



AALBORG UNIVERSITET

Rektorsekretariatet
Fredrik Bajers Vej 5
Postboks 159
9100 Aalborg

Sagsbehandler:
Merete Wolder Lange
Telefon: 9940 9493
E-mail: mwl@adm.aau.dk

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Indkaldelse til møde 5-18 i bestyrelsen for Aalborg Universitet
Mandag den 17. december 2018
Aalborg Universitet, Fredrik Bajers Vej 7A1-112 (Lounge), 9220 Aalborg Øst

1. **Godkendelse af dagsorden (09:00 – 09:05)**
2. **Godkendelse af referat fra bestyrelsens møde 4-18 den 23. oktober 2018 (LUKKET PUNKT – SAGSFREMSTILLING OFFENTLIG) (09:05 – 09:15)**
Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Fortroligt referat fra bestyrelsens møde 4-18 den 23. oktober 2018
3. **Behandling af revisionsprotokollat af 17. december 2018 (LUKKET PUNKT) (09:15 – 10:00)**
Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Revisionsprotokollat af 17. december 2018

Statsautoriseret revisor Jakob B. Ditlevsen og økonomidirektør Morten Winterberg deltager i punktet.

Punktet holdes som fast standard lukket, da revisionsprotokollatet kan indeholde personhenførbare oplysninger. Protokollatet samt referat fra behandling af protokollatet offentliggøres i videst muligt omfang umiddelbart efter mødet, når bestyrelsen har haft lejlighed til at vurdere, hvorvidt protokollatet indeholder emner af fortrolig karakter.

4. **Behandling af budget 2019 (10:00 – 10:55)**
Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Budget 2019
Bilag C) Bilagsbog til budget 2019

Økonomidirektør Morten Winterberg og budgetchef Gitte Hartung deltager i punktet.



5. Godkendelse af Aalborg Universitets investeringspolitik for 2019 (LUKKET PUNKT)
(10:55 – 11:20)

- Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Investeringspolitik 2019

Punktet holdes lukket af hensyn til benævnte leverandørers konkurrencesituation.
Økonomidirektør Morten Winterberg deltager i punktet.

6. Præsentation af nøgletal for AAU's omkostninger (11:20 – 12:05)

- Bilag A) Sagsfremstilling

Økonomidirektør Morten Winterberg deltager i punktet.

12:05 – 13:00 Frokost i kantineområdet

7. Strategiske overvejelser i forbindelse med lukning af internationale uddannelser (13:00 – 13:20)

- Bilag A) Sagsfremstilling

8. Orientering fra bestyrelsesformanden og beslutning om temadrøftelser 2019
(LUKKET PUNKT UNDER BILAG B) (13:20 – 13:35)

- Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Formandskabets forslag til temadrøftelser 2019 (LUKKET PUNKT)

9. Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse (13:35 – 14:00)

- Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Rektors orientering

10. Overblik over strategiens indsatser (14:00 – 14:20)

- Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Samlet overblik over implementeringen af indsatserne i *Viden for verden*

11. Tilbage melding fra Lukas og Simon ift. besøg hos studenterorganisation hos NTNU
(14:20 – 14:30)

- Bilag A) Sagsfremstilling

12. Eventuelt (14:30 – 14:35)

- Bilag A) Sagsfremstilling
Bilag B) Oversigt over punkter til behandling på kommende bestyrelsesmøder

13. Afsked med Lukas Bjørn Leer Bysted og uddeling af julegaver (14:35 – 15:00)



Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Behandling af budget 2019

Bilag: B) Budget 2019.
C) Bilagsbog til budget 2019.

Sagsfremstilling: Resultatet i budget 2019 er budgetteret til -32,1 mio. kr. i 2019.

Sammenlignet med budget 2018 er der tale om et reduceret træk på universitetets egenkapital i 2019 på 6,7 mio. kr. jf. tabel 1.

Alle hovedområderne på nær Det Tekniske Fakultet for IT og Design (TECH) budgetterer med underskud i 2019. Resultatudviklingen for hovedområder og for AAU ser således ud:

Tabel 1: Resultater 2018 og 2019 på hovedområder¹

Mio. kr.	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	FS	AAU
Budget 2018	-6,7	-5,6	-5,7	-6,3	21,4	-35,9	-38,8
P2 2018	5,7	-4,6	-6,4	-4,3	20,9	-29,3	-18,1
B2018 BO1	-4,7	-12,3	-10,3	-5,1	10,4	1,7	-20,3
Budget 2019	0,0	-9,0	-15,0	-2,2	17,0	-22,9	-32,1

Driftsindtægterne er samlet set budgetteret til 2.960,0 mio. kr. hvilket er et fald på -0,2% set i forhold til B2018. Faldet skyldes primært et forventet fald i statstilskuddet på -32,6 mio. kr., hvor ændrede taxametertakster og forventet fald i STÅ i 2019 er hovedkilderne til faldet. Der er dog samtidig budgetteret med en stigning i tilskudsfinansieret aktiviteter på 25,7 mio. kr., der samlet set betyder et fald på -6,7 mio. kr. i driftsindtægterne.

På omkostningerne er der samlet set budgetteret med et forbrug på 3.003,1 mio. kr. hvilket svarer til mindre forbrug på 0,4% i forhold til B2018. Der er budgetteret med faldende forbrug på alle hovedposterne ekstern husleje, forbrugsomkostninger samt personaleomkostninger på nær af- og nedskrivninger, hvor der forventes et lille merforbrug. Samlet set ser det således ud for B2018 – B2021:

Tabel 2: B2018 – B2021

Mio. kr.	B2018	B2019	Vækst i kr.	Vækst i %	B2020	B2021
Indtægter i alt	2.966,7	2.960,0	-6,7	-0,2%	2.905,8	2.929,0
Omkostninger i alt	-3.016,5	-3.003,1	13,4	0,4%	-2.958,7	-2.970,6



Resultat	-38,8	-32,1	6,7	17,3%	-42,8	-32,5
----------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

De budgetterede resultater i 2020 og 2021 afspejler, at der er indarbejdet et fald i statsindtægterne på 34 mio. kr. årligt i overensstemmelse med finanslovsforslaget, hvor taxameterløftet for takst 1-uddannelserne bortfalder fra og med 2020. Det er usikkert, om der træder en ny politisk aftale i stedet. På linje med AAU er flere andre universiteter meget afhængige af det nuværende taxameterløft.

Den økonomiske påvirkning fra dimensionering på engelsksprogede uddannelser er ikke indarbejdet i budget 2019 og ej heller i budgetoverslagsårene, da fordelingen af studiepladser på de enkelte uddannelser endnu ikke var kendt ved udarbejdelse af budgettet. Samlet set vil det dog betyde færre indtægter for AAU i B2019 og budgetoverslagsårene.

Ledelsen har som målsætning at gennemføre aktiviteterne i 2020 og 2021 med et mindre underskud end de budgetterede. Hovedområdernes budgetterede resultater for 2020 og 2021 i budgetbilagsbogen afspejler ledelsens målsætning for de regnskabsmæssige resultater og dermed en gradvis tilpasning til en økonomi i balance. Hvis der ikke træder en ny politisk aftale i stedet, som giver universitetet tilnærmelsesvis de samme indtægter som taxameterløftet, forestår en omfattende og vanskelig opgave med tilpasning af aktiviteterne til et væsentligt lavere indtægtsniveau.

Indstilling:	Det indstilles, at bestyrelsen godkender budget 2019.
--------------	---

¹ Alle tal i tabeller i sagsfremstillingen, herunder afvigelser og procentuelle udviklinger, som har en positiv resultateffekt, angives uden fortegn, og alle tal, som har en negativ resultateffekt, angives med minus-fortegn, uanset om der er tale om stigninger eller fald i forhold til tidligere år. Omkostningerne i de forskellige tabeller er derfor angivet med minus-fortegn.

BUDGET 2019

Udkast til bestyrelsen

d. 17 december 2018

INDHOLD

REKTORS FORORD	3
BUDGETPRINCIPPER 2019-2021	4
LEDELSESRESUMÉ FOR BUDGET 2019-2021	7
AAU'S STRATEGISKE PULJER	14
RISIKOVURDERING	16
INVESTERINGSBUDGET 2019	18
EGENKAPITAL	21



REKTORS FORORD

Aalborg Universitet (AAU) fortsætter i 2019 og frem til 2021 implementeringen af sin strategi Viden for verden. Det kræver fortsatte investeringer i de tilhørende strategiske indsatser, og kombineret med et faldende indtægtsgrundlag medfører perioden 2019 til 2021 et samlet budgetteret træk på egenkapitalen på 107,4 mio. kr.

Budget 2019 viser et resultat på -32,1 mio. kr. i 2019, -42,8 mio. kr. i 2020 og -32,5 mio. kr. i 2021.

Bestyrelsen har vedtaget en ambitiøs investeringsplan for perioden for at sikre øget understøttelse af implementeringen af strategiens indsatser, og investeringen dækkes dermed af et træk på AAU's egenkapital. Dette for samtidig at fastholde kvalitetsniveauet i både uddannelser og forskning i en tid med faldende statsindtægter.

AAU's strategi skal sikre, at vi fortsat udvikler vores styrkepositioner. Den skal gøre os klar til at møde fremtidens muligheder og udfordringer. En række konkrete indsatser skal hen over de kommende år understøtte, at vi også fremover kan videreudvikle universitetets kerneaktiviteter - forskning, uddannelse og vidensamarbejde - samtidig med, at vi løbende udvikler vores organisation.

Hvis AAU skal opfylde sine målsætninger, er det helt essentielt, at universitetet kan styre omkostningsniveauet i en tid med faldende statsindtægter og samtidig ambitiøst tiltrække eksterne midler til forskningsprojekter.

Det politiske forlig om taxameterløft for takst 1 uddannelserne udløber i 2019. Universitetet står derved til at miste ca. 33 mio. kr. årligt. Budgetterne for 2020 og 21 afspejler denne situation. Universitetet har ikke for nærværende svaret på, hvordan aktiviteterne kan gennemføres med en økonomi i balance, hvis der ikke træder et nyt forlig i stedet, hvor taxameterløftet fastholdes fremover. Falder indtægterne fra taxameterløftet bort, skal mange af universitetets aktiviteter revideres fundamentalt med markant ændringer i kvaliteten til følge.

Aalborg, den 17. december 2018



Per Michael Johansen,
Rektor

BUDGETPRINCIPPER 2019-2021

INDLEDNING

AAU's bestyrelse godkendte på sit møde den 5. marts 2018 universitetets interne principper for fordeling af tilskud, bevillinger og indtægter mellem hovedområderne og godkendte samtidig en model til finansiering af Fælles Service (FS), herunder bygningsområdet, og en model for finansiering af fælles universitære aktiviteter. Principperne blev godkendt for perioden 2019 til og med 2021.

I det følgende er en kort beskrivelse af de interne budgetprincipper. Principperne omfatter dels en fordeling af uddannelsesindtægter, forskningsindtægter, øvrige formål, øvrige indtægter og tilskudsfinansierede aktiviteter, og dels principper for finansiering af universitetets fælles aktiviteter, herunder FS, herunder bygningsområdet, og de fælles universitære aktiviteter.

UDDANNELSE

Uddannelse omfatter heltidsuddannelse og deltidsuddannelse.

Heltidsuddannelse

Heltidsuddannelse omfatter et grundtilskud, aktivitetstilskud (taxameterstilskud), resultattilskud, kvalitetstilskud, decentralt grundtilskud og tilskud til kompensation for reduktion af uddannelsesstilskud grundet bevillingsreformen, jf. bilag I i bilagsbogen. Heltidsuddannelse omfatter også et internationaliseringstilskud vedrørende udvekslingsstuderende og friplads- og stipendiemidler. Hertil kommer deltagerbetaling for studerende med statsborgerskab uden for EU/EØS landene (udenlandske selvbetalere (USB)), indtægter for aktiverede, samt uddannelsesmidler fra it-vest, herunder eventuelle udviklingsmidler.

Deltidsuddannelse

For deltidsuddannelse omfatter indtægterne såvel taxameterindtægter som deltagerbetaling (inkl. deltagerbetaling vedrørende aktiverede).

Interne fordelingsprincipper heltidsuddannelse

Universitetets bevilling til heltidsuddannelse fordeles efter følgende principper

- Af budgetårets bevilling til heltidsuddannelse¹ fordeles 5% efter en ledelsesmæssig prioritering på universitetsniveau
- Af budgetårets bevilling til heltidsuddannelse fordeles 20% mellem fakulteterne i forhold til deres andel af den aktivitetsbestemte bevilling i budgetåret til initiativer inden for fakulteternes eget område
- Af budgetårets bevilling til heltidsuddannelse fordeles 75% til det hovedområde, som har genereret indtægterne²

Ovennævnte betyder, at rektor og dekanerne kan prioritere og fordele dele af uddannelsesrammen til fælles udfordringer på universitetsniveau, eventuelt for en flerårig periode, mens andre dele af uddannelsesbevillingen vil blive udmøntet direkte til fakulteterne. En flerårig udmøntning af ledelsesmidlerne (5% af midlerne) er betinget af, at de aktiviteter, som midlerne udmøntes til, reelt igangsættes og understøttes, og de forventede resultater nås inden for aftaleperioden, såfremt forudsætningerne herfor har været til stede.

Såfremt rektor og dekaner i visse tilfælde ikke prioriterer og fordele alle midler afsat til ledelsesmæssig prioritering, vil de *ikke-disponerede* midler blive fordelt forholdsmæssigt mellem fakulteterne efter aktivitetsbevillingen. Dermed sikres, at alle uddannelsesmidlerne bliver budgetteret og udmøntet til fakulteterne med henblik på anvendelse i budgetåret.

Internationaliseringstilskuddet tildeles de fakulteter, som de udvekslingsstuderende har været indskrevet på. Puljen til friplads- og stipendiemidler fordeles som fripladsmidler mellem fakulteterne i forhold til antal USB'er opgjort året før budgetåret.

¹ Bevillingen er ekskl. bevillingen genereret af Adgangskursus.

² I den eksterne bevillingsreform kan alene ca. 67,5% af uddannelsesbevillingen henføres direkte til det hovedområde, som har genereret indtægten.

De resterende ca. 7,5% fordeles derfor forholdsmæssigt mellem hovedområderne i forhold til deres andel af den aktivitetsbestemte bevilling (STÅ-bevilling).

Deltagerbetaling vedrørende USB'er og aktiverede ledige tildeles det fakultet, som de studerende er indskrevet på.

Internt fordelingsprincip for deltidsuddannelse

Indtægterne for deltidsuddannelse (taxameterindtægter og deltagerbetaling) fordeles til det fakultet, som har udbudt de uddannelser og/eller aktiviteter, som de deltidsstuderende er indskrevet på.

For udmøntning af ledelsesmidlerne gælder samme principper som ved udmøntning af ledelsesmidlerne (5%'s midlerne) under heltidsuddannelse, jf. ovenfor.

Indtægter fra myndighedsbetjening tilgår det fakultet, som indgår aftale herom. For AAU konkret en aftale mellem ENGINEERING v/Statens Byggeforskningsinstitut (SBI) og Transport-, Bygnings- og Boligministeriet.

FORSKNING

Forskning omfatter tilskud til basisforskning, inkl. forskeruddannelse og indtægter fra myndighedsbetjening.

Nuværende interne fordelingsprincip

Universitetets basisforskningsmidler fordeles mellem fakulteterne efter følgende model:

- Af budgetårets basisforskningsbevilling³ fordeles 5% efter en ledelsesmæssig prioritering
- Af budgetårets basisforskningsbevilling fordeles 95% efter en matematisk model som følger:
 - Som grundbevilling tildeles 90% af seneste budgetårs basisforskningsbevilling ekskl. midler tildelt som ledelsesmæssig prioritering⁴
 - De resterende 10% fordeles efter følgende parametre og vægte opgjort to år før budgetåret:
 - Uddannelsesindtægter (taxameter heltidsuddannelse (STÅ) og taxameter deltidsuddannelse) (45%)
 - Indtægter fra ekstern forskning (20%)
 - BFI-point (25%)
 - Ph.d.-grader (10%)

ØVRIGE FORMÅL

Finanslovspuljen Øvrige formål fordeles mellem fakulteterne i forhold til deres eksterne indtægter (omsætning) to år før budgetåret, det vil sige det seneste afsluttede regnskabsår på budgetlægnings-tidspunktet.

ØVRIGE INDTÆGTER OG TILSKUDSFINANSIERED AKTIVITETER

Ud over tilskud fra finansloven og deltagerbetaling for uddannelse har universitetet en række andre indtægtskilder, fx indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskning og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

Ovennævnte midler går som hovedregel til det hovedområde, som har ansvaret for de aktiviteter, som har udløst midlerne.

FÆLLES AKTIVITETER

De fælles aktiviteter finansieres af bidrag fra fakulteterne via et FU-bidrag, et FS-bidrag og et bygningsbidrag.

³ Det vil sige basisforskningsbevillingen på årets finanslov

⁴ Det vil sige 90% af de 95%

BUDGET 2019

AAU

FU-bidrag – bidrag til fælles universitære aktiviteter

FU-bidraget beregnes som en procentsats af fakulteternes ordinære eksterne indtægter⁵ to år før budgetåret, det vil sige senest afsluttede regnskabsår på budgetlægningsstidspunktet. For budgetåret inkl. budgetoverslagsårene er procentsatserne fastsat som følger, dog foreløbige for budgetoverslagsårene:

- B2019: 5,3%
- B2020: 5,5%
- B2021: 5,7%

- B2019: 1.772 kr. pr. m²
- B2020: 1.820 kr. pr. m²
- B2021: 1.853 kr. pr. m²

Se bilagsbogen bilag I og bilag III indeholdende hhv. forklaring af budgetposterne og bygningsbudgettet for yderligere oplysninger herom.

FU-bidraget skal primært gå til finansiering af AAU's strategi; Viden for verden, Digitaliseringspuljen, øvrige universitære puljer, studenterorganisationer, forlag, fælles forbrugsomkostninger med mere.

FS-bidrag – bidrag til Fælles Service og AAU Innovation

Fællesbidraget beregnes som en procentsats af fakulteternes ordinære eksterne indtægter⁵ to år før budgetåret, det vil sige senest afsluttede regnskabsår på budgetlægningsstidspunktet. For budgetåret inkl. budgetoverslagsårene er procentsatserne fastsat som følger, dog foreløbige for budgetoverslagsårene:

- B2019: 23,3%
- B2020: 22,2%
- B2021: 22,4%

FS-bidraget skal gå til finansiering af universitetets fælles administration, FS og AAU Innovation.

