

ÅRSRAPPORT 2013



Arkitektskolen Aarhus

Indholdsfortegnelse

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
Påtegning af årsrapporten	4
1. Beretning	5
1.1. Præsentation af Arkitektskolen Aarhus	5
1.2. Årets resultater	5
1.2.1. Årets faglige resultater	6
1.2.2. Årets økonomiske resultat	7
1.3. Opgaver og ressourcer	8
1.3.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	8
1.3.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	9
1.4. Forventninger til kommende år	11
2. Målrapportering	12
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt	12
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	14
3. Regnskab	15
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	15
3.2. Resultatopgørelse	15
3.3. Balancen	17
3.4. Egenkapitalforklaring	18
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	18
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	18
3.7. Bevillingsregnskabet	19
4. Noter til årsrapporten	20
5. Bilag til årsrapporten	21

Forsidebillede:

Asbjørn Søndergaard: Opticut prototypekonstruktion 2013

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 3: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 5: Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatdisponering

Tabel 7: Balancen

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Udnyttelse af låneramme

Tabel 10: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Øvrige noter

Note 3: Fratrædelsesgodtgørelse

Note 4: Eventualaktiver og – forpligtelser

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Bilag 2a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

Bilag 2b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter hovedkonto 19.38.07 på finansloven, som Arkitektskolen Aarhus, CVR nummer 27 12 07 17 er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Aarhus, den 17. marts 2014

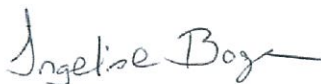

Rektor Torben Nielsen

København, den 18/3-2014


Kontorchef Niels Korsby
Uddannelsesministeriet, økonomi og budget

Bestyrelsen for Arkitektskolen Aarhus:

Ingelise Bogason, formand



Nille Juul-Sørensen, næstformand



Anna Valtonen



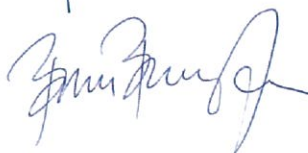
Peder Elgaard



Marianne Kazar



Boris Brorman Jensen



Adnan Brkic



Josef Albin Frech



1. Beretning

1.1. Præsentation af Arkitektskolen Aarhus

Arkitektskolen Aarhus er en statsinstitution under Uddannelses- og Forskningsministeriet.

I henhold til *Lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner*, jf. LBK nr. 1673 af 11. december 2013, har Arkitektskolen Aarhus som højere uddannelsesinstitution til opgave på kunstnerisk og videnskabeligt grundlag at give uddannelse i arkitektur indtil det højeste niveau samt at udøve kunstnerisk udviklingsvirksomhed og på videnskabeligt grundlag at drive forskning inden for arkitektur. Arkitektskolen skal endvidere bidrage til at udbrede kendskabet til arbejdsmetoder og resultater inden for uddannelse og forskning.

Arkitektskolens mission er på denne baggrund at:

- tilbyde akademiske, professionsorienterede bachelor- og kandidatuddannelser på højeste niveau i arkitektur, samt ph.d.-uddannelser inden for arkitektfaglige felter,
- tilbyde professionsorienteret efter- og videreuddannelse inden for arkitektfaglige felter til og med masterniveau
- udføre forskning og kunstnerisk udviklingsarbejde på højeste niveau med sigte på kontinuerligt at kvalificere uddannelsen, fagets udøvelse, arkitekturens tværfaglige integration og offentlighedens arkitekturforståelse.

Arkitektskolens vision er "Engaging through Architecture": Arkitektskolen Aarhus er den moderne internationale arkitektskole, som er aktiv i faglige og tværfaglige netværk lokalt, nationalt og globalt, hvis uddannelse, forskning og kunstneriske udviklingsarbejder er i verdensklasse og som bidrager til den danske kultur- og erhvervsudvikling.

