%	111.482	15%	166.569	-26%	2.695.691	24%	249.645	-7%	48.466	10%	5.650.007
Formålsopdelt regnskab (i 1.000 kr.)																	
Uddannelse	2.162.909	1%	2.028.900	7%	996.422	3%	334.247	3%	1.038.720	11%	712.861	15%	642.000	0%	118.173	3%	8.034.232
Forskning	4.790.198	8%	3.140.200	2%	1.255.506	11%	343.532	-1%	1.261.930	14%	3.195.472	4%	491.000	3%	98.369	8%	14.576.207
Formidling	362.708	19%	314.800	0%	163.252	5%	43.641	7%	75.160	-21%	171.268	15%	40.000	8%	8.978	70%	1.179.807
Myndighedsopgaver	305.540	8%	379.500	4%	68.343				28.601	-59%	265.315	2%	0		0		1.047.299
Administration (/øvrige formål)	684.531	1%	401.300	-14%	235.548	6%	47.051	-6%	215.488	-9%	293.997	6%	81.000	1%	28.230	2%	1.987.145
Bygninger	0		0		0		0		0		0		0		0		0
Omkostninger i alt	8.305.886	6%	6.264.700	2%	2.719.071	8%	768.471	1%	2.619.899	5%	4.638.913	6%	1.254.000	2%	253.750	6%	26.824.690
Andre nøgletal																	
Overskudsgrad	-0,3%		-2,3%		-0,4%		1,8%		-2,2%		0,2%		-1,6%		1,7%		-0,9%
Soliditetsgrad	24,4%		15,6%		36,1%		30,5%		15,6%		33,9%		17,6%		32,2%		27,1%
likviditetsgrad	1,1%		0,9%		1,2%		1,4%		0,9%		1,1%		1,0%		1,5%		1,1%
Egenkapital i forhold til indtægter	14,0%		7,8%		27,0%		14,3%		6,5%		57,6%		20,2%		18,6%		21,2%
Egenkapital ult. '13 ift. indtægtsforventninger i Budget 2014	14,2%		7,7%		26,3%		14,1%		6,1%		56,2%		20,1%		18,3%		20,9%

Kilde: Universiteternes årsrapporter 2013.

	KU		AU		SDU		RUC		AAU		DTU		CBS		ITU		SEKTOR	
Årsværk																		
VIP årsværk	5.270	5%	4.453	2%	2.164	8%	634	-2%	2.048	8%	3.203	18%	906	8%	172	6%	18.850	
TAP årsværk	4.382	3%	3.764	4%	1.463	5%	386	2%	1.331	5%	2.518	11%	621	3%	135	12%	14.599	
Aktivitetsoplysninger																		
Optag ekskl. kand-optag	7.445	8%	7.488	21%	5.190	4%	1.685	1%	4.661	10%	2.251	47%	2.744	3%	204	-6%	31.668	
Antal stud.	40.866	5%	38.169	1%	22.224	10%	7.588	-2%	19.064	17%	9.990	27%	16.659	5%	1.894	4%	156.454	
STÅ	24.577	2%	23.895	4%	13.286	13%	5.529	4%	12.867	16%	6.456	25%	10.821	3%	1.261	13%	98.692	
Bachelorer	4.434	11%	4.455	23%	2.390	11%	1.179	8%	1.967	9%	1.035	27%	1.817	0%	136	74%	17.413	
Kandidater	4.298	10%	4.002	7%	1.555	11%	901	17%	1.802	-1%	988	-1%	2.169	10%	324	17%	16.039	
Ph.d.-bestand	2.968	19%	1.875	-1%	960	9%	340	5%	1.107	8%	1.393	4%	239	-3%	51	-19%	8.933	
Ph.d.-optag	927	23%	548	12%	270	10%	71	-7%	292	-7%	413	-1%	42	-53%	11	-52%	2.574	
Ph.d.-grader	693	33%	438	18%	169	4%	42	2%	180	10%	310	4%	44	19%	12	9%	1.888	
Publikationspoint 2012	11.420	8%	5.418	7%	2.427	9%	771	-5%	2.488	19%	4.723	3%	1.762	9%	159	39%	29.168	
STÅ pr. VIP	4,66	-3%	5,37	2%	6,14	5%	8,72	5%	6,28	7%	2,02	-31%	11,94	-4%	7,32	7%	5,24	

Kilde: Universiteternes årsrapporter 2013.