Bygningsbidrag

Bygningsbidraget dækker over universitetets interne husleje, som omfatter alle omkostninger vedrørende lokaler, fx den eksterne husleje, ejendomskatter, forsyning, vedligeholdelse med mere. Bidraget betales af alle hovedområder som en gennemsnitspris pr. m² til Campus Service. For budgetåret inkl. budgetoverslagsårene er gennemsnitsprisen pr. m² fastsat som følger, dog foreløbige for budgetoverslagsårene:

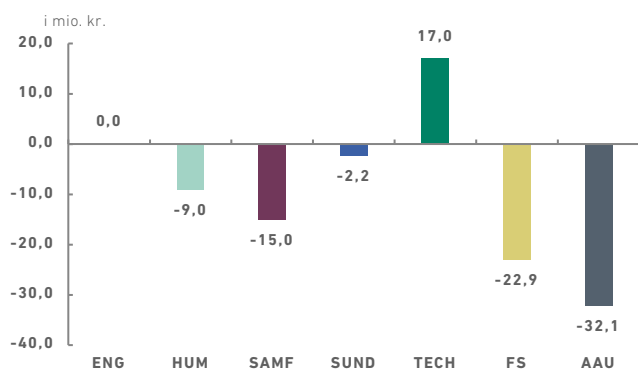
⁵ Det vil sige eksklusiv tilskudsfinansierede aktiviteter

LEDELSESRESUMÉ FOR BUDGET 2019-2021

BUDGETTERET UNDERSKUD FOR 2019*

I 2019 budgetteres der med et samlet resultat for AAU på -32,1 mio. kr., jf. figur 1 og tabel 1. Alle hovedområder budgetteres med et underskud på nær Det Tekniske Fakultet for IT og Design (TECH) og Det Ingeniør og naturvidenskabelige fakultet (ENGINEERING) som budgetteres med henholdsvis et overskud og et budget i balance. Det samlede underskud er udtryk for, at universitetet de kommende år fortsat skal gennemføre de aktiviteter, som realiserer Viden for verden. Det sker konkret ved, at de strategiske initiativer, som allerede er igangsat færdigimplementeres, og at nye initiativer igangsættes. Disse igangværende og nye tiltag skal sammen sikre højere kvalitet i undervisningen og sikre, at AAU fortsat er i stand til at skabe forsknings- og innovationsmiljøer i verdensklasse inden for de rammer, som Viden for verden udstikker. Dette muliggøres af, at universitetets egenkapital med udgangen af 2018 vil overstige bestyrelsens krav hertil.

FIGUR 1: RESULTAT 2019 FORDELT PÅ HOVEDOMRÅDER OG AAU-NIVEAU



* Alle tal i tabeller og figurer, herunder afvigelser og procentuelle udviklinger, som har en positiv resultateffekt, angives uden fortegn, og alle tal, som har en negativ resultateffekt, angives med minus-fortegn, uanset om der er tale om stigninger eller fald i forhold til tidligere år. Omkostningerne i de forskellige tabeller er derfor angivet med minus-fortegn. I teksten medtages fortegn kun, hvis der anvendes neutralt ladet ord, hvorimod fortegn fjernes, når udviklingen beskrives som et fald eller en stigning. I alle tabeller og figurer vises tal med decimaler, hvilket i visse tilfælde medfører at delsummerne ikke summerer til det viste grundet bagvedliggende yderligere decimaler

FALD I INDTÆGTERNE

I det følgende sammenlignes budget 2019 med det godkendte budget for 2018. Universitetets samlede indtægter i 2019 forventes at blive 2.960 mio. kr., hvilket fremgår af tabel 1. Dette er et fald på 6,7 mio. kr. svarende til 0,2% i forhold til Budget 2018. Det er indtægts-posten under statsindtægterne; *Heltidsuddannelse*, som står for faldet med en nedgang på 88,0 mio. kr. svarende til 6,9%, hvor de primære vækst drivere med henholdsvis 20,1 mio. kr. (2,5%) og 25,7 mio. kr. (4,0%) er *Basisforskning* og *Tilskudsfinansieret aktiviteter*. Herudover vokster alle øvrige indtægtsposter på nær *Andre salgsindtægter* som falder med 5,2 mio. kr. svarende til 6,6%.

Det budgetterede fald på *Heltidsuddannelse* på 88,0 mio. kr. i 2019 skyldes flere forhold. Dels forventes der i 2019 en væsentlig aktivitetsnedgang på 4,7%, som dækker over et forventet fald på alle fakulteterne. Dels et fald grundet omprioriteringsbidraget, og dels den ændrede ministerielle bevillingsreform, hvor AAU stilles ringest af alle universiteter. Den økonomiske påvirkning fra dimensioneringen på engelsksprogede uddannelser er ikke indregnet i budgettet for 2019 og ej heller i overslagsårene, da fordelingen af studiepladser på de enkelte uddannelser endnu ikke var kendt på budgetteringstidspunktet.

Væksten på *Basisforskning* på 20,1 mio. kr. skyldes, at midlerne på finansloven allokert til *Basisforskning* er blevet PL-reguleret, samt at der er udmøntet midler fra basisforskningsreserven.

Væksten på *Tilskudsfinansieret aktiviteter* på 25,7 mio. kr. skyldes fortsat forventning om forøgelse i omsætningen fra eksterne bevil-linger til forskningsprojekter. Den eksterne bevilling til X-Power på ENGINEERING udgør ca. 6,5 mio. kr. og dermed en betydelig andel af de samlede *Tilskudsfinansieret aktiviteter*. Sammenlignes dog den såkaldte "buffer"-andel af *Tilskudsfinansierede aktiviteter*, hvor AAU endnu ikke har underskrevet aftaler med de eksterne bevil-lingsgivere, mellem budget 2018 og budget 2019 ses en stigning fra 25,9% på tværs af AAU i budget 2018 til 30,7% i budget 2019. Denne andel udgør dermed en øget risiko i budget 2019, hvilket uddybes nærmere i risikovurderingen.

BUDGET 2019

AAU

OMKOSTNINGSNIVEAUET TILPASSES FALDENDE INDTÆGTSGRUNDGRUNDLAG

Som det fremgår af tabel 2, budgetteres der med et fald fra 2018 til 2019 i de samlede eksterne omkostninger på 13,4 mio. kr. svarende til 0,4%. Faldet er primært på *Forbrugsomkostninger* med 9,7 mio. kr. svarende til 1,5%, mens *Personaleomkostninger* og *Ekstern husleje* falder med henholdsvis 4,3 mio. kr. og 3,9 mio. kr. *Af- og nedskrivninger* stiger med 4,6 mio. kr. og skal ses i lyset af, at det relative høje investeringsniveau i 2018 danner flere afskrivninger ind i 2019, end det var tilfældet i 2018.

Inden for kategorien *Personaleomkostninger* bliver der i budget 2019 budgetteret med en omfordeling mellem det videnskabelige personale (VIP) og det teknisk administrative personale (TAP) med henholdsvis et fald på 27,7 mio. kr. (2,2%) og en stigning på 27,9 mio. kr. (4,1%), hvilket fremgår af tabel 3. Denne forskydning medfører en ændring fra B2018 til B2019 på 1,4 procentpoint mellem VIP og TAP andele, hvor VIP andelen af personaleomkostningerne falder fra 64,8% til 63,3%, og TAP andelen stiger tilsvarende fra 35,2% til 36,7%. Denne udvikling skyldes hovedsageligt, at der er budgetteret TAP-ressourcer til digitaliseringspuljen, og at nedjusteringerne på tværs af hovedområderne i 2019 generelt forventes at vedrøre VIP-ressourcer i højere grad end TAP-ressourcer. Der er desuden indlagt en forventet, generel lønstigning på 2,15%, som påvirker både VIP- og TAP-omkostningerne. Dette er 1,25%-point mere end PL-reguleringen på indtægtssiden og trækker derfor 19 mio. kr. ud af råderummet. De øvrige personaleomkostninger, som inkluderer løntilskud, refusioner og AER-bidrag, falder med 4,4 mio. kr. svarende til 35,8%.

Sammenlignes AAU's VIP/TAP ratio med de øvrige universiteter i sektoren baseret på årsværk fra regnskab 2017, havde AAU den højeste VIP ratio med 1,55 VIP pr. TAP. Gennemsnittet for sektoren var 1,33 hvor RUC havde den næsthøjeste VIP ratio på 1,48 og CBS den laveste på 1,13. Så på trods af at AAU's VIP ratio formindskes i budget 2019 jf. ovenstående VIP/TAP forskydning, vil AAU stadig ligge i toppen i sektoren med flest VIP ift. TAP årsværk, og dermed også de afledte personaleomkostninger hertil.

UDVIKLING I INTERN HANDEL PÅ TVÆRS AF HOVEDOMRÅDERNE

Som det fremgår af tabel 1, budgetteres der med store forskelle i indtægter og omkostninger hovedområderne imellem på intern handel. HUM og SAMF budgetterer med markante overskud, mens ENGINEERING, SUND, TECH og FS budgetterer med underskud, hvor især FS' underskud er markant. Overskuddet på HUM og SAMF kan primært henføres til afregning af timer fakulteterne imellem, til kompensation for FS/FU-bidrag, og til strategimidler fra FS. Herudover budgetterer HUM med 3,7 mio. kr. i indtægter vedr. arealbidsdrag. For HUM udgør ovenstående ca. 25 mio. kr. af HUM's samlede indtægter fra intern handel på 32,8 mio. kr. For SAMF udgør ovenstående ca. 21 mio. kr. af samlede indtægter på 24,0 mio. kr. på intern handel. FS' underskud skyldes kompensation til FS/FU bidrag og til strategimidler til fakulteterne, som udgør ca. 64 mio. kr. ud af FS' samlede omkostninger på 67,9 mio. kr. til intern handel.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 1: B2019 PÅ HOVEDOMRÅDE- OG AAU-NIVEAU

i mio. kr.	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	FS	AAU i alt
INDTÆGTER							
Statsindtægter	561,0	339,6	371,9	246,7	597,6	17,0	2.133,7
Salg af varer og tjenesteydelser	34,5	23,6	42,8	2,8	8,6	53,1	165,5
Tilskudsfinansierede aktiviteter	292,7	55,4	55,6	93,9	140,0	23,1	660,7
Indtægter i alt	888,3	418,7	470,3	343,4	746,2	93,3	2.960,0
OMKOSTNINGER							
Ekstern husleje	0,0	-0,2	-1,2	-2,1	0,0	-340,9	-344,3
Forbrugsomkostninger	-101,9	-39,0	-33,5	-47,6	-56,3	-358,0	-636,3
Personaleomkostninger	-453,4	-251,1	-283,6	-177,4	-369,5	-397,5	-1.932,4
Af- og nedskrivninger	-28,8	-1,0	0,0	-8,7	-7,1	-44,4	-90,0
Omkostninger i alt	-584,0	-291,3	-318,3	-235,7	-432,9	-1.140,9	-3.003,1
Interne bidrag	-300,6	-161,6	-178,0	-106,3	-295,1	1.041,6	-
Intern handel mellem hovedområderne	-3,6	25,2	11,0	-3,6	-1,1	-27,8	-
Finansielle poster	-	-	-	-	-	11,0	11,0
Resultat	-	-9,0	-15,0	-2,2	17,0	-22,9	-32,1

STRATEGISK UDVIKLING KOMBINERET MED
FALDENDE INDTÆGTER I ET FLERÅRSPEKTIV

Som nævnt indledningsvist i rektors forord skal AAU i de kommende år balancere mellem at implementere de strategiske indsatser angivet i startegien "Viden for verden", samtidig med at statsindtægterne falder markant grundet fuld indfasning af de for AAU særligt negative konsekvenser af bevillingsreformen, fortsat stigende omprioriteringsbidrag og taxameternedsættelsen for takst 1 uddannelserne, såfremt der ikke politisk aftales en ordning, som

træder i stedet. Som det fremgår af tabel 2, budgetteres der med et resultat på -42,8 mio. kr. i 2020 og -32,5 mio. kr. i 2021.

I 2020 forventes indtægterne i alt at falde med 54,2 mio. kr. svarende til 1,8%, Faldet er drevet af en markant nedgang i *statsindtægterne* på 61,0 mio. kr. svarende til 2,9%. Statsindtægterne er påvirket af en nedgang på ca. 33,1 mio. kr. som følge af den manglende videreførelse af taxameterløftet på takst 1 uddannelserne. Omkostningerne falder med 43,4 mio. kr. svarende til 1,4%, primært drevet af et markant fald i *personaleomkostningerne* på 54,6 mio. kr. svarende til 2,8%.

BUDGET 2019

AAU

I 2021 stiger indtægterne igen sammenlignet med 2020 med 23,2 mio. kr. svarende til 0,8%, primært drevet af en forventet vækst på *Tilskudsfinansieret aktiviteter*. Den eksterne bevilling til "Buen", som er en væsentlig kapabilitetsudvidelse af antennelaboratoriet, på 32,0 mio. kr. er den største vækst driver på *Tilskudsfinansierede aktiviteter* i 2021. Statsindtægterne er ligesom i 2020 påvirket af den manglende taxameterløft svarende til ca. 32,8 mio. kr. i 2021. Omkostningerne forøges med 12,9 mio. kr. svarende til 0,4%. Den primære årsag til forøgelsen i omkostningerne i 2021 er også relateret til "Buen", som medfører, at *Forbrugsomkostninger* forøges med 32,0 mio. kr. relateret til den eksterne bevilling fra "Buen". Herudover forøges *Ekstern husleje* og *Af- og nedskrivninger* i 2021, mens *Personaleomkostninger* fortsætter med at falde.

Sammenholdes det reducerede afkastkrav med den forventede værdistigning til AAU's bygninger vil AAU alt andet lige miste 28 mio. kr. samlet set, såfremt konsekvenserne ved værdistigningen ikke neutraliseres på linje med ændringerne fra det reducerede afkastkrav. Det er endnu uafklaret, hvorvidt ændringen fra værdistigningen også neutraliseres, hvorfor dette fremstår som et væsentligt opmærksomhedspunkt for AAU's økonomi fra 2020.

ÆNDRINGER PÅ BYGNINGSOMRÅDET

Som følge af SEA-reformen reduceres afkastkravet i SEA-ordningen fra og med 2020, og dermed AAU's husleje til Bygningsstyrelsen. Denne reduktion er politisk aftalt modsvaret af en tilsvarende reduktion i bevillingen til AAU, hvorfor ændringen er neutral for AAU. Samtidig med ændringen til afkastkravet implementerer Bygningsstyrelsen dog fra og med 2020 en ny vurderingsmetode af alle bygninger på tværs af alle universiteter. Baseret på de foreløbige ejendomsvurderinger vurderes AAU's bygninger til at stige i værdi.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 2: AAU-NIVEAU – FLERÅRSBUDGETTERING R2017 – B2021

i mio. kr.	R2017	B2018	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER					
Statsindtægter	2.093,4	2.166,3	2.133,7	2.072,8	2.055,1
Salg af varer og tjenesteydelser	175,0	165,3	165,5	170,1	170,2
Tilskudsfinansierede aktiviteter	577,4	635,0	660,7	662,9	703,7
Indtægter i alt	2.845,8	2.966,7	2.960,0	2.905,8	2.929,0
OMKOSTNINGER					
Ekstern husleje	-340,1	-348,2	-344,3	-348,8	-357,6
Forbrugsomkostninger	-665,7	-646,0	-636,3	-630,5	-664,1
Personaleomkostninger	-1.827,2	-1.936,7	-1.932,4	-1.877,8	-1.831,8
Af- og nedskrivninger	-68,7	-85,5	-90,0	-101,5	-117,0
Omkostninger i alt	-2.901,7	-3.016,5	-3.003,1	-2.958,7	-2.970,6
Interne bidrag	-	-	-	-	-
Intern handel mellem hovedområderne	-	-	-	-	-
Finansielle poster	12,0	11,0	11,0	10,0	9,0
Resultat	-44,0	-38,8	-32,1	-42,8	-32,5

BUDGET 2019

AAU

TABEL 3: AAU-NIVEAU - HOVEDTABEL FOR R2017 - B2021

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statsindtægter						
Heltidsuddannelse*	1.225,7	1.268,2	-88,0	1.180,2	1.113,5	1.091,4
Øvrige uddannelsesindtægter	25,0	24,0	0,7	24,7	23,6	23,2
Basisforskning	762,9	805,2	20,1	825,3	833,7	840,3
Myndighedsbetjening	23,2	20,9	3,3	24,2	23,8	23,4
Øvrige formål**	77,7	69,6	9,8	79,4	78,2	76,8
Administrative effektiviseringer***	-21,0	-21,6	21,6	-	-	-
Statsindtægter i alt	2.093,4	2.166,3	-32,5	2.133,7	2.072,8	2.055,1
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	14,6	11,2	1,5	12,7	13,0	13,1
Deltagerbetaling, uddannelse	71,8	74,7	3,9	78,6	76,0	75,1
Andre salgsindtægter	88,5	79,5	-5,2	74,3	81,1	82,0
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	175,0	165,3	0,2	165,5	170,1	170,2
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	560,3	621,7	23,6	645,3	646,2	686,8
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	17,1	13,4	2,1	15,5	16,7	16,9
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	577,4	635,0	25,7	660,7	662,9	703,7
Indtægter i alt	2.845,8	2.966,7	-6,7	2.960,0	2.905,8	2.929,0

BUDGET 2019

AAU

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-340,1	-348,2	3,9	-344,3	-348,8	-357,6
Forbrugsomkostninger	-665,7	-646,0	9,7	-636,3	-630,5	-664,1
VIP-løn	-1.165,5	-1.246,8	27,7	-1.219,1	-1.173,8	-1.141,4
TAP-løn	-648,1	-677,4	-27,9	-705,3	-695,9	-682,4
Øvrige personaleomkostninger	-13,6	-12,4	4,4	-8,0	-8,2	-8,0
Af- & nedskrivninger	-68,7	-85,5	-4,5	-90,0	-101,5	-117,0
Omkostninger i alt	-2.901,7	-3.016,5	13,4	-3.003,1	-2.958,7	-2.970,6
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	-	-	-	-	-	-
Bygningsbidrag	-	-	-	-	-	-
FS-bidrag	-	-	-	-	-	-
FU-bidrag	-	-	-	-	-	-
Implementeringspulje netto***	-	-	-	-	-	-
Interne overførsler i alt	-	-	-	-	-	-
Finansielle poster	12,0	11,0	0,0	11,0	10,0	9,0
Resultat	-44,0	-38,8	6,7	-32,1	-42,8	-32,5

*Indeholder de samlede Heltidsuddannelsesindtægter og "Adgangskursus". For R2017 og B2018 er "Færdiggørelsesbonus" lagt ind under "Heltidsuddannelse"

** Øvrige formål er blevet tilført Kaj Munck midler og midler til BIG Data (Digital Hub)

*** "Implementeringspuljen" er pr. B2019 udgået, men indgik for ENG og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er "Administrative effektiviseringer" udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for FS.

AAU'S STRATEGISKE PULJER

Der er oprettet en fælles strategisk pulje som led i udarbejdelsen af AAU's strategi Viden for verden, gældende for perioden 2016-2021. Puljen er etableret for at kunne igangsætte, understøtte og medfinansiere udvalgte strategiske initiativer under Viden for verden, hvor der kræves ressourcer ud over de allerede allokerede ressourcer på hovedområdeniveau. Den strategiske pulje udmøntes af direktionen, og vil blive udløst til tværgående initiativer inden for universitetets satsningsområder:

- Forskning
- Uddannelse
- Problembaseret læring (PBL)
- Vidensamarbejde
- AAU som organisation.

De strategiske initiativer har siden 2016 medført en lang række aktiviteter på tværs af AAU. Tabel 4 giver et økonomisk indblik i Viden for verden opdelt i indsatsområder for perioden 2019-2021. I indværende afsnit vil der blive kortlagt enkelte af disse strategiske initiativer, inden for forskning, vidensamarbejde og internationalisering.

FORSKNING

Under indsatsområde *Forskning* er de strategiske initiativer blandt andet forankret i indsatserne *Talentplejeprogram* og *Tværviden-skabelige forskningsprojekter*. Disse initiativer skal give AAU muligheden for at forstærke sine forskningsindsatser, således universitetet kan skabe resultater på højeste niveau. I tabel 4 er den økonomiske binding afbilledet for indsatsområdet *Forskning* for perioden 2019-2021.