Årsrapporten omfatter i 2013 følgende hovedkonto:

- § 19.38.07 Arkitektskolen Aarhus

Virksomhedens omfang:

	mio. kr.	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	125,2	110,9
	Indtægter	-21,5	-12,8
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	0	0
	Indtægter	0	0
Anlæg	Udgifter	0	0
	Indtægter	0	0

1.2. Årets resultater

Som det fremgår nedenfor vurderes Arkitektskolen Aarhus' faglige resultater for 2013 som tilfredsstillende og det økonomiske resultat som tilfredsstillende. På den baggrund vurderes det samlede resultat for 2013 som *tilfredsstillende*.

1.2.1. Årets faglige resultater

Resultatet vurderes i forhold til kravene i udviklingsaftalen for 2013-14, jf. afsnit 2. Samlet set er resultatet tilfredsstillende.

Ud af i alt 20 mål er 13 opfyldt i 2013, 1 er delvist nået og 6 er endnu ikke nået. 2 mål er udskudt til 2014, idet skolen er afhængig af samarbejdspartneres medvirken. I afsnit 2 er målopfyldelse gennemgået.

Skolens aktivitetsmål er opfyldt og den styrkede internationale orientering afspejles fortsat i en forøget søgning til både bachelor- og kandidatuddannelsen fra udenlandske studerende, og øget interesse for udenlandske studie- og praktikophold.

I 2013 er antallet af ansøgere steget med 4 % til BA og 15 % til KA. Kun 16 % af ansøgerne blev optaget på BA, mens 56 % blev optaget på KA.

I 2013 er der færdiguddannet 132 kandidater. I de kommende år forventes antallet af kandidater at falde, efterhånden som et lavere optag de seneste år slår igennem.

I 2013 er der ansat to nye professorer, en adjunkt, en lektor og syv Ph.d. studerende. Der skal i den kommende tid besættes yderligere op mod 10 stillinger, fortrinsvis professorer, lektorer og adjunkter. Det er stillinger typisk med en forskningstid på 50 %, der styrker skolen forskningen. Inden for 2-3 år er der således sket en fornyelse af lærerkorpset, der giver grundlag for at skærpe den faglige profil – se også afsnit 1.4.

I 2013 blev en ny studieordning implementeret. Studierne både på BA og KA er fortsat baseret på en intensiv undervisningsform, hvor de studerende opholder sig på skolen op mod 80 % af en normal arbejdsuge og modtager vejledning og kritik individuelt og i grupper.

For at styrke beskæftigelsesindsatsen vejledes de studerende i entreprenørskab, ligesom der tilbydes en mentorordning, hvor studerende er tilknyttet praksis. Skolens kandidater er fortsat dem, der har den laveste ledighed blandt nyuddannede arkitekter, jf. seneste beskæftigelsesrapport fra 2013. Skolen ønsker at styrke Masteruddannelsen og uddannelses tilbudene for ledige.

Forskerskolen blev styrket i 2013 med ansættelse af en ny leder, der blev rekrutteret fra udlandet. Der er 18 Ph.d. studerende. Forskerskolen kan dermed fungere både selvstændigt og i et samarbejde med de andre videregående kunstneriske uddannelser.

Skolen har ligeledes styrket forskningens internationale orientering bl.a. ved at have fire internationale gæstprofessorer tilknyttet over en længere periode. Skolens lærere deltager i nationale og internationale netværk.

Skolens nye værkstedsfaciliteter har vakt opsigt i praksis og internationalt, hvor skolens internationale faglige anerkendelse forventes yderligere styrket gennem RIBA akkrediteringsprocessen, der er påbegyndt i 2013 og forventes afsluttet i 2014.