VIDENSAMARBEJDE

For indsatsområdet *Vidensamarbejde* er de strategiske initiativer blandt andet forankret i indsatserne *Iværksætteraktiviteter* og *AAU POC program*, der har opstart i 2018. Initiativerne under *Vidensamarbejde* retter sig mod visionselementerne vedrørende forskningsresultater og AAU som en attraktiv samarbejdspartner. Tabel 4 illustrer den økonomiske binding inden for indsatsområdet *Vidensamarbejde* for perioden 2019-2021.

INTERNATIONALISERING

For indsatsområdet *Internationalisering* er de strategiske initiativer forankret i indsatsen *Distinguished Professor Programme*. Dette

initiativ skal sikre AAU et grundlag for at tiltrække internationale professorer, der kan forstærke universitetets forskning- og uddannelses resultater. Tabel 4 viser den økonomiske binding inden for satsningsområdet *Internationalisering* for perioden 2019-2021.

UDDANNELSESPULJEN

For at styrke den uddannelsesstrategiske indsats på AAU, som led i Viden for verden, er der afsat midler til formålet i Budget 2017-2019. Puljen er oprettet for at styrke uddannelses- og studiemæssige tiltag på AAU, hvor puljen skal finansiere tiltag, der belyser udfordringerne inden for disse områder. Den uddannelsesstrategiske pulje skal finansiere de tiltag, der iværksættes som led i strategien, og puljens fokusområder er følgende:

- PBL-dokumentationsprojekt
- Studiemiljø
- Pædagogisk kompetenceudvikling
- Fastholdelse og beskæftigelse
- Kvalitetssikring.

DIGITALISERINGS-PULJEN

Digitaliseringspuljen er oprettet for at styrke det strategiske arbejde vedrørende digitalisering på tværs af AAU, hvor midlerne skal tilføres konkrete aktiviteter, der vurderes at styrke AAU's digitale processer og løsninger. Midlerne følger konkrete projekter, der vurderes på tværs af AAU at give en bedre og mere effektiv opgaveløsning. Puljen er placeret under FS og disponeres af Det strategiske digitaliseringsudvalg (DSD). Tabel 4 viser den økonomiske binding for digitaliseringspuljen for perioden 2019-2021.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 4: PULJER AAU-NIVEAU B2019 – B2021

i mio. kr.	B2019	B2020	B2021
Strategipuljen "Viden for verden":	45,7	27,7	13,6
Indsats "Forskning"	21.8	15,0	6,0
Indsats "PBL"	-	-	-
Indsats "Uddannelse"	3.0	2.2	2.1
Indsats "Vidensamarbejde"	5.4	4.6	4.1
Indsats "Internationalisering"	2.4	2.4	1.1
Indsats "Vores organisation"	9.6	3.5	0,3
Strategipulje til uddannelsesmæssige formål	3.5	-	-
Digitaliseringspuljen	39.0	39.0	39.0
Total	84,7	66,7	52,6

RISIKOVURDERING

Der blev til Budget 2018 introduceret en ny risikovurderingsmodel, som blev brugt i forhold til de væsentligste indtægts- og omkostningselementer. Denne model er også anvendt til Budget 2019. Der er udarbejdet risikovurdering på nedenstående poster for alle hovedområderne, som udgør den samlede vurdering for AAU.

På indtægtssiden er følgende budgetposter risikovurderet:

- Statstilskud
- Salg af varer og tjenesteydelser
- Tilskudsfinansierede aktiviteter.

På omkostningssiden er følgende budgetposter risikovurderet:

- Forbrugsomkostninger
- Personaleomkostninger
- Andre driftsomkostninger
- Af- og nedskrivninger.

Risikovurderingen er foretaget på de samme budgetposter, som der følges op på i periodeopfølgningerne.

For budgetåret har risikovurderingen til formål at give en vurdering af de væsentligste risikofaktorer i budgetperioden. Vurderingen skal tage udgangspunkt i de faktorer, der kan påvirke indtægter og omkostninger i væsentligt omfang.

Risikovurderingen foretages alene for budgetåret og ikke for budgetoverslagsårene. Effekten af risikovurderingen på indtægts- og omkostningsparametrene er anført i tabel 5 for hele AAU. Budgetteringen er tilstræbt at være risikomæssigt symmetrisk. Hvor der nedenstående beskrives risici i resultatforringende retning, er der derfor en tilsvarende resultatforbedrende mulighed.

Til vurdering af risikovurderingen i de enkelte parametre er der taget udgangspunkt i beregninger på historiske data for perioden 2015-2017, således at der kan foretages konkrete skøn i forhold til vurderingen i udviklingen for Budget 2019.

Risikovurderingen viser kort fortalt:

- For AAU vurderes der samlet set en risiko for et fald på indtægterne på -1,6% svarende til -47,8 mio. kr., samt et merforbrug på omkostningssiden på 0,8% svarende til 25,3 mio. kr.

Der er til B2019 allerede foretaget gennemgribende tiltag for at komme i mål med resultatet for året, hvorfor risikovurderingen alene er udtryk for de risici, der er forbundet med de enkelte budgetposter for B2019. Samlet set er der risiko for, at B2019 forventningerne ikke kommer i mål med de fastlagte resultatmål, hvor der både er en risiko for faldende statsindtægter og et merforbrug på omkostningerne. Herudover er det vigtigt at påpege, at enkelte fakulteter har angivet en forholdsvis høj risiko for ikke at nå i mål med resultatmålene for B2019 og derfor kan risikovurderingen på de enkelte fakulteter være udtryk for store forskelle, imens den på AAU niveau samlet set vurderes mindre.

- For statstilskuddet er der en risiko for et mindre statstilskud på -1,6% svarende til -32,8 mio. kr. Baggrunden herfor er den usikkerhed der er forbundet med prognostisering af uddannelsesaktiviteterne. HUM og SAMF har den største andel af uddannelsesindtægter i indtægtsrammen, hvorfor disse fakulteter er mest eksponeret for denne risiko.
- Der er en mindre risiko på salg af varer og tjenesteydelser på -2,1% svarende til -3,5 mio. kr. Usikkerheden her beror primært på, at ikke alle budgetposter kendes på budgetterings-tidspunktet og samlet vurderes det at der er en lille risiko for færre indtægter end budgetteret.
- På tilskudsfinansierede aktiviteter vurderes det samlet, at der er en risiko for faldende indtægter på -1,7% svarende til -10,8 mio. kr. Dette skyldes primært risikoen for, at de planlagte aktiviteter for 2019 igangsættes senere end planlagt efter 2019, eller projektansøgninger ikke imødekommes som forventet, og dermed at aktiviteten på "bufferprojekter" bliver mindre end budgetteret. Bufferprojekternes andel af de budgetterede indtægter er øget fra 25,9% af Budget 2018 til 30,7% i Budget 2019.
- På forbrugsomkostninger vurderes det samlet, at der er en lille risiko for et merforbrug på 0,6% svarende til 6,2 mio. kr. Dette skyldes primært risiko for periodeforskydning for strategiske projekter, herunder særligt digitalisering. Den tætte sammenhæng til tilskudsfinansieret aktiviteter som har afledte effekter på forbrugsomkostningerne, hvor budgeteffekterne er minimale samt at det vurderes at der er en risiko for merforbrug på den ordinære drift.
- På personaleomkostningssiden vurderes det samlet, at der er en risiko for et merforbrug på 1,0% svarende til 18,9 mio. kr. Der er foretaget korrigerende handlinger på alle hovedområderne ift. budgetlægningen i B2019, men der er en risiko for,

BUDGET 2019

AAU

at forventede nedjusteringer ikke kan påbegyndes så tidligt som ønsket, således effekten først kommer senere. Ift. planlagte stillinger er der overordnet set sket en reduktion i det samlede antal som led i de korrigerende handlinger til B2019.

- På af- og nedskrivninger vurderes det, at der kan være mindre forbrug på 1,3% svarende til 1,1 mio. kr. og vurderes derfor ikke at udgøre en negativ del af risikovurderingen.

Det er vigtigt at understrege, at effekten af en risikovurdering ikke umiddelbart slår direkte igennem på årsresultatet. Effekten må derfor ikke forveksles med en effekt for årsresultatet, men er alene en effekt for den enkelte indtægts- og omkostningskategori, da svigtende indtægter i langt overvejende grad følges af færre omkostninger, fx ved *Tilskudsfinansierede aktiviteter*.

TABEL 5: RISIKOVURDERING – AAU-NIVEAU B2019

i mio. kr.	B2019	Vurderet risiko i %	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	2.133,7	-1,6%	-33,6	2.100,2
Salg af varer og tjenesteydelser	165,5	-2,1%	-3,5	162,0
Tilskudsfinansierede aktiviteter	660,7	-1,7%	-10,8	650,0
Eksterne Indtægter i alt	2.960,0	-1,6%	-47,8	2.912,2
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger**	-980,6	-0,6%	-6,2	-986,8
Personaleomkostninger	-1.932,4	-1,0%	-18,9	-1.951,3
Af- og nedskrivninger	-90,0	1,3%	1,1	-88,9
Eksterne omkostninger i alt	-3.003,1	-0,8%	-24,0	-3.027,1

* Fortegn i "vurderet risiko i %" og i "Effekt" kolonnen er angivet som i resten af budgetbogen samt i tilhørende bilagsmateriale jf. fodnote på side 7. Alle udviklinger som har positiv resultatpåvirkning er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder *Ekstern Husleje* og *Forbrugsomkostninger*

INVESTERINGSBUDGET 2019

Investeringsbudgettet viser forventningen til igangsatte anlægsinvesteringer i budgetåret 2019. Det er udarbejdet med udgangspunkt i indmelding til Ministeriet. Der er endnu ikke afklaret om investeringsrammen er godkendt af ministeriet, hvorfor en eventuel reduktion af investeringsrammen kan forekomme, og vil blive indarbejdet i en rebudgettering af B2019, såfremt AAU pålægges en evt. reduktion fra ministeriet.

Investeringsbudgettet er fastlagt på baggrund af en ledelsesmæssig vurdering af udvikling i kapitalbindingen i anlægsaktiver, hovedområdernes kendskab til konkrete investeringsplaner og til erfaringsmæssigt vurderede puljer til investeringer, som først bliver kendt i løbet af året.

Investeringsbudgettet består derfor af to elementer:

- En investeringsramme på henholdsvis hovedområdeniveau og på samlet niveau for universitetet
- Et hovedområdeopdelt investeringskatalog med en række kendte og en række endnu ukendte, men forventede anlægsanskaffelser, som er opdelt i forskellige puljer.

Lederen af et hovedområde har i samråd med rektor beføjelsen til at omdisponere mellem konkrete investeringsønsker i investeringskataloget inden for hovedområdets investeringsramme.

Rektor har efter orientering til lederen af et hovedområde beføjelsen til at omdisponere investeringsrammer mellem hovedområderne inden for universitetets samlede investeringsramme.

Som en del af universitetets økonomistyringssystem fastsættes i rektors delegationsinstruks rammer for, i hvilket omfang områdeledere og ledelseslaget umiddelbart herunder selvstændigt kan godkende investeringer inden for investeringsbudgettets rammer.

DET INGENIØR- OG NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

Investeringsbudgettet for ENGINEERING indeholder investeringer for i alt 67,4 mio. kr. Det er fordelt med 35,1 mio. kr. på den ordinære drift og 32,3 mio. kr. på den tilskudsfinansierede aktivitet (donationer).

Investeringsbudgettet for ENGINEERING indeholder tre større grupper af investeringer. På Institut for Energiteknik og Institut for Materialer og Produktion vil der være et tværgående projekt, X-Power, i 2019. Udstyret skal bruges til forsøg vedrørende holdbarhed af elektronik, og skal medvirke til at fastholde AAU's position som førende inden for effektelektronik. På den ordinære drift finansieres der 5,8 mio. kr. og tilsvarende beløb på den tilskudsfinansierede aktivitet.

En anden større del af investeringerne i 2019 er placeret ved Institut for Kemi og Biovidenskab. Instituttet modtog i 2017 en bevilling fra Villum Fonden, hvor dette projekt handler om mikrobielle samfund, som har betydning for alle processer i miljøet, og som også påvirker vores helbred. I den forbindelse forventer instituttet at indkøbe et særligt mikroskop til dette projekt. På den ordinære drift finansieres der 1,8 mio. kr. og tilsvarende beløb på den tilskudsfinansierede aktivitet.

I 2019 forventer SBI at ibrugtage et nyt laboratorium i Sydhavnen i København. I forbindelse med denne ibrugtagelse har SBI budgetteret med investeringer til indretning af de nye lokaler, som forventes ibrugtaget i sidste kvartal i 2019. På den ordinære drift finansieres der 1,0 mio. kr. til indretningen af det nye laboratorium.

DET HUMANISTISKE FAKULTET

Investeringsbudgettet for Det Humanistiske Fakultet (HUM) indeholder investeringer for i alt 1,5 mio. kr. Det er fordelt med 1,2 mio. kr. på den ordinære drift og 0,3 mio. kr. på tilskudsfinansieret aktivitet.

Investeringsbudgettet for HUM indeholder en enkelt større investering på 1,0 mio. kr., der skal bruges på ombygninger af lokaler med henblik på fortætning af ansatte og studerende. De resterende investeringer drejer sig blandt andet om opgradering af udstyr til forskning, disse er budgetteret med delvis ekstern finansiering.

DET SAMFUNDSDENSKABELIGE FAKULTET

Investeringsbudgettet for Det Samfundsvidenskabelige Fakultet (SAMF) indeholder investeringer for i alt 2,0 mio. kr. på den ordinære drift.

BUDGET 2019**AAU**

Investeringsbudgettet for SAMF indeholder potentielle investeringer for 2,0 mio. kr. Investeringerne på SAMF vil primært anvendes til SAMF's nyeste strategiske satsning, det digitale data og metode-laboratorium (CALDISS). CALDISS skal være med til at skabe nye muligheder inden for databehandling, digitale data og digitale metoder for derigennem skabe et grundlag for at realisere de potentialer, som udviklinger inden for digital samfundsvidenskab rummer.

Desuden kan der i forbindelse med flytning af Juridisk institut til Fibigerområdet være behov for at investere i ombygning mv. Flytningen af Juridisk institut sker som følge af SAMF's strategi for fortætning og kommer i en naturlig forlængelse af et ønske om at styrke samarbejdet i den nye fælles administration, der er skabt mellem Institut for Økonomi og Ledelse og Juridisk Institut. En flytning af Juridisk Institut er med til at samle SAMF institutterne i Fibigerområdet, hvilket skærper muligheden for at kunne udnytte samarbejdsrelationerne mellem de faglige miljøer endnu mere.

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

Investeringsbudgettet for Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet (SUND) indeholder investeringer for i alt 16,5 mio. kr. Det er fordelt med 10,4 mio. kr. på tilskudsfinansieret aktivitet og 6,1 mio. kr. på den ordinære drift.

På nuværende tidspunkt arbejdes der med et bredt spektrum af eksterne ansøgninger, da den overvejende del af investeringsbudgettet fordrer eksternt medfinansiering. Det forventes, at der bliver eksternt finansieret et mindre eksternt apparatur på 0,2 mio. kr. til smerteforskning, som gennem Grundforskningscenter for Neuroplasticity and Pain (CNAP) er en af de vigtige strategiske satsninger på SUND.

DET TEKNISKE FAKULTET FOR IT OG DESIGN

Investeringsbudgettet for TECH indeholder investeringer for i alt 12,5 mio. kr. Det er fordelt med 7,0 mio. kr. på AAU-finansiering og 5,5 mio. kr. på eksternt finansiering.

Antennelaboratoriet består pt. af tre målesystemer, det lille rum med Satimo Stargate-24 til måling af små terminaler op til 6 GHz

og to målesystemer i det store antenrelab benævnt Asysol-anlægget Long Range og Gantry Arm.

Der er budgetteret på 2,5 mio. kr. på Institut for Elektroniske Systemer, der ønskes realiseret i 2019. Dette skal bruges i forbindelse med integration af et fjerde målesystem – også fra Asysol – som fungerer efter et helt andet princip end de nuværende systemer. Dette system er til små terminaler og kan måle fra 6 GHz og op til 110 GHz (de nye 5G frekvenser) og er af typen Compact Range.

Efter at laboratoriet i løbet af 2019 står klar med de fire forskellige målesystemer, vil der blive foretaget en samlet vurdering for integrering af alle 4 målesystemer samt krav og ønsker fra forskningsprojekter og samarbejdspartner for de sidste investeringer i antenrelab som er planlagt i 2020. I løbet af 2019, når alle målesystemer er testet, kan der også konkluderes på interesse fra industrien og muligheder for nye store forskningsprojekter med både private og offentlige bevillingsgivere.

FÆLLES SERVICE

På FS er der en samlet investeringsramme på 25,5 mio. kr., fordelt med 3,5 på AAU IT-Services (ITS) og 22 mio. kr. på Campus Service (CAS).

Investeringsbudgettet for ITS har med udgangspunkt i digitaliseringsstrategiens spor for forskning afsat 2 mio. kr. til servere til anden fase af computing-infrastrukturen (CLAAUDIA). Derudover er 1,5 mio. kr. afsat til planlagt løbende udskiftning og opgradering af it-udstyr på netværk, server og storage.

CAS' s investeringsbudget indeholder investeringer i indretning af lejede lokaler, inventar og driftsmateriel. Investeringsbudgettet er udarbejdet med udgangspunkt i strategien for bygningsområdet, herunder den løbende udvikling af de fire campusområder, renovering af bygninger og laboratorier, energioptimeringer, forbedring af studiemiljøet som gerne skal medvirke til en højere fastholdelse samt diverse brugerønsker.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 6: INVESTERINGSBUDGET 2019

i mio. kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	123,5	21,8	50,8	82,8
- heraf AAU-finansieret	123,5	21,8	50,8	82,8
Forsøgsudstyr	67,1	95,4	129,2	95,9
- heraf AAU-finansieret	42,6	51,7	76,3	51,7
Driftsmateriel	2,6	4,0	4,1	9,9
- heraf AAU-finansieret	2,6	4,0	4,1	8,1
Transportmateriel	0,5	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	0,5	-	-	-
Inventar	8,1	2,0	-	2,7
- heraf AAU-finansieret	8,1	2,0	-	2,7
It-udstyr	0,7	2,3	1,9	1,9
- heraf AAU-finansieret	0,7	1,8	1,7	1,7
It-software	0,2	-	-	-
heraf AAU-finansieret	0,2	-	-	-
I alt	202,6	125,4	186,0	193,1
Samlet eksternt finansieret	24,4	44,2	53,1	46,2
Samlet AAU-finansieret	178,2	81,2	132,8	146,8
Af- og nedskrivninger	85,5	90,0	101,5	117,0

EGENKAPITAL

EGENKAPITAL

Universitetets egenkapital opgøres i forbindelse med årsrapporten (det eksterne regnskab) som en del af balancen, og universitetet har i juridisk og regnskabsmæssig forstand kun en egenkapital. Egenkapital er et regnskabsteknisk begreb, som defineres som forskellen mellem regnskabsmæssige aktiver og regnskabsmæssige forpligtigelser. AAU har internt allokeret egenkapitalen ved de enkelte hovedområder, jf. nedenfor.

Universitetet har overordnet set behov for en egenkapital af en vis størrelse for at kunne planlægge for en længere periode, foretage investeringer og strategiske satsninger uden at belaste den daglige drift unødigt og alene tage kortsigtede beslutninger. Egenkapitalen skal give universitetet sikkerhed og fleksibilitet i dets disponeringer, således at fokus flyttes fra det enkelte budgetårs driftsresultat til det længere sigte.

Det er tidligere besluttet, at AAU's egenkapital som minimum skal modsvares af en soliditetsgrad på 20, herunder for de enkelte hovedområder en tilnærmet soliditetsgrad på 20. Fra og med R2016 er det imidlertid besluttet, at det interne krav om en tilnærmet soliditetsgrad for hovedområderne på 20 bortfalder og erstattes af et internt krav om, at den interne allokering af egenkapital mellem hovedområderne knyttes tættere til en risikovurdering af de enkelte hovedområders indtægter og kapitalbindinger. Det fastsættes som en procentdel af den eksterne omsætning; for fakulteterne ekskl. fællesbidrag og for FS inkl. fællesbidrag. Procentsatserne er fastsat til 7% for HUM og SAMF og 9% for ENGINEERING, SUND, TECH og FS, da de sidstnævnte har en højere kapitalbinding. For AAU er kravet om en soliditetsgrad på 20 fortsat gældende.

Universitetet forventes til fulde at indfri kravet om en soliditetsgrad på 20 såvel ultimo 2018 som ultimo 2019, hvor soliditetsgraden estimeres til henholdsvis 26,1 og 22,6 i 2019. Ved udgangen af 2019 forventes det således alt andet lige at være et råderum på ca. 37,6 mio. kroner, når hovedområdernes estimeret årsresultat for 2018 indregnes. I det forventede råderum for ultimo 2019 er der indregnet hovedområdernes bidrag til Strategipulje 2, hvor bidragssummen er baseret på budget 2019. Desuden er der indregnet en regulering i den estimeret egenkapital ultimo 2018, som en følge af den nye regnskabsbekendtgørelse, som vedrører værdisætningen af AAU kapitalandele.

TABEL 7 – EGENKAPITAL OG RÅDERUM FOR AAU

i mio. kr.	AAU
Estimeret egenkapital 2018	385,5
Forventet soliditetsgrad 2018	26,1
Egenkapitalkrav	295,1
Råderum primo 2019	90,4
Resultatmål 2019	-32,1
Bidrag til Strategipulje 2	-20,6
Forventet egenkapital ultimo 2019	332,8
Forventet soliditetsgrad 2019	22,6
Forventet råderum ultimo 2019	37,7



Aalborg Universitet København
A. C. Meyers Vænge 15
2450 København S
Danmark



Aalborg Universitet
Fredrik Bajers Vej 5
Postboks 159, 9100 Aalborg
Danmark



Aalborg Universitet Esbjerg
Niels Bohrs Vej 8
6700 Esbjerg
Danmark

Telefon: +45 9940 9940
E-mail: aaau@aaau.dk
www.aau.dk



AALBORG UNIVERSITET

BUDGET 2019

AAU.DK

Bilag til hjemmesiden

Udkast til bestyrelsen
d. 17. december 2018



AALBORG UNIVERSITET

INDHOLD

BILAG I - FORKLARING AF BUDGETPOSTER	3
BILAG II - EGENKAPITAL	8
BILAG III - ENGINEERING	9
BILAG IV - HUM	13
BILAG V - SAMF	17
BILAG VI - SUND	21
BILAG VII - TECH	25
BILAG VIII - FS	29
BILAG IX - CAS	33
BILAG X - BYGNINGSBUDGETTET	35

BILAG I

FORKLARING AF BUDGETPOSTER

I det følgende vil vi kort definere og beskrive, hvad de enkelte poster på budgettet generelt indeholder, jf. budgetoversigter for de enkelte hovedområder.

INDTÆGTER

I universitetets interne budget grupperes indtægterne i *Statsindtægter*, *Salg af varer og tjenesteydelser* og *Tilskudsfinansierede aktiviteter*, og fordeles mellem hovedområderne efter interne budgetprincipper, der er nærmere beskrevet i afsnittet Budgetprincipper for 2019 – 2021.

Universitetet finansieres primært via tilskud på finanslovens §19.22. Tilskuddet er fordelt på hovedformålene: Uddannelse, forskning og øvrige formål. Tilskuddene fra finansloven (FL) er i budgetåret både faste tilskud og aktivitetsbestemte tilskud. Faste er tilskuddene til forskning og øvrige formål, mens tilskud til de forskellige uddannelsesaktiviteter er delvis aktivitetsbestemte – det vil sige bestemt af det faktiske aktivitetsniveau og de opnåede resultater. Universitetet kender først sin endelige budgetramme ultimo budgetåret, når tillægsbevillingsloven (TB) til FL er godkendt.

Ud over tilskud fra §19.22 har universitetet en række andre indtægtskilder. De omfatter: *Tilskudsfinansieret forskning*, *Andre tilskudsfinansierede aktiviteter*, *Indtægtsdækket virksomhed*, *Salg af varer og tjenesteydelser*, *Uddannelsesstilskud fra Undervisningsministeriet (UVM)* og *Forskningsbaseret myndighedsbetjening* finansieret af fagministerier. Herudover kan universitetet modtage donationer til formål, som ligger inden for eller i forlængelse af universitetets formål.

STATSTILSKUD

Under *Statstilskud* findes tilskuddene fra finansloven til uddannelse, forskning, myndighedsbetjening og øvrige formål samt bevillinger fra it-vest-samarbejdet, jf. nedenstående.

Med virkning fra 1. januar 2019 har Uddannelses- og Forskningsministeriet (UFM) implementeret en bevillingsreform for *Heltidsuddannelse*, som afløser principperne for tildeling af *færdiggørelsesbonus* og ændrer taksterne i taxameterbevillingen (STÅ). I bevillingsreformen indgår endvidere visse poster under øvrige formål og budgetreguleringen for administrative effektiviseringer.

Bevillingen til *Heltidsuddannelse* er med virkning fra 1. januar 2019 sammensat af følgende elementer:

- Et grundtilskud
- Et aktivitetstilskud (STÅ- taxameterbevilling)
- Et resultattilskud (beskæftigelsestilskud og studietidstilskud)
- Et kvalitetstilskud (konkret aftale mellem ministerium og universitet)
- Et decentralt grundtilskud (udbud udenfor universitetsbyernes hovedcampus (campustilskud))
- Kompensation (fast og midlertidig).

Grundtilskuddet er fastsat til 25% af institutionernes uddannelsesstilskud i 2017 og genfastsættes efter fire år – det vil sige i 2023.

Aktivitetstilskuddet omfatter taxameterindtægter til bachelor-, professionsbachelor- og kandidatuddannelser. Der ydes en heltidstakst pr. årstuderende. En årstuderende er lig med bestået eksamensaktivitet svarende til et års normeret studietid, som er 60 ECTS (European Credit Transfer System). Indtægterne kaldes også for STÅ-indtægter. STÅ står for studenterårsværk, der svarer til 60 ECTS. Uddannelserne er af Uddannelses- og Forskningsministeren indplaceret på en takstskala, der består af tre takster – heltidstakst 1, heltidstakst 2 og heltidstakst 3. Den højeste takst, takst 3, gives primært til eksperimentelle uddannelser, mens den laveste takst, takst 1, typisk gives til ikke-eksperimentelle uddannelser. Antallet af ressourceudløsende studenterårsværk (STÅ) tælles i perioden fra 1. september i det forudgående finansår til 31. august i det aktuelle finansår. Indtægterne er dermed også afhængige af aktiviteterne i det forudgående finansår, og de faktiske indtægter er dermed først kendt ultimo året. Posten indeholder endvidere taxameterindtægter fra UVM til *Adgangskursus* for ingeniøruddannelserne. Aktiviteten på *Adgangskursus* opgøres som tilstedeværelses-STÅ. Tilstedeværelses-STÅ opgøres ved tælling af antallet af tilstedeværende studerende 20 dage efter startdato. En tilstedeværende studerende på tællingsdagen udløser STÅ i forhold til varigheden af den aktivitet målt i ECTS, den pågældende deltager i.

Resultattilskuddet består af et beskæftigelsestilskud og et studietidstilskud. Beskæftigelsestilskuddene fungerer i praksis som et tillæg på maksimalt 5,56% af universiteternes aktivitetstilskud. De nyuddannedes beskæftigelse måles som beskæftigelsesgraden i 12.- 23. måned efter afslutningen af studierne. Beskæftigelsesmålet opgøres som den samlede beskæftigelsesgrad for nyuddannede fra det enkelte universitet. Beskæftigelsesgraden sammenlignes med den generelle beskæftigelsesgrad fratrasket en usikkerhedsfaktor (0,4 gange ledigheden), der afspejler en større konjunkturfølsomhed hos nyuddannede.

og en generel søgeledighed. Det maksimale beskæftigelsestilskud opnås, hvis de nyuddannede har en beskæftigelsesgrad på niveau eller højere end den generelle beskæftigelse fratrasket usikkerhedsfaktoren. Hvis de nyuddannedes beskæftigelsesgrad ligger lavere, reduceres beløbet gradvist, indtil de nyuddannede i gennemsnit har en beskæftigelsesgrad, som ligger 25 procentpoint under måltallet, hvorefter beskæftigelsestilskuddet bortfalder. Studietidstilskuddene fungerer i praksis som et tillæg på maksimalt 5,56 procent af universiteternes aktivitetstilskud. Der er fastsat et fælles måltal for den gennemsnitlige studietid på normeret tid plus tre måneder. Dertil fastsættes et institutionsspecifikt tillæg til måltallet, der tager højde for den gennemsnitlige ekstra studietid for personer på barsel, studerende med SU-tillægsklip på grund af sygdom, studerende, der modtager handikaptillæg og for et antal forskningsår på de relevante universiteter. Hvis måltallet overskrides, reduceres tilskuddet gradvist med 11,11% pr. måneds overskridelse.

Ikke-udmøntede midler af resultatstilskuddene udmøntes som kvalitetstilskud. Kvalitetstilskuddet kan udmøntes som tilskud til udvalgte indsatser på tværs af institutionerne eller til fremadrettede prioriteringer efter en nærmere politisk prioritering. De to første år (2019 og 2020) fordeles midlerne til alle institutioner på baggrund af STÅ og målrettes udvalgte indsatsområder. Anvendelsen af kvalitetstilskuddene på de enkelte universiteter drøftes i forbindelse med de årlige statusmøder mellem ministeren og universiteterne.

Der gives et grundtilskud til decentrale uddannelsesudbud (campustilskud) uden for de fire store universitetsbyer (Storkøbenhavn, Odense, Aarhus og Aalborg). Hvert universitet kan maksimalt modtage tilskud til seks udbudssteder ud over hovedcampus. De særskilte grundtilskud til decentrale udbud opgøres igen ved genfastsættelsen af grundtilskuddene i 2023.

Kompensationstilskud ydes til de universiteter, der som følge af bevillingsreformen får en bevillingsnedgang. Universiteter, som får en reduktion i bevillingen på mellem 1 og 2%, kompenseres midlertidigt og udfasende i perioden 2019 til 2021. Universiteter, der får en tilskuds-nedgang udover 2%, kompenseres fast for nedgangen udover 2%. Kompensationen beregnes ud fra forskellen mellem institutionernes

faktiske tilskud i 2017 og tilskuddet i 2017, såfremt det nye bevillingssystem havde været implementeret på det tidspunkt.

Øvrige uddannelsesindtægter under *Statsindtægter* indeholder taxametertilskud fra deltidsuddannelse, internationaliseringstilskud (udvekslingsstuderende), midler til friplads- og stipendieordningen og midler fra it-vest.

Deltidsuddannelse omfatter udbud af forskningsbaseret erhvervsrettet videregående uddannelse, suppleringskurser, heltidsuddannelser tilrettelagt på deltid, enkeltfag og fagspecifikke kurser. Deltidsuddannelse finansieres dels via taxametertilskud fastsat af og fra UFM¹ og dels via deltagerbetaling fastsat af universitetet; for sidstnævnte jf. afsnittet salg af varer og tjenesteydelser. Taxametertilskud er som på heltidsuddannelse aktivitetsafhængigt og er bestemt af antal betalende årselever. En årselev er en studerende, der har betalt for uddannelsesaktiviteter svarende til et års heltidsuddannelse (60 ECTS). Taksten pr. årsstuderende er bestemt af uddannelsesaktivitetens indplacering på takstskalaen, der består af tre takster. Tællingsperioden er 16. september i forudgående finansår til 15. september i det aktuelle finansår.

Internationaliseringstilskuddet er bestemt af antal udvekslingsstuderende. Udvekslingsstuderende er danske studerende, der tager et studie- eller praktikophold i udlandet af mindst tre måneders varighed eller udenlandske studerende, der tager et studie- eller praktikophold i Danmark af mindst tre måneders varighed.

Universitetet kan indenfor en ramme fastsat af ministeriet og under hensyn til bestemmelserne i *Bekendtgørelse nr. 1252 af 13. december 2011 om fripladser med stipendium som støtte til leveomkostninger til visse udenlandske studerende ved universiteterne* tildele hele eller delvise fripladser med eller uden stipendium til udenlandske studerende uden for EU/EØS, der således fritages helt eller delvist for at blive opkrævet deltagerbetaling.

It-vest er et uddannelses- og forskningssamarbejde mellem Syddansk Universitet, Aalborg Universitet (AAU) og Aarhus Universitet. Samarbejdets mål er at sikre en stadig udvikling af it-uddannelserne, så de

¹ For HD-uddannelse fra UVM

er på forkant med it-udviklingen, og samtidig at sikre en fortsat stigning i antallet af it-kandidater. It-vest bevilliger en gang årligt et beløb til universitetet for færdiguddannede kandidater og masters fra en it-vest-uddannelse. Beløbet beregnes af it-vest som en takst pr. kandidatgrad og årselev (deltidsuddannelse). Disse midler benævnes it-vest-uddannelsesmidler i AAU's budget og bevilges af it-vest uden forudgående ansøgning. It-vest bevilger endvidere midler til udvikling af it-vest-aktiviteter – både forsknings- og uddannelsesaktiviteter. Disse midler benævnes it-vest-udviklingsmidler i AAU's budget og bevilges af it-vest efter konkret ansøgning fra studienævn, institutter, fakulteter eller universitet.

Forskning er tilskud til finansiering af basisforskning og ph.d.-uddannelse. Tilskuddet til forskning er blandt andet fastsat ved fremskrivning af tidligere års tilskud. Derudover fordeles en mindre del af midlerne mellem universiteterne efter en fordelingsmodel, der består af følgende parametre med tilhørende vægte:

- Uddannelses-tilskud (vægt 45%)
- Eksterne forskningsmidler (vægt 20%)
- Den bibliometriske forskningsindikator (BFI-point) (vægt 25%)
- Færdiguddannede ph.d.-studerende (ph.d.-grader, vægt 10%)

Myndighedsbetjening er forskningsbaseret myndighedsbetjening, som efter aftale og mod betaling udføres for forskellige fagministerier. AAU varetager via Statens Byggeforskningsinstitut myndighedsopgaver på byggeområdet for Transport-, Bygnings- og Boligministeriet.

Tilskuddet til *Øvrige formål* er fastsat på finansloven og indeholder blandt andet UFM's tilskud til bibliotek, bygning og husleje, dele af barselsfond og dele af energigodtgørelse og er den pulje, som UFM ofte anvender til generelle reguleringer, fx i forbindelse med udmøntninger af Statens Indkøbsprogram.

SALG AF VARER OG TJENESTEYDELSER

Salg af varer og tjenesteydelser omfatter indtægtsdækket virksomhed og øvrige indtægter for salg af varer og tjenesteydelser, som ligger inden for eller i forlængelse af universitetets formål, jf. nedenstående.

Indtægtsdækket virksomhed omfatter kommercielle forsknings-, udviklings- og undervisningsopgaver samt faglig rådgivning i form af konsulentbistand og salg af varer. *Indtægtsdækket virksomhed* skal være naturlige udløbere af universitetets almindelige virksomhed. Som hovedregel gælder, at hvis et projekt primært har forretningsmæssig interesse for instituttet/enheden frem for forskningsmæssig interesse skal det betragtes som indtægtsdækket virksomhed. Indtægtsdækket virksomhed må ikke være konkurrenceforvridende.

Deltagerbetaling uddannelse indeholder indtægter fra udenlandske selvbetalere og studerende på deltidsuddannelse.

Udenlandske selvbetalere er studerende, der kommer fra et land uden for EU/EØS, og som ikke er omfattet af bestemmelserne i §2 stk. 4 i *Bekendtgørelsen nr. 1063 af 30. juni 2016 om tilskud og revision m.v. ved universiteter*. Disse studerende udløser ikke taxametertilskud og skal derfor, jf. §2 stk. 5 i bekendtgørelsen, opkræves fuld deltagerbetaling, der mindst svarer til omkostningerne ved den givne uddannelsesaktivitet.

Deltidsuddannelse finansieres, som tidligere nævnt, dels via taxametertilskud fastsat af og fra UFM² og dels via deltagerbetaling fastsat af universitetet. Deltagerbetalingen fastsættes pr. studieaktivitet og vil variere fra studieaktivitet til studieaktivitet. Deltagerbetalingens størrelse må sammen med taxametertilskuddet og evt. øvrige tilskud og indtægter ikke overstige omkostningerne ved at udbyde aktiviteten.

Arbejdsløse har ret og pligt til at deltage i aktivering, hvorfor visse ledige følger en heltidsuddannelse som led i en aftale med de aktiverende myndigheder. Studieaktiviteten for aktiverede studerende på en heltidsuddannelse udløser ikke STÅ fra ministeriet, men skal betales direkte til universitetet af de aktiverende myndigheder med fuld takst til faktisk bestået aktivitet. Deltidsuddannelse for alle aktiverede deltagere skal betales direkte af de aktiverende myndigheder og udløser

² For HD-uddannelsen fra UVM

dermed ikke taxametertilskud, og der opkræves ej heller deltagerbetaling direkte af de aktiverede studerende.

Andre salgsindtægter under *salg af varer og tjenesteydelser*, som ikke er indeholdt i ovennævnte poster, kan fx være indtægter som konferencegebyrer og indtægter fra salg af print og kopi til studerende. Disse salgsindtægter benævnes i visse sammenhænge decentrale indtægter.

TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER

Tilskudsfinansierede aktiviteter benævnes ofte *ekstern virksomhed*, og omfatter *tilskudsfinansieret forskning* og andre tilskudsfinansierede aktiviteter, jf. nedenfor.

Tilskudsfinansieret forskning er ikke-kommercielle forskningsaktiviteter, der er naturlige udløbere af den ordinære virksomhed. *Tilskudsfinansieret forskning* finansieres fx af Danmarks Frie Forskningsfond, Grundforskningsfonden, Danmarks Innovationsfond, EU-forskningsmidler, private fonde og virksomheder, offentlige virksomheder og institutioner eller andre finansieringskilder. Midlerne er som hovedregel konkurrenceudsatte og søges i konkurrence med andre universiteter og forskningsinstitutioner.

Andre tilskudsfinansierede aktiviteter er ikke-kommercielle faglige aktiviteter, som ikke er forskning, men er en naturlig udløber af den ordinære virksomhed, fx uddannelsesrelaterede aktiviteter.