1.2.2. Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

1.000 kr., løbende priser	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-117.868	-114.854	-116.251
- Heraf indtægtsført bevilling	-100.200	-101.500	-103.700
- Heraf eksterne indtægter	-17.668	-13.354	-12.551
Ordinære driftsomkostninger	0	111.810	109.359
- Heraf løn	69.920	67.379	62.222
- Heraf afskrivninger	586	917	84
- Heraf øvrige omkostninger	24.572	27.323	31.033
Resultat af ordinær drift	-117.868	-3.044	-6.892
Resultat før finansielle poster	-6.676	-1.548	-5.555
Årets resultat	-6.707	-1.561	-5.561
Balance			
Anlægsaktiver	3.161	2.244	2.581
Omsætningsaktiver	30.363	33.288	44.158
Egenkapital	15.088	16.649	22.209
Langfristet gæld	839	642	358
Kortfristet gæld	17.393	17.912	23.311
Lånerammen	2.700	2.700	2.700
Træk på lånerammen (FF4)	838	642	337
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	31,0%	23,8%	12,5%
Negativ udsvingsrate	31,0%	641,9%	889,7%
Overskudsgrad	5,7%	1,4%	4,8%
Bevillingsandel	85,0%	88,4%	89,2%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	157	142	131
Årsværkspris	445	475	475
Lønomkostningsandel	59,3%	58,7%	53,5%
Lønsumsloft	70.900	71.800	73.300
Lønforbrug	64.117	61.164	58.570

Kilde: SKS og SCL

Årets resultat viser et overskud på 5,6 million kr. med en overskudsgrad 4,8 %. Det akkumulerede overskud, der indgår i egenkapitalen, er 20,0 million kr. ultimo 2013. Der er desuden i 2011 reserveret 1,4 millioner kr. til forskning og udvikling, der ikke er forbrugt.

Den væsentligste forklaring på overskuddet er, at lønsummen er faldet med 5,1 million kr. i forhold til 2012.

I 2013 har der således været en række stillinger, som først er besat sidst på året, eller hvor ansættelser er udskudt til 2014-15. Nedgangen i de tilskudsfinansierede aktiviteter, har også bidraget til et mindre årsværksforbrug.

Det er intentionen, at overskuddet i 2013 og tidligere år fortrinsvis skal bruges til at styrke forskningen i de kommende år gennem de nye ansættelser, der allerede er planlagt.

I 2011-13 er der gennemført en rationalisering af de teknisk-administrative funktioner. Med disse tiltag har skolen sat yderligere fokus på kerneydelserne *uddannelse og forskning* og etableret et økonomisk grundlag for at styrke indsatsen kvalitativt på disse områder i de kommende år, se også tabel 2 nedenfor.

Det har imidlertid taget længere tid at oprette og besætte nye VIP-stillinger end forventet. Dermed er der i nogle få år genereret driftsoverskud, men på sigt vil indtægter og udgifter komme i balance.

I de kommende år forventes det, at årsværksprisen vil stige yderligere, når andelen af fast-ansatte lærere øges.

1.3. Opgaver og ressourcer

1.3.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

Million kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	- 33,3	- 4,5	39,9	2,1
Færdiguddannede	- 46,3	- 3,5	46,2	- 3,6
Forskning og udvikling	- 24,1	- 4,8	24,8	- 4,1
I alt	- 103,7	- 12,8	110,9	- 5,6

SKS og internt regnskab

Omkostningerne til hjælpefunktioner omfatter generel ledelse og administration (7,7 million kr.), bibliotek og it (4,3 million kr.), bygningsdrift mv. (24,5 million kr.) samt diverse hjælpefunktioner og afskrivninger (3,4 million kr.).

Færdiguddannede omfatter uddannelse på bachelor, kandidat samt efteruddannelse. Forskning og udvikling omfatter skolens aktiviteter inklusive de projekter, der er finansieret af eksterne midler.

Skolen bruger en relativ stor del af ressourcerne til kerneydelserne uddannelse og forskning og en mindre del til administration, ledelse mv.

Denne prioritering er udtryk for en bevidst *ledelsesstrategi*, idet fokus er på at tilføre ressourcer til kerneydelserne uddannelse og forskning, og at alle funktioner varetages så omkostningseffektivt, som det i praksis er muligt.