OMKOSTNINGER

Universitetet er en statsfinansieret selvejende institution inden for den offentlige forvaltning og disponerer frit inden for sit formål ved anvendelse af tilskud, indtægter og kapital under ét. Det er en betingelse, at universitetet overholder tilskudsbetingelser og disponeringsregler og varetager de opgaver, der er givet tilskud til via FL. Indtægter til *tilskudsfinansieret forskning* og andre tilskudsfinansierede aktiviteter er afhængig af finansieringskildernes forskellige bevillingsbestemmelser.

Universitetet er omfattet af lov om statens regnskabsvæsen, Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning, Finansministeriets Budgetvejledning, Bekendtgørelse om tilskud og revision mv. ved universiteterne, Universitetsloven, samt de retningslinjer og instrukser om årsregnskab, der er givet af UFM. Det vil sige, at universitetet forvalter sin økonomi efter omkostningsprincipper. Det betyder blandt

andet, at omkostningerne i budgettet viser det forventede ressourceforbrug inkl. af- og nedskrivninger i budgetåret.

FORBRUGSOMKOSTNINGER

Forbrugsomkostninger omfatter omkostninger til fx rejser, transport, konsulenttydelser, licenser, undervisnings- og forskningsartikler i øvrigt, it-udstyr, diverse maskiner, værktøj, udstyr og andet materiel, inventar med mere. Posten indeholder endvidere omkostninger til fx ejendomsskatter, vægtafgift og lignende.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger indeholder bruttolønomsotninger vedrørende universitetets ansatte - det vil sige såvel videnskabelige medarbejdere (VIP) som teknisk- og administrative medarbejdere (TAP). Øvrige personaleomkostninger omfatter fx det rummelige arbejdsmarked, refusioner og AER-bidrag.

EKSTERN HUSLEJE

Posten *Ekstern husleje* omfatter omkostninger til ekstern leje af bygninger, gæsteboliger, eksamenslokaler med mere, og må ikke forveksles med det interne bygningsbidrag.

AF- OG NEDSKRIVNINGER

Posten omhandler alle af- og nedskrivninger, fx indretning af lejede lokaler, inventar, udstyr med mere.

INTERNE OVERFØRSLER NETTO

Universitetet har fastsat bestemmelser for interne bidrag mellem hovedområderne for så vidt angår lokalebidrag og fælles bidrag, jf. nedenstående. Herudover kan de forskellige organisatoriske niveau på universitetet købe og sælge varer og tjenesteydelser af og til hinanden. Når der er tale om interne bidrag og intern handel, har det ingen betydning for universitetets samlede økonomi, da det, som er en omkostning for en intern enhed, er en indtægt for en anden intern enhed. Det vil sige, at interne bidrag og intern handel går i nul på universitetsniveau samlet set, men ikke for de enkelte interne organisatoriske enheder, hvor interne bidrag og intern handel dermed har en betydning for budgettet og det enkelte hovedområdes råderum.

Interne bidrag indeholder følgende poster:

Bygningsbidraget dækker over universitetets interne husleje, som omfatter de samlede bygningsomkostninger vedrørende AAU's bygninger,

fx den eksterne husleje, ejendomskatter, forsyning, vedligeholdelse med mere. Bidraget betales af hovedområderne til Campus Service og beregnes via en gennemsnitspris pr. brutto-m², der ganges med det antal brutto-m², som det pågældende hovedområde anvender. Omvendt administrerer Campus Service AAU's bygninger og udfører opgaver ifm. drift og vedligehold af bygningerne, som fx. ejendomsskatter, forsyning og den indvendige og udvendige vedligeholdelse af AAU's lokaler og områder. Gennemsnitsprisen pr. brutto-m² for B2019 er 1.772 kr. pr. m² og for budgetoverslagsårene foreløbigt 1.820 kr. pr. m² for 2020 og 1.853 kr. pr. m² for 2021. Se bilag X for yderligere oplysninger herom.

Fælles-bidraget (FS-bidrag) er med virkning fra B2019 opdelt i et bidrag til Fælles Service (FS-bidrag) og et bidrag til fællesuniversitære aktiviteter (FU-bidrag).

FS-bidraget dækker over de faglige hovedområders bidrag til finansiering af universitetets fælles administrative funktioner - det vil sige Fælles Service og AAU Innovation. Bidraget er for B2019 fastsat til 23,3% af de faglige hovedområders ordinære omsætning³ to år før budgetåret - det vil sige den eksterne omsætning for regnskabsår 2017. For budgetoverslagsårene er bidragssatsen foreløbigt fastsat til 22,2% for 2020 og 22,4% for 2021.

FU-bidrag er et bidrag til de fælles-universitære aktiviteter på AAU-niveau, fx *Viden for verden*, digitaliseringspuljen, øvrige puljer, boghandel, forlag og lignende. Bidrag er for B2019 fastsat til 5,3% og for budgetoverslagsårene foreløbigt til 5,5% for 2020 og 5,7% for 2021.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle poster omfatter afkast, renteindtægter og/eller renteudgifter vedrørende fx værdipapirer og bankkonti.

INDARBEJDELSE AF MANGLENDE TAXAMETERLØFT I 2020 OG 2021

I de følgende siders hovedområdeopdelte resultatopgørelsesbudgetter er resultateffekten af bortfald af taxameterløftet fra og med 2020 neutraliseret, således at hovedområders budgetterede resultater i 2020 og 2021 afspejler den interne målsætning om udviklingen i egenkapitalen.

Bliver bortfaldet af taxameterløftet til virkelighed uden tilnærmelsesvis tilsvarende ny bevilling, vil det afstedkomme grundlæggende ændringer i universitetets virke. Dette vil påvirke alle hovedområders budgetter væsentligt.

³ Tilskudsfinansierede aktiviteter indgår ikke i beregningsgrundlaget fra og med B2019. Det gør alene eksterne indtægter fra ordinær virksomhed og indtægtsdækket virksomhed.

BILAG II

EGENKAPITAL

TABEL 1 – INTERN EGENKAPITALFORDELING OG RÅDERUM FOR HOVEDOMRÅDERNE

i 1.000 kr.	ENG	HUM	SAMF	SUND	TECH	FS	AAU
Estimeret egenkapital ultimo 2018	87.435	57.247	68.352	8.693	75.038	88.734	385.499
Forventet soliditetsgrad 2018							26,1
Justeret egenkapital krav*	74.424	28.305	32.231	29.000	66.205	64.949	295.114
Tilnærmet råderum ultimo 2018	13.011	28.942	36.121	-20.308	8.833	23.784	90.384
Resultatmål 2019	-	-9.000	-15.000	-2.200	17.000	-22.903	-32.103
Forventet egenkapital ultimo 2019	87.435	48.247	53.352	6.493	92.038	65.831	353.396
Forventet soliditetsgrad 2019							23,9

* I forhold til en soliditetsgrad på 20 på AAU niveau.

BILAG III

DET INGENIØR- OG NATURVIDENSKABELIGE FAKULTET

TABEL 2 – ENGINEERING - BUDGET 2019

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	276.702	293.115	-20.490	272.625	268.943	261.162
Øvrige uddannelsesindtægter	3.014	3.037	-29	3.008	2.813	2.824
Basisforskning	224.479	236.703	6.406	243.109	246.550	249.849
Myndighedsbetjening	23.152	20.900	3.300	24.200	23.800	23.400
Øvrige formål**	18.952	18.898	-855	18.042	18.169	18.277
Administrative effektiviseringer***	-	-	-	-	-	-
Statstilskud i alt	546.299	572.653	-11.668	560.985	560.276	555.512
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	8.515	6.982	2.941	9.922	9.998	10.065
Deltagerbetaling, uddannelse	9.034	9.020	1.948	10.968	9.693	9.492
Andre salgsindtægter	15.421	13.609	29	13.638	13.638	13.638
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	32.970	29.610	4.918	34.529	33.330	33.195
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	248.295	275.952	15.148	291.100	285.000	285.000
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	253	260	1.379	1.639	1.652	1.662
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	248.548	276.212	16.526	292.738	286.652	286.662
Indtægter i alt	827.817	878.475	9.776	888.251	880.258	875.370

BUDGET 2019

AAU

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-1.616	-218	218	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-113.029	-128.945	27.037	-101.907	-98.232	-103.228
VIP-løn	-344.449	-362.071	7.510	-354.561	-341.774	-324.364
TAP-løn****	-122.630	-125.384	29.932	-95.453	-92.010	-87.323
Øvrige personaleomkostninger	-3.917	-3.828	474	-3.354	-3.233	-3.068
Af- og nedskrivninger	-25.844	-30.677	1.907	-28.771	-33.743	-41.111
Omkostninger i alt	-611.484	-651.123	67.077	-584.045	-568.992	-559.094
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	7.719	30.470	-34.107	-3.637	-3.637	-3.637
Bygningsbidrag	-143.780	-148.656	13.760	-134.896	-140.300	-145.300
FS-bidrag	-146.645	-159.472	24.502	-134.970	-134.106	-133.395
FU-bidrag	-	-	-30.701	-30.701	-33.224	-33.944
Implementeringspulje netto***	42.124	43.570	-43.570	-	-	-
Interne overførsler i alt***	-240.581	-234.088	-70.117	-304.204	-311.267	-316.276
Finansielle poster	-7	-	-	-	-	-
Resultat	-24.255	-6.735	6.737	2	-	-

*Indeholder de samlede indtægter fra *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck-midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENG og TECH i R2017 og B2018 og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

**** Udviklingen på ENGINEERING med markant fald på TAP andelen skyldes i høj grad organisationsændringen, hvor EST fakultetskontoret inden organisationsændringen i B2018 var budgetteret på ENGINEERING, og er i B2019 fordelt på alle hovedområderne.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 3 - ENGINEERING – RISIKOVURDERING 2019

i 1.000 kr.	B2019	Vurderet risiko i %*	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	560.985	-1,0%	-5.610	555.375
Salg af varer og tjenesteydelser	34.529	1,0%	345	34.874
Tilskudsfinansierede aktiviteter	292.738	-3,0%	-8.782	283.956
Eksterne Indtægter i alt	888.251	-1,6%	-14.047	874.205
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger**	-101.907	-5,0%	-5.095	-107.003
Personaleomkostninger	-453.367	-2,0%	-9.067	-462.434
Af- og nedskrivninger	-28.771	7,5%	2.158	-26.613
Eksterne omkostninger i alt	-584.045	-2,1%	-12.005	-596.050

* Fortegn i "Vurderet risiko i %" og "Effekt" kolonnerne er angivet som i budgetbogen jf. fodnote på side 7 i budgetbogen. Alle udviklinger, som har positiv resultatpåvirkning, er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus-fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder ekstern husleje og forbrugsomkostninger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 4 - ENGINEERING - INVESTERINGSBUDGET 2019

I 1.000 kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	950	950	-	-
- heraf AAU-finansieret	950	950	-	-
Forsøgsudstyr	38.587	64.933	37.383	55.700
- heraf AAU-finansieret	23.837	32.617	25.583	28.900
Driftsmateriel	336	250	400	1.000
- heraf AAU-finansieret	336	250	400	1.000
Transportmateriel	500	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	500	-	-	-
Inventar	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-udstyr	-	1.250	620	170
- heraf AAU-finansieret	-	1.250	620	170
It-software	160	-	-	-
heraf AAU-finansieret	160	-	-	-
I alt	40.533	67.383	38.403	56.870
Samlet eksternt finansieret	14.750	32.317	11.800	26.800
Samlet AAU-finansieret	25.783	35.067	26.603	30.070
Af- og nedskrivninger	30.677	28.771	33.743	41.111

BUDGET 2019

AAU

BILAG IV

DET HUMANISTISKE FAKULTET

TABEL 5 – HUM - BUDGET 2019

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	203.014	205.208	-16.993	188.215	161.926	150.260
Øvrige uddannelsesindtægter	8.049	7.965	306	8.271	7.910	7.760
Basisforskning	123.566	130.449	2.245	132.694	132.463	132.032
Myndighedsbetjening	-	-	-	-	-	-
Øvrige formål**	10.481	9.911	545	10.456	10.233	9.966
Administrative effektiviseringer***	-	-	-	-	-	-
Statstilskud i alt	345.111	353.534	-13.898	339.636	312.532	300.017
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	348	-	121	121	125	150
Deltagerbetaling, uddannelse	17.386	19.182	-197	18.985	18.994	18.764
Andre salgsindtægter	4.473	2.714	1.770	4.484	4.484	4.484
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	22.207	21.896	1.694	23.590	23.603	23.398
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	49.743	53.600	1.791	55.391	55.686	56.161
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	1.220	548	-507	41	100	100
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	50.962	54.148	1.284	55.432	55.786	56.261
Indtægter i alt	418.280	429.578	-10.920	418.658	391.921	379.676

BUDGET 2019

AAU

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-156	76	-259	-183	-163	-154
Forbrugsomkostninger	-38.655	-40.312	1.327	-38.984	-34.813	-32.865
VIP-løn	-206.909	-215.632	13.220	-202.412	-180.753	-170.638
TAP-løn	-52.832	-53.859	4.224	-49.635	-44.324	-41.844
Øvrige personaleomkostninger	-3.714	-706	1.701	995	888	839
Af- og nedskrivninger	-1.085	-823	-221	-1.044	-1.214	-1.427
Omkostninger i alt	-303.351	-311.256	19.993	-291.264	-260.379	-246.089
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	15.728	19.715	5.465	25.180	25.180	25.180
Bygningsbidrag	-62.174	-62.205	5.675	-56.530	-57.900	-58.700
FS-bidrag	-79.319	-81.459	-4.127	-85.585	-82.405	-81.363
FU-bidrag	-	-	-19.468	-19.468	-20.416	-20.704
Implementeringspulje netto***						
Interne overførsler i alt***	-125.765	-123.949	-12.454	-136.403	-135.541	-135.587
Finansielle poster	-1	-	-	-	-	-
Resultat	-10.838	-5.627	-3.381	-9.008	-4.000	-2.000

*Indeholder de samlede indtægter for *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*.

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENG og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 6 - HUM – RISIKOVURDERING 2019

i 1.000 kr.	B2019	Vurderet risiko i %*	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	339.636	-1,8%	-6.113	333.522
Salg af varer og tjenesteydelser	23.590	1,0%	236	23.826
Tilskudsfinansierede aktiviteter	55.432	-4,0%	-2.217	53.215
Eksterne Indtægter i alt	418.658	-1,9%	-8.095	410.563
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger	-39.167	5,0%	1.958	-37.209
Personaleomkostninger	-251.052	-2,0%	-5.021	-256.073
Af- og nedskrivninger	-1.044	-2,0%	-21	-1.065
Eksterne omkostninger i alt	-291.264	-1,1%	-3.084	-294.347

* Fortegn i "Vurderet risiko i %" og "Effekt" kolonnerne er angivet som i budgetbogen, jf. fodnote på side 7 i budgetbogen. Alle udviklinger, som har positiv resultatpåvirkning, er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus-fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder ekstern husleje og forbrugsomkostninger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 7 - HUM -INVESTERINGSBUDGET 2018

I 1.000 kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	-	1.000	200	200
- heraf AAU-finansieret	-	1.000	200	200
Forsøgsudstyr	-	500	1000	1000
- heraf AAU-finansieret	-	200	1000	1000
Driftsmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Transportmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Inventar	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-udstyr	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-software	-	-	-	-
heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
I alt	-	1.500	1.200	1.200
Samlet eksternt finansieret	-	300	-	-
Samlet AAU-finansieret	-	1.200	1.200	1.200
Af- og nedskrivninger	823	1.044	1.214	1.427

BUDGET 2019

AAU

BILAG V

DET SAMFUNDSDIDENSKABELIGE FAKULTET

TABEL 8 – SAMF - BUDGET 2019

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	251.047	261.215	-29.859	231.356	194.138	192.147
Øvrige uddannelsesindtægter	8.127	7.954	754	8.707	8.260	8.009
Basisforskning	110.659	117.311	4.106	121.417	123.565	125.488
Myndighedsbetjening	-	-	-	-	-	-
Øvrige formål**	10.715	10.799	-405	10.394	10.172	9.736
Administrative effektiviseringer***	-	-	-	-	-	-
Statstilskud i alt	380.547	397.279	-25.405	371.874	336.136	335.381
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	190	196	-26	170	120	100
Deltagerbetaling, uddannelse	37.115	38.287	1.731	40.018	38.916	38.690
Andre salgsindtægter	5.489	4.433	-1.800	2.633	2.633	2.633
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	42.794	42.916	-95	42.821	41.669	41.423
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	50.585	54.061	756	54.816	54.082	56.182
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	571	489	269	758	300	300
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	51.156	54.550	1.025	55.574	54.382	56.482
Indtægter i alt	474.497	494.744	-24.475	470.270	432.186	433.287

BUDGET 2019

AAU

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-1.514	-1.199	31	-1.169	-1.007	-1.006
Forbrugsomkostninger	-37.627	-41.173	7.659	-33.515	-28.894	-28.839
VIP-løn	-217.995	-238.244	15.749	-222.495	-191.819	-191.452
TAP-løn	-63.273	-64.877	3.821	-61.056	-52.638	-52.538
Øvrige personaleomkostninger	-613	-2.268	2.242	-26	-23	-22
Af- og nedskrivninger	-13	-13	-14	-26	-159	-293
Omkostninger i alt	-321.035	-347.774	29.487	-318.287	-274.541	-274.149
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	-7.224	-949	11.941	10.992	10.992	10.992
Bygningsbidrag	-61.328	-61.186	4.285	-56.902	-58.200	-59.600
FS-bidrag	-82.437	-90.512	-8.127	-98.638	-94.921	-92.892
FU-bidrag	-	-	-22.437	-22.437	-23.517	-23.638
Implementeringspulje netto***						
Interne overførsler i alt***	-150.989	-152.647	-14.338	-166.985	-165.646	-165.137
Finansielle poster	-	-	-	-	-	-
Resultat	2.473	-5.676	-9.327	-15.003	-8.000	-6.000

*Indeholder de samlede indtægter for *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*.

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck-midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen netto* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENGINEERING og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 9 - SAMF – RISIKOVURDERING 2019

i 1.000 kr.	B2019	Vurderet risiko i %*	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	371.874	-2,5%	-9.297	362.577
Salg af varer og tjenesteydelser	42.821	1,0%	428	43.250
Tilskudsfinansierede aktiviteter	55.574	-5,0%	-2.779	52.795
Eksterne Indtægter i alt	470.270	-2,5%	-11.647	458.622
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger	-34.683	1,0%	347	-34.337
Personaleomkostninger	-283.578	-3,0%	-8.507	-292.085
Af- og nedskrivninger	-26	-	-	-26
Eksterne omkostninger i alt	-318.287	-2,6%	-8.160	-326.448

* Fortegn i "Vurderet risiko i %" og "Effekt" kolonnerne er angivet som i budgetbogen, jf. fodnote på side 7 i budgetbogen. Alle udviklinger, som har positiv resultatpåvirkning, er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus-fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder ekstern husleje og forbrugsomkostninger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 10 - SAMF - INVESTERINGSBUDGET 2019

i 1.000 kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Forsøgsudstyr	-	2.000	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	2.000	-	-
Driftsmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Transportmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Inventar	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-udstyr	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-software	-	-	-	-
heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
I alt	-	2.000	-	-
Samlet eksternt finansieret	-	-	-	-
Samlet AAU-finansieret	-	2.000	-	-
Af- og nedskrivninger	13	26	159	293

BUDGET 2019

AAU

BILAG VI

DET SUNDHEDSVIDENSKABELIGE FAKULTET

TABEL 11 – SUND - BUDGET 2019

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	131.751	140.967	-6.452	134.515	138.190	143.420
Øvrige uddannelsesindtægter	1.320	1.234	-400	833	832	820
Basisforskning	95.633	101.017	3.535	104.552	106.871	109.300
Myndighedsbetjening	-	-	-	-	-	-
Øvrige formål**	6.699	6.999	-249	6.750	7.028	7.015
Administrative effektiviseringer***	-	-	-	-	-	-
Statstilskud i alt	235.403	250.217	-3.567	246.650	252.921	260.554
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	40	5	5	10	10	10
Deltagerbetaling, uddannelse	2.655	2.583	-445	2.138	2.124	2.109
Andre salgsindtægter	1.694	400	300	700	700	700
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	4.389	2.988	-140	2.848	2.834	2.819
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	72.203	90.583	3.325	93.908	88.152	88.190
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	4	18	-18	-	-	-
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	72.207	90.601	3.307	93.908	88.152	88.190
Indtægter i alt	311.999	343.806	-400	343.406	343.906	351.564

BUDGET 2019

AAU

i 1.000 kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-1.978	-1.921	-138	-2.059	-2.004	-2.009
Forbrugsomkostninger	-48.272	-49.996	2.408	-47.588	-46.326	-46.436
VIP-løn	-133.493	-143.226	1.630	-141.597	-137.843	-138.169
TAP-løn	-29.640	-33.647	-1.598	-35.245	-34.311	-34.392
Øvrige personaleomkostninger	-1.585	765	-1.279	-515	-501	-502
Af- og nedskrivninger	-7.201	-8.006	-697	-8.703	-10.030	-11.670
Omkostninger i alt	-222.169	-236.031	324	-235.707	-231.015	-233.179
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	-12.282	-12.612	9.036	-3.576	-3.576	-3.576
Bygningsbidrag	-40.655	-41.976	4.233	-37.743	-39.200	-40.100
FS-bidrag	-52.105	-59.470	3.598	-55.872	-54.831	-55.888
FU-bidrag	-	-	-12.709	-12.709	-13.584	-14.221
Implementeringspulje netto***						
Interne overførsler i alt***	-105.042	-114.058	4.159	-109.899	-111.191	-113.785
Finansielle poster	-	-	-	-	-	-
Resultat	-15.213	-6.283	4.083	-2.200	1.700	4.600

*Indeholder de samlede indtægter for *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck-midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen netto* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENGINEERING og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 12 - SUND – RISIKOVURDERING 2019

i 1.000 kr.	B2019	Vurderet risiko i %	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	246.650	-2,5%	-6.166	240.484
Salg af varer og tjenesteydelser	2.848	10,0%	285	3.133
Tilskudsfinansierede aktiviteter	93.908	-3,0%	-2.817	91.090
Eksterne indtægter i alt	343.406	-2,5%	-8.699	334.707
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger	-49.647	1,5%	745	-48.902
Personaleomkostninger	-177.357	-1,2%	-2.128	-179.485
Af- og nedskrivninger	-8.703	9,0%	783	-7.920
Eksterne omkostninger i alt	-235.707	-0,3%	-600	-236.307

* Fortegn i "Vurderet risiko i %" og "Effekt" kolonnerne er angivet som i budgetbogen, jf. fodnote på side 7 i budgetbogen. Alle udviklinger som har positiv resultatpåvirkning er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus-fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder ekstern husleje og forbrugsomkostninger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 13 - SUND - INVESTERINGSBUDGET 2019

i 1.000 kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Forsøgsudstyr	20.507	16.500	15.500	13.700
- heraf AAU-finansieret	13.060	10.400	9.400	8.500
Driftsmateriel	-	-	-	3.600
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	1.800
Transportmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Inventar	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-udstyr	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-software	-	-	-	-
heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
I alt	20.507	16.500	15.500	17.300
Samlet eksternt finansieret	7.447	6.100	6.100	7.000
Samlet AAU-finansieret	13.060	10.400	9.400	10.300
Af- og nedskrivninger	8.006	8.703	10.030	11.670

BUDGET 2019

AAU

BILAG VII

DET TEKNISKE FAKULTET FOR IT OG DESIGN

TABEL 14 – TECH - BUDGET 2019

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	363.197	367.693	-14.241	353.452	350.259	344.424
Øvrige uddannelsesindtægter	4.646	3.831	-427	3.403	3.276	3.294
Basisforskning	208.542	219.688	3.816	223.504	224.265	223.629
Myndighedsbetjening	-	-	-	-	-	-
Øvrige formål**	17.247	16.722	497	17.219	16.139	15.338
Administrative effektiviseringer***	-	-	-	-	-	-
Statstilskud i alt	593.631	607.934	-10.356	597.578	593.939	586.686
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	419	717	-363	354	608	608
Deltagerbetaling, uddannelse	5.644	5.600	871	6.471	6.251	6.042
Andre salgsindtægter	5.485	8.917	-7.137	1.780	3.500	3.500
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	11.547	15.234	-6.629	8.605	10.359	10.150
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	128.321	135.463	2.748	138.211	151.298	189.174
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	3.932	2.881	-1.112	1.769	3.202	3.326
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	132.254	138.345	1.635	139.980	154.500	192.500
Indtægter i alt	737.433	761.512	-15.350	746.163	758.799	789.336

BUDGET 2019

AAU

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-1.249	-	-	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-58.357	-40.773	-15.489	-56.262	-57.794	-88.962
VIP-løn	-258.793	-280.938	-10.576	-291.515	-299.455	-295.141
TAP-løn	-59.554	-61.888	-12.466	-74.355	-76.380	-75.279
Øvrige personaleomkostninger	-622	-2.537	-1.137	-3.674	-3.774	-3.720
Af- og nedskrivninger	-3.921	-8.032	930	-7.101	-9.290	-14.649
Omkostninger i alt	-382.496	-394.168	-38.738	-432.906	-446.693	-477.750
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	-17.052	-27.591	26.442	-1.149	-1.149	-1.149
Bygningsbidrag	-138.096	-133.646	11.619	-122.027	-125.000	-127.100
FS-bidrag	-133.418	-141.095	88	-141.007	-137.012	-135.785
FU-bidrag	-	-	-32.074	-32.074	-33.944	-34.552
Implementeringspulje netto***	-42.124	-43.570	43.570	-	-	-
Interne overførsler i alt***	-330.690	-345.902	49.646	-296.256	-297.105	-298.586
Finansielle poster	-1	-	-	-	-	-
Resultat	24.245	21.442	-4.442	17.000	15.000	13.000

*Indeholder de samlede indtægter for *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*.

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck-midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen netto* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENGINEERING og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 15 - TECH – RISIKOVURDERING 2019

I 1.000. kr.	B2019	Vurderet risiko i %	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	597.578	-1,0%	-5.976	591.602
Salg af varer og tjenesteydelser	8.605	-6,0%	-516	8.089
Tilskudsfinansierede aktiviteter	139.980	5,0%	6.999	146.979
Eksterne Indtægter i alt	746.163	0,1%	507	746.669
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger	-56.262	5,0%	2.813	-53.449
Personaleomkostninger	-369.543	0,5%	1.848	-367.695
Af- og nedskrivninger	-7.101	6,0%	426	-6.675
Eksterne omkostninger i alt	-432.906	1,2%	5.087	-427.819

* Fortegn i "Vurderet risiko i %" og "Effekt" kolonnerne er angivet som i budgetbogen, jf. fodnote på side 7 i budgetbogen. Alle udviklinger, som har positiv resultatpåvirkning, er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus-fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder ekstern husleje og forbrugsomkostninger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 16 - TECH - INVESTERINGSBUDGET 2019

i 1.000 kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	500	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	500	-	-	-
Forsøgsudstyr	8.000	11.500	75.310	25.195
- heraf AAU-finansieret	5.750	6.500	40.318	13.000
Driftsmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Transportmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Inventar	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
It-udstyr	-	1.000	500	500
- heraf AAU-finansieret	-	500	250	250
It-software	-	-	-	-
heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
I alt	8.500	12.500	75.810	25.695
Samlet eksternt finansieret	2.250	5.500	35.424	12.445
Samlet AAU-finansieret	6.250	7.000	40.568	13.250
Af- og nedskrivninger	8.032	7.101	9.290	14.649

BILAG VIII

FÆLLES SERVICE

TABEL 17 – FS**** - BUDGET 2019

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	-	-	-	-	-	-
Øvrige uddannelsesindtægter	-192	0	500	500	500	500
Basisforskning	-	-	-	-	-	-
Myndighedsbetjening	-	-	-	-	-	-
Øvrige formål**	13.627	6.282	10.243	16.525	16.479	16.445
Administrative effektiviseringer***	-21.037	-21.605	21.605	-	-	-
Statstilskud i alt	-7.602	-15.323	32.348	17.025	16.979	16.945
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	5.116	3.277	-1.177	2.100	2.138	2.148
Deltagerbetaling, uddannelse	-	-	-	-	-	-
Andre salgsindtægter	55.982	49.421	1.599	51.020	56.171	57.069
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	61.098	52.698	422	53.120	58.309	59.217
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	11.140	12.007	-169	11.838	12.013	12.107
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	11.123	9.178	2.102	11.280	11.447	11.536
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	22.263	21.184	1.933	23.118	23.460	23.643
Indtægter i alt	75.760	58.559	34.704	93.262	98.748	99.805

BUDGET 2019

AAU

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-333.635	-344.930	4.052	-340.878	-345.672	-354.466
Forbrugsomkostninger	-369.724	-344.843	-13.206	-358.049	-356.125	-355.000
VIP-løn	-3.826	-6.730	193	-6.536	-6.694	-6.746
TAP-løn	-320.221	-337.769	-51.818	-389.587	-387.000	-382.000
Øvrige personaleomkostninger	-3.115	-3.856	2.445	-1.411	-1.420	-1.420
Af- og nedskrivninger	-30.674	-37.976	-6.428	-44.404	-47.031	-47.882
Omkostninger i alt	-1.061.194	-1.076.104	-64.761	-1.140.866	-1.143.942	-1.147.513
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	13.111	-9.033	-18.778	-27.810	-27.810	-27.810
Bygningsbidrag	446.033	447.670	-39.572	408.097	420.600	430.800
FS-bidrag	493.925	532.006	-15.935	516.071	503.275	499.322
FU-bidrag	-	-	117.390	117.390	124.685	127.060
Implementeringspulje netto***	-	-	-	-	-	-
Interne overførsler i alt***	953.069	970.643	43.104	1.013.748	1.020.750	1.029.371
Finansielle poster	11.980	11.000	-	11.000	10.000	9.000
Resultat	-20.385	-35.902	13.047	-22.855	-14.444	-9.337

*Indeholder de samlede indtægter for *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*.

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck-midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen netto* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENGINEERING og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

**** FS indeholder AAU Innovation, Campus Service og øvrige FS-afdelinger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 18 - FS RISIKOVURDERING 2019

I 1.000 kr.	B2019	Vurderet risiko i %	Effekt*	Total inkl. effekt
EKSTERNE INDTÆGTER				
Statstilskud	17.025	-2,4%	-409	16.616
Salg af varer og tjenesteydelser	53.120	-8,0%	-4.250	48.870
Tilskudsfinansierede aktiviteter	23.118	-5,0%	-1.156	21.962
Eksterne indtægter i alt	93.262	-6,2%	-5.814	87.448
EKSTERNE OMKOSTNINGER				
Forbrugsomkostninger	-698.927	-1,0%	-6.989	-705.917
Personaleomkostninger	-397.534	1,0%	3.975	-393.559
Af- og nedskrivninger	-44.404	-5,0%	-2.220	-46.624
Eksterne omkostninger i alt	-1.140.866	-0,5%	-5.234	-1.146.100

* Fortegn i "Vurderet risiko i %" og "Effekt" kolonnerne er angivet som i budgetbogen, jf. fodnote på side 7 i budgetbogen. Alle udviklinger, som har positiv resultatpåvirkning, er angivet uden fortegn, og negative resultatpåvirkninger er angivet med minus-fortegn.

** Forbrugsomkostninger indeholder ekstern husleje og forbrugsomkostninger.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 19 - FS – INVESTERINGSBUDGET 2019

i 1.000 kr.	B2018	B2019	B2020	B2021
Indretning af lejede lokaler	122.000	19.800	50.560	82.550
- heraf AAU-finansieret	122.000	19.800	50.560	82.550
Forsøgsudstyr	-	-	-	295
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	295
Driftsmateriel	2.270	3.720	3.720	5.300
- heraf AAU-finansieret	2.270	3.720	3.720	5.300
Transportmateriel	-	-	-	-
- heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
Inventar	8.100	1.980	-	2.655
- heraf AAU-finansieret	8.100	1.980	-	2.655
It-udstyr	690	-	792	1.263
- heraf AAU-finansieret	690	-	792	1.263
It-software	-	-	-	-
heraf AAU-finansieret	-	-	-	-
I alt	133.060	25.000	55.072	92.063
Samlet eksternt finansieret	-	-	-	-
Samlet AAU-finansieret	133.060	25.500	55.072	92.063
Af- og nedskrivninger	37.976	44.404	47.031	47.882

BUDGET 2019

AAU

BILAG IX

CAMPUS SERVICE

TABEL 20 – CAS -BUDGET 2019

i mio. kr.

	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
INDTÆGTER						
Statstilskud						
Heltidsuddannelse*	-	-	-	-	-	-
Øvrige uddannelsesindtægter	-	-	-	-	-	-
Basisforskning	-	-	-	-	-	-
Myndighedsbetjening	-	-	-	-	-	-
Øvrige formål***	7.852	-	9.682	9.682	9.657	9.639
Administrative effektiviseringer***	-	-	-	-	-	-
Statstilskud i alt	7.852	-	9.682	9.682	9.657	9.639
Salg af varer og tjenesteydelser						
Indtægtsdækket virksomhed	-	-	-	-	-	-
Deltagerbetaling, uddannelse	-	-	-	-	-	-
Andre salgsindtægter	7.745	5.878	-228	5.650	10.000	10.000
Salg af varer og tjenesteydelser i alt	7.745	5.878	-228	5.650	10.000	10.000
Tilskudsfinansierede aktiviteter						
Tilskudsfinansieret forskning	-	-	-	-	-	-
Øvr. tilskudsfinansierede akt.	-	-	-	-	-	-
Tilskudsfinansierede aktiviteter i alt	-	-	-	-	-	-
Indtægter i alt	15.597	5.878	9.454	15.332	19.657	19.639

BUDGET 2019

AAU

i mio. kr.	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
OMKOSTNINGER						
Ekstern husleje	-309.495	-321.438	4.845	-316.593	-320.900	-329.200
Forbrugsomkostninger	-157.406	-142.836	-4.620	-147.456	-153.402	-157.154
VIP-løn	-	-	-	-	-	-
TAP-løn	-51.424	-42.826	42.826	-	-	-
Øvrige personaleomkostninger	2.221	-1.213	1.213	-	-	-
Af- og nedskrivninger	-25.313	-32.240	-3.917	-36.158	-40.739	-40.169
Omkostninger i alt	-541.417	-540.553	40.347	-500.206	-515.040	-526.522
INTERNE OVERFØRSLER NETTO						
Intern handel og overhead	11.514	-379	-2.738	-3.117	-3.117	-3.117
Bygningsbidrag	519.595	520.552	-36.132	484.420	498.500	510.000
FS-bidrag	-	-	-	-	-	-
FU-bidrag	-	-	-	-	-	-
Implementeringspulje netto***	-	-	-	-	-	-
Interne overførsler i alt***	531.109	520.173	-38.870	481.303	495.383	506.883
Finansielle poster	-8	-	-	-	-	-
Resultat	5.282	-14.502	10.931	-3.571	-	-

*Indeholder de samlede indtægter for *Heltidsuddannelse* og *Adgangskursus*. For R2017 og B2018 er *Færdiggørelsesbonus* lagt ind under *Heltidsuddannelse*.

** *Øvrige formål* er blevet tilført Kaj Munck midler og midler til BIG Data (AAU Digital Hub).

*** *Implementeringspuljen netto* er pr. B2019 udgået, men indgik for ENGINEERING og TECH i R2017 og B2018, og talte med i summen af de interne overførsler. Ligeledes er *Administrative effektiviseringer* udgået fra B2019, hvor den tidligere talte med som negativ post i indtægtsgrundlaget for Fælles Service.

BILAG X

BYGNINGSBUDGETTET

GENERELT OM BYGNINGSBUDGETTET

Bygningsbudgettet omfatter alle omkostninger til de bygninger og lokaler, der er omfattet af AAU's interne huslejemodel. De vigtigste omkostningstyper gennemgås herunder.

HUSLEJE

Huslejen er den direkte omkostning, AAU har ifølge de indgåede huslejekontrakter. Lejemål administreres af Campus Service, og udgiften hertil afholdes af Campus Service over for udlejer.

EJENDOMSSKATTER

Ejendomsskatterne er den omkostning, AAU har til de lejede bygninger, og udgiften hertil afholdes af Campus Service over for den respektive kommune.

BYGNINGSDRIFT, SERVICE

Området omfatter vagttjeneste, betjent- og håndværkerservice, rengøring, Campus Service-administration og inventar til generelle undervisningsaktiviteter.

FORSYNING

Omkostninger til forsyning udgøres af el, vand, varme, etc.

BYGNINGSFORANDRING, GENERELT

Omkostninger til bygningsforandringer dækker over eksempelvis indretning til studerende, seminarrum, fællesområder, etc. Større investeringer aktiveres og afskrives over en given årrække.

AFSKRIVNINGER

Afskrivninger er omkostninger på baggrund af tidligere investeringer, herunder afskrivninger vedr. bygningsforandringer.

FÆLLES IT-DRIFT

Fælles it-drift dækker omkostninger til etablering, drift, vedligehold og support af eksempelvis netværksinstallationer.

BYGNINGSVEDLIGEHOLD

Omkostningerne til bygningsvedligehold udgøres af omkostninger til at vedligeholde bygningerne indvendigt til AAU-standard, herunder eksempelvis vedligehold af el, varme, ventilation, belysning mv.

FREMLEJEINDTÆGTER

AAU fremlejer arealer på alle hovedcampusser til virksomheder, som har et samarbejde med AAU, og indtægterne herfra indarbejdes i det samlede bygningsbudget.

INDARBEJDET UNDER-/OVERSKUD FRA TIDLIGERE ÅR

Bygningsbudgettet i et givent år indeholder en regulering for et over-/underskud fra to budgetår tidligere. Dette for, at der sikres balance mellem indtægter og omkostninger indenfor en treårig periode.

BYGNINGSBUDGETTET 2019

I det følgende afsnit gennemgås udviklingen i bygningsomkostningerne i budget 2019 i forhold til budget 2018.

Bygningsbudgettet for 2019 baseres på en forventning om 275.075 årsværskvadratmeter⁴.

I 2019 forventes ingen lejemål opsagt eller fraflyttet. Dog planlægger SAMT en fortætning og rykker sammen med HUM i Fibigerstræde, og fraflytter Niels Jernesvej, hvor der er 12 måneders opsigelse overfor den eksterne udlejer.

Indflytningen i følgende lejemål har været udskudt og forventes derfor taget i brug i løbet af 2019:

- Fredrik Bajers Vej 7K (Aalborg)
- Vestre Teglgade 3-11 (København).