1.3.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede	2010	2011	2012	2013
Antal ansøgere til bacheloruddannelsen	638	722	886	925
Antal optagne pr. 1. oktober	158	159	140	146
Optagne i % af ansøgere	25 %	22 %	16 %	16 %
Færdiguddannede bachelorer	114	146	115	117
Antal ansøgere til kandidatuddannelsen	154	194	208	240
Antal optagne pr. 1. oktober	139	165	155	131
Optagne i % af ansøgere	90 %	85 %	75 %	56 %
Færdiguddannede kandidater	113	109	105	132

Aktive finansårsstud. Inden for normeret studietid	2010	2011	2012	2013
Antal aktive finansårsstud. Inden for normeret studietid	673	689	672	668
Betalingsstuderende (er ikke medregnet i antal af FL-studerende)	0	3	12	16
Aktive F-årsstud. forudsat i forbindelse med rammeaftalen	656	656	645	645
Afvigelse i alt	17	33	27	23

Efteruddannelsesaktiviteter	2010	2011	2012	2013
<i>Kurser</i>				
Antal udbudte kurser	27	15	6	0
Antal gennemførte kurser	24	7	3	0
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	89 %	47 %	50 %	N/A
<i>Deltagere</i>				
Deltagerbetaling (IV, 1000 kroner, årets priser)	2.643	1.778	508	0
Antal kursister	423	110	33	0
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	1.730	320	407	0
Antal årskursister	1,44	0,27	0,34	0

Videreuddannelse (masteruddannelser)	2010	2011	2012	2013
Antal ansøgere	46	19	13	0
Antal optagne	39	14	9	0
Optagne i % af antal ansøgere	85 %	74 %	69 %	N/A
Antal færdiguddannede	12	23	0	8

Tabel 3: Centrale aktivitetsoplysninger – kilde: Skolens studieadministrative system SIS og interne regnskab

Bemærkning: Antallet af aktive studerende forventes at falde de kommende år, når det mindre optag de seneste år slår igennem.

1.4. Forventninger til kommende år

De kommende år vil være præget af arbejdet med at flytte skolen til et nyt domicil. Skolen indgår i et samarbejde med Bygningsstyrelsen, der er bygherre, om at realisere planerne. Det er intentionen, at skolen opføres, efter at der er afholdt en international arkitektkonkurrence.

Projektet skal forelægges Folketingets Finansudvalg til godkendelse.

I 2014 skal der udformes en ny udviklingskontrakt, hvor skolen forventer at kunne markere en klar faglig profil, ambitiøse mål, yderligere tiltag til forbedring af beskæftigelsen gennem praksissamarbejde og efteruddannelse samt et program for det internationale arbejde.

Skolens bestyrelse har foretaget en prioritering af de mål, der skal indgå en ny kontrakt. Der lægges blandt andet vægt på at styrke samspillet med praksis, tværfaglighed, sammenhæng mellem uddannelse og forskning og den kunstneriske udviklingsvirksomhed.

Skolen indgår i kvalitetsudvalgets arbejde med at afdække de videregående uddannelsers kvalitet og relevans med den opfattelse, at der skal sættes på at gøre arkitektuddannelsen endnu bedre på et solidt arkitekturfagligt grundlag og med specialiseringsmuligheder på kandidatuddannelsen, der øger beskæftigelsen.

Det er essentielt, at arkitekturuddannelsen i Danmark fortsat er en videregående kunstnerisk uddannelse baseret på forskning og kunstnerisk udvikling, som kan måle sig med de bedste uddannelser i udlandet. Skolen forventer at opnå RIBA akkrediteringen i 2014, og vil dermed være placeret blandt de bedste europæiske uddannelser.

For skolen er det afgørende, at der kan anvendes de fornødne ressourcer til forskning og faglig udvikling. Dette er grundlaget for skolens uddannelsesstilbud.