ESTIMEREDE BYGNINGSOMKOSTNINGER

Det samlede bygningsbudget, som skal finansieres af den interne huslejemodel, reduceres samlet set med 36,1 mio. kr. fra 2018 til 2019, hvilket er et resultat af en række bevægelser i op- og nedgående ret-

⁴ Årsværskvadratmeter er det gennemsnitlige antal kvadratmeter i året.

ning i de såkaldte bygningsomkostninger og et overført over-/underskud på bygningsbudgettet fra to år tidligere. De største bevægelser kommenteres i dette og efterfølgende afsnit.

I 2019 er der et samlet fald i den eksterne huslejeomkostning, hvilket er nettoresultatet af den normale prisregulering af lejekontrakterne, fraflytning af pavilloner, samt en reduktion som følge af en mindre nedjustering af det samlede areal og genforhandlingen af en lejekontrakt med en reduktion i lejen. For BYGST-lejemål er der budgetteret med samme opregning af forbrugerprisindekset på 1,4% i 2019, hvilket også er benyttet som budgetforudsætning for 2020 og 2021. For private lejemål er der budgetteret med den seneste procentvise stigning, der hvor der reguleres iht. Nettoprisindekset, og for de resterende lejemål er der reguleret med minimumsreguleringssatsen, jf. den pågældende lejekontrakt.

Den samlede omkostning til ejendomsskatter forbliver på 2018-niveau. Drifts- og serviceomkostningerne falder som følge af primært to modsatte faktorer. I positiv retning trækker flytning af løn- og følgeomkostninger fra Campus Service til Fælles Service og i modsat retning trækker den generelle prisstigning i huslejekontrakterne på drift- og servicedelen.

Omkostningerne til bygningsforandringer forbliver på 2018-niveau, hvilket skyldes omkostninger til blandt andet færdiggørelse af nyopførte BYGST-bygninger.

Afskrivningerne øges ligeledes som følge af et stigende investeringsniveau, blandt andet som følge af et øget fokus på fysiske rammer omkring studiemiljøet.

Campus Service vil i de kommende år arbejde tæt sammen med hovedområderne for at styrke studiemiljøerne og de faglige miljøer på de tre campusområder samtidig med et kontinuerligt fokus på at reducere de samlede bygningsomkostninger. I 2019 arbejdes der med realiseringen af nyt byggeri til hhv. Institut for Materialer og Produktion (2021) og Institut for Matematiske Fag (2021), AAU SUND-byggeri i 2021, samt AAU Science and Innovation Hub i 2022. Campus Service vil i 2019 arbejde fokuseret på at få udviklet og fastlagt lignende tiltag i samme retning som ovenstående, som vil kunne styrke campusudviklingen og de faglige miljøer, herunder med etablering af et nyt bibliotek og fastlæggelse af den fremtidige løsning for SAMF bygningsmasse.

FREMLEJEINDTÆGTER

Fremlejeindtægterne reduceres i mindre grad i 2019 som følge af den fremtidige besparelse, der forventes på huslejekontrakterne i Sydhavnen.

INDARBEJDET UNDER-/OVERSKUD FRA TIDLIGERE ÅR

Der er i bygningsbudgettet for 2019 indarbejdet et underskud på 3,6 mio. kr. som følge af overskuddet på 3,6 mio. kr. i 2017. Det indarbejdede overskud fra 2017 og flytningen af løn- og følgeomkostninger er således en væsentlig faktor i forhold til den samlede reduktion af bygningsbudgettet på 36,1 mio. kr.

FORDELING AF BYGNINGSBUDGETTET

Det samlede Bygningsbudget fordeles til AAU's hovedområder gennem AAU's interne huslejemodel, som er beskrevet i det følgende.

AFREGNING AF FORBRUGTE KVADRATMETRE

Omkostninger til husleje, ejendomsskatter, bygningsdrift, forsyning (vand og varme), basisindretning af bygninger (stikkontakter, brandalarmer, adgangskontrol mv.), værdiforøgende bygningsforandringer som påvirker den eksterne huslejeomkostning, bygningsforandringer samt inventar og av-udstyr i studiemiljø og undervisningslokaler, reetablering af fraflyttede lejemål, afskrivninger, fælles it-drift og bygningsvedligehold indgår alle i den gennemsnitlige kvadratmeterpris, der er fastsat for alle typer lokaler på alle campusområder. Kvadratmeterprisen ligger fast for et år af gangen.

Hovedområdernes respektive interne husleje beregnes på grundlag af den gennemsnitlige kvadratmeterpris og hovedområdets forbrugte bruttokvadratmetre, jf. AAU's arealdatabase.

Bruttokvadratmeterne er opgjort af:

- de forbrugte nettokvadratmetre
- ovenstående forholdsmæssige andel af bruttoarealet i den pågældende bygning
- forholdsmæssig andel af Campus Services lokaler på det pågældende campusområde, bortset fra administrative rum, som er overgået til Fælles Service, jf. nye principper for 2019.

Huslejen for hovedområderne bliver udregnet årligt i forbindelse med budgettet. Den faktiske huslejeafregning vil ske over for hovedområderne hver måned i løbet af budgetåret og være i henhold til disses faktiske forbrug af bruttokvadratmeter på det givne tidspunkt.

I budgettet for 2019 er der på baggrund af det samlede bygningsbudget og det forventede antal bruttokvadratmetre beregnet og fastlagt en gennemsnitlig intern kvadratmeterpris på 1.772 kr.

AFREGNING AF AUDITORIER OG SEMINARRUM

Huslejen i 2019 for auditorier og seminarrum til mere end 80 personer fordeles på baggrund af hovedområdernes forbrug af disse lokaler fra 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

AFREGNING AF SÆRLIGT EL-FORBRUG ELLER SÆRLIGE YDELSER

Forsyning (el) afregnes efter en opgørelse af målt forbrug. Mer- eller mindre-forbrug afregnes i budgettet i løbet af året. Bygningsdrift ift. særligt rengøring og specialrengøring af specifikke områder afregnes særskilt.

DIREKTE VIDEREFØRELSE AF AFHOLDTE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Bygningsforandringer i ikke-studie- og i undervisningsarealer (fx laboratorier og kontor) samt inventar og av-udstyr til andet end studieareal og undervisningslokaler afholdes af hovedområdet.

Flytteomkostninger afholdes ligeledes af det relevante hovedområde. Dette vedrører alle omkostninger til en given flytning, uagtet hvilken karakter flytningen har, og hvilke typer arealer den vedrører (studie-, kontor-, laboratoriearealer mv.). Det vil sige uagtet, at flytningen måtte være tvungen eller en nødvendig del af en større rocade. Princippet gælder alle flytninger ud over mindre flytteopgaver af enkelte kontorer, inventar mv., der løses som en del af den almindelige bygnings-service.

Princippet for afholdelsen af omkostningerne til swing space er, at hovedområdet afholder de faktiske omkostninger, universitetet har for det pågældende swing space areal (etablering, leje og reetablering). Arealet kan enten være et internt eller et eksternt lejemål. Definitionen på swing space er, at brugeren af swing space også samtidig afholder omkostningerne til leje for et tilsvarende areal et andet sted på universitetet. Det vil sige, at man har dobbelt husleje i en midlertidig periode, eksempelvis i forbindelse med en renovering.

BETALING TIL FÆLLES FORMÅL OG ADMINISTRATION

Den interne husleje vedrørende lokaler til fælles formål såsom kantine, motionscentre, studenterorganisationers kontorer, Studenterhuset i Aalborg, boghandel samt forlag mv. betales af Fælles Service.

Fælles Service betaler husleje for deres arealer på samme vilkår som resten af AAU, hvor der betales for det anvendte areal.

Fælles Services huslejebetaling er finansieret via fakulteternes betaling af Fælles Service-bidraget.

BUDGET 2019

AAU

TABEL 21 – CAS - LEJEMÅL- OG BYGNINGSOMKOSTNINGER

(indeksregulerede priser)	R2017	B2018	ÆNDRING	B2019	B2020	B2021
HOVEDCAMPI:						
Lejemål, brutto-m2 (årsværk-m2)	272.666	275.263	-188	275.075	275.801	276.974
Huslejeudgift, mio. kr.	309,5	321,4	-4,8	316,6	320,9	329,2
Husleje i kr. pr. brutto-m2	1.137	1.168	-17	1.151	1.163	1.188
Bygningsomkostninger, mio. kr.	514,3	535,1	-47,1	488,0	498,6	510,0
Intern byg. omk. i kr. pr. m2 brutto for Aalborg, Esbjerg og Sydhavnen	1.918	1.904	-132	1.772	1.820	1.853

TABEL 22 – CAS - BYGNINGSOMKOSTNINGER

i mio. kr.	R2017	B2018	Ændring	B2019	B2020	B2021
Husleje	309,9	321,4	-4,8	316,6	320,9	329,2
Ejendomsskatter	9,2	8,0	0	8,0	8,0	9,0
Drift, service	91,6	94,2	-37,6	56,6	57,9	59,4
Forsyning	29,0	34,3	-0,9	33,5	33,9	34,5
Bygningsforandringer	18,1	14,0	0	14,0	14,0	14,0
Afskrivning	25,3	32,3	-3,9	36,2	40,7	40,2
Fælles it-drift	4,0	4,0	0	4,0	4,0	4,0
Andel bygningsvedligehold	31,3	30,2	-7,8	22,4	22,5	23,1
Fremleje	-4,1	-3,4	0,1	-3,3	-3,3	-3,3
Indarbejdet under-/overskud	1,7	-14,5	+10,9	-3,6		
Årets overskud overføres til 2019	3,6					
I alt	519,6	520,6	-36,2	484,4	498,6	510,0

BUDGET 2019

AAU

TABEL 23 HOVEDOMRÅDERNES SAMLEDE HUSLEJEBIDRAG, INKL. AUDITORIER OG EL

i mio. kr.	R2017	B2018	Ændring	B2019	B2020	B2021
ENG	143,9	148,6	-13,7	134,9	140,3	145,3
HUM	62,1	62,5	-5,9	56,5	57,9	58,7
SAMF	61,4	61,1	-4,2	56,9	58,2	59,6
SUND	40,7	42,3	-4,5	37,7	39,2	40,1
TECH	137,9	133,3	-11,3	122,0	125,0	127,1
TVÆRGÅENDE*	23,7	22,2	-0,8	21,4	21,9	22,3
FS*	49,9	50,7	4,2	54,9	56,0	56,9
I alt	519,6	520,6	-36,2	484,4	498,5	510,0

* Tværgående og FS er begge dele af Fælles Service. Tværgående indbefatter; Kantiner, Studenterksamfund, Folkeuniversitetet, boghandel, forlag, motionscenter, etc. Fælles Service indbefatter; Økonomaafdelingen, Campus Service, HR-afdelingen, AAU IT Services, Aalborg Universitetsbibliotek, Rektorsekretariatet, AAU Innovation, AAU Kommunikation, Studieservice og CPH-ADM.



AALBORG UNIVERSITET



Økonomiafdelingen

Sagsbehandler:
Morten Winterberg

Sagsnr.: 2018-120-00182
Dato: 27-11-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Præsentation af nøgletal for AAU's omkostninger

Bilag: Ingen.

Sagsfremstilling: Bestyrelsen har tidligere udtrykt ønske om at få præsenteret nøgletal for AAU's omkostninger. Økonomidirektør Morten Winterberg vil under punktet dels præsentere benchmark for AAU vs. øvrige danske universiteter, dels en tidsserie over udvalgte omkostninger fra AAU's regnskab.

Indstilling: Det indstilles, at bestyrelsen tager præsentationen af nøgletal til efterretning.

AALBORG UNIVERSITET
Bestyrelsesmøde: 5-18, 17/12 2018
Pkt.: 7
Bilag: A



AALBORG UNIVERSITET

Punkt: Orientering
Type: Kan frit distribueres

Rektorsekretariatet

Sagsbehandler:
Merete Wolder Lange

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Strategiske overvejelser i forbindelse med lukning af internationale uddannelser

Bilag: Ingen.

Sagsfremstilling: Rektor orienterer om, hvilke overvejelser der ligger til grund for beslutningen om at lukke udvalgte uddannelser på Campus København, samt den overordnede kontekst, som lukningerne indgår i.

Indstilling: Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

AALBORG UNIVERSITET
Bestyrelsesmøde: 5-18, 17/12 2018
Pkt.: 8
Bilag: A



AALBORG UNIVERSITET

Punkt: Beslutningstagning
Type: Kan frit distribueres

Rektorsekretariatet

Sagsbehandler:
Merete Wolder Lange

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Orientering fra bestyrelsesformanden og beslutning om temadrøftelser 2019

Bilag: B) Formandskabets forslag til temadrøftelser 2019.

Sagsfremstilling: Bestyrelsesformanden giver en mundtlig orientering.

På bestyrelsens møde 4-18 drøftede bestyrelsen mulige temaer til behandling på bestyrelsens møder i 2019. Formandskabet har efterfølgende behandlet de fremkomne forslag og foreslår temadrøftelser som vist i bilag B.

Indstilling: Det indstilles, at bestyrelsen tager formandens orientering til efterretning og godkender formandskabets forslag til temadrøftelser på bestyrelsesmøder 2019.

AALBORG UNIVERSITET
Bestyrelsesmøde: 5-18, 17/12 2018
Pkt.: 9
Bilag: A



AALBORG UNIVERSITET

Punkt: Orientering
Type: Kan frit distribueres

Rektorsekretariatet

Sagsbehandler:
Mette Marie Abildgaard

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse

Bilag: B) Rektors orientering.

Sagsfremstilling: Rektoratet har udarbejdet en skriftlig orientering om relevante emner siden seneste bestyrelsesmøde. Endvidere gives en mundtlig orientering.

Indstilling: Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringerne til efterretning.



Rektor
Fredrik Bajers Vej 5
Postboks 159
9100 Aalborg
rektor@aaau.dk
Tlf.: 9940 9500

Dato: 28-11-2018
Sagsnr.: 2017-012-00042

Rektors orientering

STEM-topmøde

Den 26. november afholdt AAU i samarbejde med Teknologipagten et særdeles velbesøgt topmøde om, hvordan vi styrker de såkaldte STEM-fag (Science, Technology, Engineering, Math) i uddannelsessystemet. Der er politisk fokus på, at alle uddannelser skal skrue op for teknologiforståelsen, og flere unge skal uddanne sig i ingeniør- og naturvidenskab, teknologi og matematik. Uddannelses- og forskningsminister Tommy Ahlers åbnede topmødet, og undervejs var der paneldebatter og inspirationsoplæg. Topmødets formål var at svare på to aktuelle spørgsmål: Skal der være STEM-kompetencer i alle uddannelser? Hvordan motiverer vi børn og unge til STEM?

Topmødet fandt sted på AAU campus København, og deltagerne talte foruden ministeren, medlemmer af Folketingets Uddannelses- og Forskningsudvalg, Undervisningsudvalget, DI, Dansk Erhverv, DR Viden og en række nationale og internationale topforskere, herunder Dr. Ruth Graham, som er forfatter til MIT's rapport "The Global State of the art in engineering education", som har udpeget AAU's ingeniøruddannelser til at være de fjerde bedste i verden.

AAU er partner i regeringens Teknologipagt, som netop har til formål at styrke danskernes STEM-kompetencer, og derfor er det med Teknologipagtens støtte, at AAU nu er gået forrest ved at arrangere STEM-topmødet. AAU afholdt topmødet i samarbejder med Teknologipagten og Altinget.

AAU andel i nye forskningsinfrastrukturprojekter

Uddannelses- og forskningsministeren har meddelt, at der bliver bevilliget 31 mio. kr. til et nyt testcenter X-Power på Aalborg Universitet, som skal teste effektelektronik til alt fra smartphones til vindmøller. Det sker som led i en samlet bevilling på 73 millioner kr. til tre nye forskningsinfrastrukturprojekter.

X-Power er et samarbejde ledet af Aalborg Universitet med deltagelse af SDU, FORCE Technology, DTU og Aarhus Universitet. Centret placeres ved AAU i Aalborg og med afdelinger ved Syddansk Universitet i Odense og Sønderborg. Testfaciliteterne vil eksempelvis gøre det muligt at teste effektelektroniks pålidelighed i forhold til forskellige stressfaktorer såsom temperatur, fugt, vibrationer og el-net-grænseflader.

Ranking

U.S. News & World Report har i november offentliggjort listen over verdens bedste universiteter. Inden for ingeniørvidenskab er Aalborg Universitet sprunget fra en plads som nummer 18 i 2016 til en fjerdeplads i

2018. Aalborg Universitet rangerer dermed som Europas bedste og verdens fjerdebedste universitet inden for ingeniørvidenskaben.

Den nye topplacering er den seneste i en stime af gode placeringer og kommer kun et halvt år efter, at AAU's ingeniøruddannelser kom ind på en fjerdeplads i en stor undersøgelse af verdens universiteter fra det amerikanske topuniversitet MIT.

Hertil kommer, at Aalborg Universitet også har taget et solidt spring til nummer 194 fra tidligere at have ligget i kategorien for 200-250 i den anerkendte Times Higher Education (THE) World University Rankings. Siden 2004 har den såkaldte 'THE World University Rankings' været blandt de mest anerkendte rankinglister for verdens universiteter. Aalborg Universitet træder nu for første gang ind i den fornemme Top 200-liste over verdens bedste universiteter. Rankingen bygger bl.a. på nøgletal og vurderinger af undervisning, forskning, internationalt udsyn, omdømme og citationer i videnskabelige tidsskrifter.

Inspirationstur i Israel

Uddannelses- og forskningsminister Tommy Ahlers inviterede universitetsrektorer og Innovationsfonden med på inspirationstur til Israel den 19.-22. november 2018. Fra Aalborg Universitet deltog prorektor, og vært for besøget var Det danske Innovationscenter i Tel Aviv. Rejsens formål var at se det israelske innovationssystem og linket mellem uddannelsesinstitutionerne, erhvervslivet og iværksætteri. Dette er interessant, da Tel Aviv har et af verdens førende innovationssystemer med en lang række elite-forskningsinstitutioner og succesfulde start ups. Venture kapitalfonde er placeret direkte på universiteterne og letter adgangen til startkapital. Tech transfer-enheder sætter gang i det israelske iværksætteri og bringer forskernes ideer ud i erhvervslivet.

På turen blev der talt om talentudvikling, studenteriværksætteri og technology transfer med ledelsen på Technion Israel Institute of Technology og Wizmann Institute, der begge er blandt verdens førende forskningsinstitutioner.

Inspirationstur og besøgsrunde i Canada

Rektor besøgte i perioden 24. oktober – 3. november seks canadiske universiteter og interesseorganisationen Universities Canada.

I Vancouver besøgte rektor University of British Columbia og Simon Fraser University; i Calgary var University of Calgary vært for et besøg. Herefter gik turen til det tosprogede University of Ottawa og Universities Canada, som er en interesseorganisation for de canadiske universiteter. Turen sluttede i Montreal, hvor såvel Concordia University og McGill University blev besøgt.

Formålet med turen var dels inspiration til det videre strategiarbejde, digitalisering, forskningsprioritering og fremtidens undervisningsformer og studieformer.