Skolen har i udviklingskontrakten peget på, at der ved optagelsen lægges vægt på at finde nye talentfulde studerende på grundlag af en optagelsesprøve. I 2015 forventes det således, at optaget til bachelor alene sker på grundlag af en optagelsesprøve, hvor ansøgernes forudsætninger, talent og interesse for studiet afprøves.

I 2014 får skolen en ny web platform, der både eksternt og internt vil markere skolens aktiviteter i de kommende år med hovedvægten på at præsentere den mangfoldighed af faglige tiltag, som er skolens hverdag.

Skolen skal fremtræde klart i offentligheden som den moderne skole, hvor arkitectureudforskes, udfordres og praktiseres i en kunstnerisk udviklingsproces.

Skolen vil i 2014 skulle forberede overgangen til selveje, såfremt der træffes endelig beslutning herom.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Overordnet mål	Delmål	Milepæl 2013	Resultat 2013	Målopfyldelse	
1. Bedre kvalitet i uddannelserne	A. Sammenhæng mellem forskning og undervisning	A1. Studieordningen ændres, så det eksplicit målsættes, at de studerendes indsigt i relevante forskningsmetoder og -teknikker styrkes	Studieordning revideret i 2013. Kandidatuddannelsens læringsmål indbefatter således: "at den studerende ved uddannelsens afslutning skal <ul style="list-style-type: none"> • have viden, som på specifikke faglige områder er baseret på højeste niveau for international forskning og kunstnerisk udvikling • kunne forstå og forholde sig kritisk til arkitektfaglig viden og kunne identificere videnskabelige og kunstneriske problemstillinger • mestre arkitektfagets videnskabelige og/eller kunstneriske metoder, kommunikationsformer og -redskaber samt generelle færdigheder, der knytter sig til beskæftigelse indenfor arkitektfaget" 	Målet er opfyldt	
	B. Internationalisering	B1. Etablering af mindst ét joint studio med en udenlandsk arkitekt-skole fra sommeren 2013	Arkitektskolen har samarbejdet med det kinesiske kunstakademi, The Central Academy of Fine Arts (CAFA), i Beijing om studio "Constructing an Archive"	Målet er opfyldt	
			B2. RIBA ansøgningsforløb afsluttes	Ansøgningsforløbet afsluttes i første halvår af 2014	Målet er ikke opfyldt
	C. Aftagerfokus	C1. Aftager- og kandidatundersøgelse gennemføres i første halvår	Undersøgelsen afsluttes i første halvår 2014	Målet er ikke opfyldt	
			C2. Andelen af nyuddannede i beskæftigelse 0-1 år efter dimission er steget 5 % i forhold til 2012	Resultatet for dette mål kan ikke opgøres. Seneste tal for dimittendledigheden er for årgang 2011. Tal for 2013-dimittendernes ledighed forventes først at foreligge i 2015.	Målopfyldelsen kan ikke opgøres pga. manglende data
2. Bedre sammenhæng i uddannelses-systemet	A. Optagelse – fuld kandidatuddannelse	A1. Ny optagelses-procedure på kandidatuddannelsen giver en stigning på 20 % i antallet af realkompetencevurderinger	Antallet af udefrakommende ansøgere til kandidatuddannelsen, der blev realkompetencevurderet, steg fra 86 i 2012 til 122 i 2013 svarende til 42 %.	Målet er opfyldt	
3. Hurtigere igennem (lavere dimittendalder)	A. Andelen af studerende, som fuldfører uddannelsen	A. En stigning på 2 % i forhold til 2012	I 2013 var fuldførelsesandelen til 88 %. Målet er alligevel opfyldt, da der i 2013 indførtes ny og mere korrekt opgørelsesmetode. Fuldførelsesandel	Målet er opfyldt	

Overordnet mål	Delmål	Milepæl 2013	Resultat 2013	Målopfyldelse
			2012 efter ny metode ville være 75 %. Fuldførelse måles fremadrettet i forhold til antal optagne.	
	B. Gennemførelses-tiden	B. 5,6 år	5,5 år	Målet er opfyldt
4. Øget innovationskapacitet	A. Innovationslæring og entreprenørskab	A. Der etableres et innovations- og praktikcenter (IPC) med en styregruppe, hvor praksis er repræsenteret	Oprettet	Målet er opfyldt
		Der udbydes 5 efter- og videreuddannelseskurser med afsæt i kandidatuddannelsen og 1 nyt Masters-forløb	Der afholdtes ingen kurser i 2013, da omdannelsen af efter- og videreuddannelsesindsatsen tager længere tid end forventet. 1 masterforløb er blevet prækvalificeret ultimo 2013. Akkrediteringsansøgning indsendes i 2014. Forventet optag 2015	Målet er ikke opfyldt
		A1. Start på undervisningsforløb, hvor alle bachelorstuderende fremover gennemgår et innovations- og entreprenørskabsforløb – indskrives i studieordningen	Således indskrevet i revideret studieordning 2013, at bacheloruddannelsen bl.a. omfatter: "projektorienteret undervisning, hvor grundlæggende aspekter af innovation og entreprenørskab integreres"	Målet er opfyldt
	B. Tværfaglighed	B. Alle studerende på bacheloruddannelsen skal som minimum indgå i ét tværfagligt projekt med eksterne partnere	Således indskrevet i revideret studieordning 2013, at bacheloruddannelsen bl.a. omfatter: "projektorienteret undervisning af tværfaglig karakter, hvor der samarbejdes med en eller flere eksterne samarbejdspartnere"	Målet er opfyldt
5. Forskning og kunstnerisk udvikling	A. Ressourcer afsat til forskningen	A. Ressourcer til forskning øges med 12 % i forhold til året før	Det lykkedes ikke skolen at besætte alle de planlagte forskerstillinger i 2013.	Målet er ikke opfyldt
	B. Styrkelse af forskningen indenfor AAA's indsatsområder	B. Oprettelse af innovationspulje til styrkelse og gennemførelse af forsknings- og udviklingsinitiativer	Der var afsat 3 mio. i en innovationspulje, som blev uddelt efter ansøgning til forsknings- og udviklingsaktiviteter	Målet er opfyldt
	C. Styrke samspillet mellem forskningen og arkitektfagets praksis	C. Igangsættelse af 1 erhvervs-ph.d. inden for et af indsatsfelterne	Da besættelsen af en række stillinger har trukket ud, har det ikke været muligt at iværksætte en målrettet indsats på dette område.	Målet er ikke opfyldt
		C1. Igangsættelse af pilotforsøg med praksisbaseret ph.d.-forløb (forskeruddannelse med udgangspunkt i etableret arkitektfaglig praksis)	Ph.d.-forløbet er igangsat i samarbejde med internationale parter.	Målet er opfyldt
		C2. Forsknings- eller udviklingsprojekter igangsat i samarbej-	Da besættelsen af en række stillinger har trukket ud, har	Målet er ikke opfyldt

Overordnet mål	Delmål	Milepæl 2013	Resultat 2013	Målopfyldelse
		de med arkitektfagets praksis	det ikke været muligt at iværksætte en målrettet indsats på dette område.	
	D. Styrke kunstnerisk udviklingsvirksomhed	D. 2 nye kunstneriske udviklingsprojekter igangsat	To kunstneriske udviklingsprojekter er påbegyndt med fokus på kunstnerisk bearbejdning af henholdsvis hverdagsrum og forladte bygninger i Vestjylland. Desuden er to projekter påbegyndt i samarbejde med internationale partnere: Et udstillingsbidrag til Oslo arkitekturtriennale og et landskabsprojekt i samarbejde med den amerikanske landskabskunstner Fritz Haeg.	Målet er opfyldt
		D1. Pilotforsøg med publicering igangsættes med henblik på etablering af formidlingskanal for kunstnerisk udviklingsvirksomhed	I samarbejde med Det Jyske Kunstakademi og forlaget Antipyrene er udgivet en række pamfletter om kunstnerisk udviklingsarbejde.	Målet er opfyldt
6. Ny skole	A. Udarbejdelse af programgrundlag for ny skole	A. Programmeringsgrundlag igangsættes og færdiggøres. Projektleder ansættes	Programmeringsgrundlag færdiggjort. Oplæg forelagt bestyrelsen 04.02.2014.	Målet er opfyldt