Rektorsekretariatet

Sagsbehandler:
Louise Bredgaard

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Overblik over indsatserne i AAU Strategi 2016-21 Viden for verden

Bilag:	B) Samlet overblik over implementeringen af indsatserne i <i>Viden for verden</i> .
Sagsfremstilling:	Bestyrelsen behandlede den 22.-23. oktober 2018 midtvejsevaluering af implementeringen af AAU strategi 2016-21 <i>Viden for verden</i> . Bestyrelsen besluttede sig for at ville se et samlet overblik over alle igangværende og planlagte aktiviteter under hvert strategisk indsatsområde (bilag B). Ønsket er at få et mere dybdegående indblik i strategiimplementeringens sidste faser for at sikre sig, at målene nås inden udgangen af strategiperioden.

Direktionen har ad to omgange (4. juli og 11. september 2018) vurderet midtvejsstatus på implementeringen af de strategiske indsatser. Den har konstateret, at der fortsat er god fremdrift på aktiviteterne, samt at der forventes god målopfyldelse af indsatserne inden for strategiperioden i forhold til de visioner, der er opstillet for hvert enkelt indsatsområde. Direktionen konkluderede i denne forbindelse, at organisationen er fuldt optaget, og at der derfor ikke foreløbigt igangsættes nye store strategiske indsatser ud over de planlagte inden for digitalisering og internationalisering.

Som den vedlagte oversigt viser, har de fleste strategiske indsatser gennemgået analyse- og igangsætningsfasen og er nu overgået til en implementeringsfase.

Forskning

På forskningsområdet fortsætter de tværvideenskabelige forskningsprojekter og talentplejeprogrammet som de største strategiske indsatser. Derudover har alle universitetets forskningsgrupper udarbejdet handleplaner for publicering, funding, talentpleje, integration med uddannelserne og vidensamarbejde.

På baggrund af en gennemført 'Analyse af forskernes barrierer for at søge prestigefyldte midler og deres behov for administrativ support for at reducere barriererne' har direktionen den 1. oktober 2018 vedtaget 17 forskningsstøtteindsatser. Konkretisering og implementering af disse indsatser vil blive koordineret i et midlertidigt rådgivende forskningsstøtteudvalg under Strategisk Råd for Forsknings og Innovation (SRFI). Forskningsstøtteindsatserne underbygger det løft i ambitionsniveau, som *Viden for verden* har sat, hvor fokus er at blive endnu bedre til det, vi allerede gør. Blandt forskningsstøtteindsatserne er bl.a. en tydeligere opgavefordeling mellem AAU Innovation, institutterne og forskningsgrupperne; bedre rammebetingelser for især de yngre forskere ift. balance mellem tid til undervisning og forskning; iværksættelse af en systematisk statistikfunktion på AAU, som kan øge bevidstheden om karakteren af succesrater; øget kvalitetssikring af ansøgninger om ekstern finansiering; samt en mere systematisk og strategisk udpegning af AAU's repræsentanter til forskningsråd, fonde og EU's ekspertudvalg.



Flere af de strategiske indsatser på PBL-området har været sat på stand-by under arbejdet med institutionsakkreditering. Som det kan ses på vedlagte oversigt er alle indsatser nu igangsat.

Et stort arbejde forestår nu med at udvikle uddannelserne på baggrund af de i 2015 opdaterede PBL-principper, og integrere PBL som læringsmål i alle studieordninger. En revision af universitetets PBL-principper er planlagt til at ske i 2020. Det tværvidevidenskabelige PBL-forskningsprojekt 'Future directions for PBL in a Digital Age' er startet i 2017 og løber frem til 2020.

Uddannelse

I den sidste halvdel af strategiperioden fortsætter den løbende tilpasning af uddannelsesporteføljen på baggrund af de ændringer, der blev besluttet i forbindelse med robusthedsevalueringerne af uddannelserne. Derudover vil der være et stort strategisk fokus på bl.a. formulering og implementering af en rekrutteringsstrategi for, hvilke studerende vi fremover ønsker at tiltrække, og f.eks. hvordan gymnasiesamarbejde og markedsføring kan støtte op om det. Et andet stort fokusområde er udviklingen af Efter- og Videreuddannelsesområdet, hvor vækstpotentialerne er blevet afdækket, og den fremtidige organisering skal beslutes.

Gennem en række indsatser vil AAU i 2019 arbejde videre med aktivt at forbedre sig inden for følgende 4 områder:

- Frafald: Øget vejledningsindsats, indsatser på 1. studieår bachelor og kandidat samt udvikling af tutorkorpset
- Beskæftigelse: Integrerede karriereforløb på uddannelser med høj ledighed
- Studieintensitet: Minimumstimetal på undervisning og vejledning samt studieaktivitetsmodel
- Studiemiljø: Den gode studiearbejdsplads, kommunikation med de studerende og digitalt understøttet læring.

Vidensamarbejde

AAU's vidensamarbejde med det omgivende samfund er blevet styrket gennem organiseringen af AAU Innovation som stabsfunktion under rektor pr. 1/1 2017 med egen direktør, samt gennem etableringen af Strategisk Råd for Forskning og Innovation i august 2017.

AAU Proof-of-concept program fortsætter strategiperioden ud. Programmet er for ansatte inkl. ph.d.-studerende og har til formål at støtte frem mod kommercialisering af forskning, f.eks. salg af forskningsresultater, licenser, patent- og softwarerettigheder m.v. samt etablering af virksomheder (spin-outs).

I løbet af 2019 vil de sidste 4 inkubatormiljøer blive etableret i hhv. Aalborg (2), København og Esbjerg. I dag er der etableret inkubatormiljø på Fibigerstræde 11 i Aalborg i et samarbejde med Institut for Økonomi og Ledelse, hvor omkring 150 studerende benytter sig af mulighederne for rådgivning mv. inden for iværksætteri. De 5 inkubatormiljøer skal sikre, at entreprenørskab og innovation udøves tæt på de faglige miljøer. Derudover er der planlagt en dialog med fakulteter og institutter om udvikling af strategier for iværksætteri i uddannelserne, herunder udviklingsprojekter om implementering af innovation/ entreprenørskab i PBL. Indsatsen har afventet institutionsakkrediteringen, og kun mindre pilotprojekter er igangsat, men vil blive intensiveret i 2019.

En række temaanalyser relateret til effekten af AAU's vidensamarbejde er igangsat i juni 2018 og vil løbe til udgangen af 2019.



Public Affairs-indsatsen har til formål at sikre flere midler og bedre rammebetingelser til AAU via en langsigtet og konstruktiv dialog med beslutningstagere og embedsmænd. Der vil fortsat i strategiperioden være fokus på Public Affairs og Public Relations, som bl.a. fremover kommer til at arbejde endnu mere med SoMe-indsatsen.

Internt bliver der arbejdet videre med implementeringen af kommunikationsstrategien og udbredelse af AAU's kernefortælling. Som følge af organisationsændringen er mange af de tidligere kommunikationsmedarbejdere fra fakultetskontorerne blevet samlet i den centrale kommunikationsafdeling på Fælles Service-niveau. Her arbejdes der med at få etableret et godt samarbejde med kommunikationsmedarbejdere på institutniveau.

Kompetence, organisation og ledelse

Implementeringen af kompetencestrategien fortsætter i uændret tempo med bl.a. fyraftensmøder for ledere, afholdelse af styregruppekurser, projektlederkurser for administrativt personale og forskere, samt lederudviklingsforløb. Konceptet for on-boarding af nye ledere er taget i brug.

Administration og service

To af sporene i den administrative strategi: *Kompetencer og ressourcer* og *Det digitale AAU*, er overgået til hhv. Kompetence, organisation og ledelse og Digitaliseringsstrategien. Sporet *Forenkling – regler og processer* har afsluttet alle planlagte aktiviteter, og det sidste spor: *Sammenhængskraft mellem de administrative områder* er nu overgået til arbejdet med at implementere organisationsændringen fra oktober 2018, hvor driftsmæssige funktioner og opgaver på fakultetskontorerne blev udlagt til institutter og Fælles Service-afdelinger.

Internationalisering

Internationaliseringsstrategi blev behandlet på direktionsmøde den 26. nov. 2018. Det blev besluttet, at strategiens indsatser og foreslåede aktiviteter skal diskuteres i Strategisk Råd for Forskning og Innovation og i Det Strategiske Uddannelsesråd. På baggrund af deres input vil den endelige strategi blive formuleret og fremlægges til vedtagelse i direktionen primo 2019. Strategien skal være med til at sætte rammerne for internationalt uddannelsessamarbejde, studenterudveksling, tiltrækning og fastholdelse af dygtige udenlandske forskere samt bedre udnyttelse af strategiske samarbejdsrelationer internationalt.

Digitalisering

En digitaliseringsstrategi er vedtaget som delstrategi til *Viden for verden* i januar 2018, og har indsatser inden for både forskning, uddannelse, PBL, vidensamarbejde, kompetenceudvikling og for administrationen. Digitalisering skal anvendes som middel til at højne kvaliteten og styrke særkenderne i kerneaktiviteterne.

Der pågår et arbejde med at udarbejde konkrete handleplaner for digitaliseringsstrategien, som skal koordineres og samtænkes med de strategiske aktiviteter på de andre indsatsområder i *Viden for verden*. Implementeringen af digitaliseringsstrategien er påbegyndt på enkelte områder, men går for alvor i gang i løbet af foråret 2019. Indsatserne er listet på oversigten, dog uden tidsfastsættelse.

Indstilling:	Det indstilles, at bestyrelsen orienterer sig i den planlagte implementering af <i>Viden for verden</i> for den sidste halvdel af strategiperioden.
--------------	---

Indstatsområde	Indsatsnavn	Indsats nr.	2016				2017				2018				2019				2020				Primære bidragsydere i den resterende strategiperiode
			1. kv	2. kv	3. kv	4. kv	1. kv	2. kv	3. kv	4. kv	1. kv	2. kv	3. kv	4. kv	1. kv	2. kv	3. kv	4. kv	1. kv	2. kv	3. kv	4. kv	
Forskning	Øgning af den forskningsmæssige gennemslagskraft	1.1							Etablering af forskningsgrupper som organisatoriske enheder		Forskningsgrupper laver handleplaner for publicering, funding, talentpleje, integration med uddannelserne og vidensamarbejde		Forskning ift. handleplan for publikationsindsats samt løbende opfølgning herpå Ansøgninger ift. handleplan for ansøgningsindsats samt løbende opfølgning herpå								Dekansekretariatet; AAU Innovation; Institutter		
	Målerettet forskningsstøtte	1.2			Styrkelse af proces for ansøgning af ekstern finansiering. Afdækning af behov for forskningsstøtte på fakulteter og institutter. Governancestruktur (SRFI)								Sikring af relevante alliancer med industri og universiteter som understøtter hjemtagelsen af flere prestigifyldte bevillinger		Fortsat arbejde med alliancer og løbende opfølgning		Implementering af forskningsstøtteindsats				Dekansekretariatet; AAU Innovation; Institutter		
	Talentudvikling af spirende forskningstalenter	1.3	1. runde af Talentpleje-program					2. runde af Talentpleje-program Afdækning og fortsat udvikling af spirende forskningsmiljøer på institutterne						Fortsat arbejde med spirende forskningsmiljøer								Dekansekretariatet; Institutter	
			Drift af talentudviklingsindsatser på institutniveau og AAU Talent Academy																				
	Tværvideenskabelige forskningsområder	2.1	Planlægge og igangsætte 3-5 tværvideenskabelige projekter af 3 års varighed med opstart i 2018										Gennemførelse af tværgående projekter								Dekansekretariatet; Institutter		
PBL	Forskningsprojekter/International anerkendelse af PBL og dokumenterede resultater	2.1 /3.1					Tværvideenskabeligt forskningsprojekt om PBL og digitalisering												PBL-forskningsmiljøer				
	International anerkendelse af PBL og dokumenterede resultater	3.1			PBL-udviklingsprojekter, strategi for udbredelse og forankring samt kommunikation og formidling af ny PBL-viden						Løbende formidling og forankring af ny PBL-viden				Prodekaner, studieledere, studienævn, PBL-akademiet, AAU Kommunikation								
	PBL-principperne som en del af AAU's kvalitetsikring	4.1									PBL-principper fra 2015 integreres i kvalitetssikringssystemet		Revidering af PBL-principper		Studieservice/Strategi og Kvalitet, Rådet for kvalitetssikring og -udvikling, studieledere, studienævn, PBL-akademiet								
	Uddannelser udvikles pba. PBL-principper fra 2015	5.1									Uddannelser udvikles pba. PBL-principper fra 2015						Prodekaner, studieledere og studienævn						
	PBL integreres som læringsmål i alle studieordninger	5.2							Kick-off arr.		PBL integreres som læringsmål i alle studieordninger						Prodekaner, studieledere, studienævn, PBL-akademiet,						
	Alle studerende introduceres systematisk til PBL	5.3					Formulering af retningslinjer for de studerendes introduktion til PBL på de enkelte uddannelser		De formulerede retningslinjer for introduktion af PBL til studerende efterleves på alle uddannelser		Studieledere og studienævn												
	Nyansatte introduceres systematisk til PBL	5.4	Institutters pædagogiske kompetenceudviklingspolitikker og MUS-skabeloner opdateres mht. PBL-kompetencer						Løbende PBL-introduktion og -opkvalificering af undervisere samt synliggørelse og udvikling af nye IT- og PBL-forløb efter behov		Institutedere, HR, PBL-akademiet, Learning Lab												
	Uddannelse	Opstilling af parametre for robusthed og evaluering af uddannelsesporteføljen	6.1	Opstilling af robusthedsprincipper												Det Strategiske Uddannelsesråd							
Evaluering og tilpasning af eksisterende uddannelsesportefølje		6.2.a				Evaluering og tilpasning af eksisterende portefølje			Drift: Løbende tilpasning af uddannelsesporteføljen som led i selvevalueringen af den enkelte uddannelse		Studieservice; Dekansekretariatet; Institutter												
Fremtidens uddannelser: Der indhentes inspiration og udarbejdes visionære forslag til sammensætningen af den fremadrettede portefølje		6.2.b				Fremtidens uddannelser: Der indhentes inspiration og udarbejdes visionære forslag til sammensætningen af den fremadrettede portefølje									Det Strategiske Uddannelsesråd								
Strategi for rekruttering af fremtidens studerende.		6.3							Udvikling af en AAU-strategi for rekruttering af fremtidens studerende		Evt. nye aktiviteter igangsættes		Kommunikation; Studieservice										
Plan for vækst på efter og -videreuddannelse		6.4					Potentiale for vækst i EVU-porteføljen afdækkes, og der udvikles plan for området		Implementering af EVU-områdets fremtidige organisering og indsatser				Studieservice; Dekansekretariatet; Institutter										
Opfølgning og udvikling af AAU's kvalitetssikringssystem		7.1	Sikre kvalitet og relevans i uddannelserne gennem kvalitetssikringssystemet																		Studieservice; Dekansekretariatet; Institutter; Studienævn		
Sikre et attraktivt og læringsunderstøttende studiemiljø		8.1	Sikre et godt studiemiljø gennem Studiemiljøstrategien																		Studieservice; AAU Kommunikation; CAS		

	Kompetencer - Beskrivelser af medarbejderkompetencer	13.1																					
	Kompetencer - Kompetenceudviklingsudbud	13.2																					
	Administration - Porteføljen af digitale løsninger	14.1																					
	Administration - Mere sammenhængende digitalisering	15.1																					
	Administration - Udveksling af præcise data	15.2																					
	Administration - Beslutningsstøtte vha. dataanalysemetoder	15.3																					

Mørkeblå = analyse og igangsætning

Lyseblå = implementering og drift

AALBORG UNIVERSITET
Bestyrelsesmøde: 5-18, 17/12 2018
Pkt.: 11
Bilag: A



AALBORG UNIVERSITET

Punkt: Orientering
Type: Kan frit distribueres

Rektorsekretariatet
Sagsbehandler
Merete Wolder Lange

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Tilbage melding fra Lukas og Simon ift. besøg hos studenterorganisation hos NTNU

Bilag: Ingen.

Indstilling: Det indstilles, at bestyrelsen tager tilbage meldingen til efterretning.

AALBORG UNIVERSITET
Bestyrelsesmøde: 5-18, 17/12 2018
Pkt.: 12
Bilag: A



AALBORG UNIVERSITET

Punkt: Orientering
Type: Kan frit distribueres

Rektorsekretariatet
Sagsbehandler
Merete Wolder Lange

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04-12-2018

Sagsfremstilling til møde i bestyrelsen ved Aalborg Universitet

Eventuelt

Bilag: B) Oversigt over punkter til behandling på kommende bestyrelsesmøder.

Indstilling: Det indstilles, at bestyrelsen tager listen til efterretning.



AALBORG UNIVERSITET

Rektorsekretariatet

Fredrik Bajers Vej 5
Postboks 159
9100 Aalborg

Sagsbehandler:
Merete Wolder Lange

Sagsnr.: 2018-012-00048
Dato: 04.12.2018

Oversigt over punkter til behandling på kommende bestyrelsesmøder

Torsdag den 28. februar 2019 (Esbjerg)

- Velkommen til en ny studenterrepræsentant i bestyrelsen
- Godkendelse af dagsorden
- Godkendelse af referat fra møde 5-2018
- Godkendelse af næste års mødeplan
- Orientering fra bestyrelsesformanden
- Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse

Mandag den 8. april 2019

- Godkendelse af dagsorden
- Godkendelse af referat fra møde 1-2019
- Godkendelse og underskrivelse af Deloitte's rapportering vedrørende revision af årsrapport 2018
- Godkendelse og underskrivelse af årsrapport 2018, herunder afrapportering på målopfyldelse af Strategisk rammekontrakt 2018-2021 og periodeopfølgning 3-2018
- AAU benchmark med sektoren
- Status på strategi- og handleplaner
- Orientering fra bestyrelsesformanden
- Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse

Mandag og tirsdag den 24. og 25. juni 2019 (med direktion den 24. juni)

- Digitalisering og anvendelse af it inden for forskning, uddannelse og administration (24/6)
- Godkendelse af dagsorden
- Godkendelse af referat fra møde 2-2019
- Orientering om periodeopfølgning 1-2019
Status på kvalitetssikring og institutionsakkreditering
- Evaluering af bestyrelsens arbejde
- Orientering fra bestyrelsesformanden

- Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse

Tirsdag den 22. oktober 2019

- Godkendelse af dagsorden
- Godkendelse af referat fra møde 3-2019
- Orientering om periodeopfølgning 2-2019
- Status på Strategisk rammekontrakt 2018-2021
- Status på strategi- og handleplaner
- Status på ligestilling og diversitet
- Orientering fra bestyrelsesformanden
- Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse

Torsdag den 19. december 2019

- Godkendelse af dagsorden
- Godkendelse af referat fra møde 4-2019
- Godkendelse af budget 2020
- Godkendelse og underskrivelse af institutionsrevisors protokollat vedr. løbende revision 2019
- Godkendelse af AAU's investeringspolitik for 2020
- Orientering fra bestyrelsesformanden
- Orientering fra rektor og efterfølgende drøftelse

Planlagte, men ikke datasatte punkter

- Emner til kommende temadrøftelser i bestyrelsen (fx i fm afrapportering på strategi):
 - Drøftelse af forskning*
 - Overvejelser af optagelsesformer (studentermassen på AAU, herunder effekten af dimensionering)*
 - Definition og drøftelse af internationalisering
- Drøftelse af mulighederne for øget anvendelse af digitalisering i undervisningen*
- Drøftelse af AAU's unikke selling points*
- Faste årlige punkter vedr. kvalitet i hhv. forskning, uddannelse og studiemiljø
- Drøftelse af miljøpolitik

*Flyttet til "forslag til temadrøftelser 2019", som behandles under punkt 7 på BM 5-18.