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Bedre kvalitet i uddannelserne

Af målets 5 milepæle er 2 opfyldt og 2 ikke opfyldt. 1 milepæl kan ikke opgøres. Den manglende målopfyldelse skyldes dels for stor optimisme ved fastsættelsen af milepælene, dels udefrakommende omstændigheder. Mht. milepæl B2 har procedurmæssige tidsrammer fra RIBA gjort det umuligt at nå målet. Mht. milepæl C1 har samarbejdet mellem de to uddannelsesinstitutioner, fagets tre organisationer samt den udførende konsulentvirksomhed forlænget processen. Således nås begge ikke-opfyldte mål i første halvdel af 2014. Der er derfor grund til fortsat at tro, at forsinkelsen ingen betydning vil have for 2014-milepælene.

Mht. milepæl C2 vil ledighedstal fra Danmarks Statistik altid have en vis forsinkelse. Seneste tal for dimittendledigheden er for årgang 2011, målt i 2012 og offentligt tilgængelige i 2013. Tal for årgang 2013 forventes således tilgængelige i 2015. På den baggrund vil Arkitektskolen Aarhus opfordre til at beskæftigelsesmålet revurderes.

Bedre sammenhæng i uddannelsessystemet

Målets milepæl er opfyldt og det forventes at 2014 milepælen opfyldes.

Hurtigere igennem (lavere dimittendalder)

Målets 2 milepæle er begge opfyldt og det forventes tillige at 2014 målene opfyldes.

Øget innovationskapacitet

Af målets 4 milepæle er 3 opfyldt og 1 ikke opfyldt.

Milepæl A: De indadvendte aktiviteter forløb som forventet og IPC er oprettet. Det har imidlertid vist sig vanskeligt at gennemføre de udadvendte aktiviteter. Der har således ikke kunnet gennemføres de forventede kursusaktiviteter. Således har der i 2013 ikke vist sig potentiale for at udbyde kurser fra skolens faglige miljøer. Der er således ikke blevet nyudviklet kurser. Tilsvarende har der ikke været tilstrækkelig efterspørgsel på de eksisterende kurser. Indsatsen har i sidste halvdel af 2013 undergået en forandring, så der fremover primært vil fokuseres på en efterspørgselsorienteret tilgang. Den prækvalificerede master-uddannelse er et eksempel herpå. Indsatsen i 2014 vil være en videreførelse af sidste halvdel af 2013. Således vil der fokuseres på korte generelle arrangementer/konferencer, virksomhedstilrettede kurser og master-uddannelser.

Forskning og kunstnerisk udvikling

Af målets 7 milepæle er 4 opfyldt og 3 ikke opfyldt.

Milepæl A: Arkitektskolen Aarhus opslog en række forskerstillinger til besættelse i 2013. Det viste sig imidlertid ikke muligt at besætte samtlige i 2013. Det har grund i et ønske om ved ansættelsen at sikre de rette profiler fremfor at forcere ansættelsesprocedurerne. Det har betydet, at den forventede forøgelse ikke har kunnet gennemføres, og at følgeaktiviteterne til milepæl C og C2 ikke har kunnet iværksættes. De resterende stillinger forventes besat i 2014 og dermed kan også de nævnte følgeaktiviteter iværksættes med henblik på fuld milepælsopfyldelse i 2014.

Ny skole

Målet er opfyldt.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Arkitektskolen Aarhus' regnskabspraksis følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen, retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Moderniseringsstyrelsens regnskabsregler og principper for omkostningsregnskaber og bevillinger. Årsrapporten for 2013 er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper og vejledning samt Uddannelsesministeriets vejledninger og skemaer. Som datagrundlag er til regnskabsdelen anvendt SKS, Navision Stat, bevillingsafregningen samt skolens interne budget 2013 og 2014. Arkitektskolen Aarhus har ikke ændret regnskabsprincipper i 2013.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelsen

1000 kr., løbende priser	Regnskab 2012	Regnskab 2013	Budget 2014
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-101.500	-103.700	-103.400
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	0	0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0	0	0
Indtægtsført bevilling i alt	-101.500	-103.700	-103.400
Salg af varer og tjenesteydelser	-3.693	-5.471	-5.000
Tilskud til egen drift	-9.661	-7.080	-8.700
Gebyrer	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	-114.854	-116.251	-117.100
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0	0	0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	16.191	16.020	16.000
Forbrugsomkostninger i alt	16.191	16.020	16.000
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	61.164	57.165	65.000
Andre personaleomkostninger	993	461	600
Pension	8.645	7.972	9.000
Lønrefusion	-3.423	-3.376	-4.000
Personaleomkostninger i alt	67.379	62.222	70.600
Af- og nedskrivninger	917	84	500
Andre ordinære driftsomkostninger	27.323	31.033	30.000
Ordinære driftsomkostninger i alt	111.810	109.359	117.100
Resultat af ordinær drift	-3.044	-6.892	0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-772	-212	0
Andre driftsomkostninger	2.268	1.549	0
Resultat før finansielle poster	-1.548	-5.555	0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-63	-4	0
Finansielle omkostninger	50	18	0
Resultat før ekstraordinære poster	-1.561	-5.541	0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	-20	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
Årets resultat	-1.561	-5.561	0

Tabel 5: Resultatopgørelsen – kilde: SKS samt grundbudget 2014

Tabel 6: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2012	<i>Regnskab</i> 2013	<i>Budget</i> 2014
Disponeret til bortfald	0	0	0
Disponeret til reserveret egenkapital	0	0	0
Disponeret udbytte til statskassen	0	0	0
Disponeret til overført overskud	1.561	5.561	0

Tabel 6: Resultatdisponering – kilde SKS og grundbudget 2014

Skolen har i 2010-13 foretaget en række tiltag, der samlet har medført et mindre forbrug i 2012 og 2013, der primært anvendes til en styrkelse af forskningsindsatsen mv. i 2014 og frem.

3.3. Balancen

Tabel 7: Balancen

Aktiver	<i>Primo 2013</i>	<i>Ultimo 2013</i>	Passiver	<i>Primo 2013</i>	<i>Ultimo 2013</i>
<u>Anlægsaktiver</u>			<u>Egenkapital</u>		
Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	2.244	2.244
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0	Opskrivninger	0	0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0	0	Reserveret egenkapital	0	0
Udviklingsprojekter under opførelse	0	0	Bortfald af årets resultat	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt (se også note 1)	0	0	Udbytte til staten	0	0
Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	14.405	19.965
Grunde, arealer og bygninger	0	0	Egenkapital i alt	16.649	22.209
Infrastruktur	0	0	<i>Hensatte forpligtelser</i>	329	861
Transportmateriel	0	0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0	337	FF4 Langfristet gæld	642	358
Inventar og IT-udstyr	0	0	FF6 Bygge og IT-kredit	0	0
Igangværende arbejder for egen regning	0	0	Donationer	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt (se også note 2)	0	337	Prioritetsgæld	0	0
Statsforskrivning	2.244	2.244	Anden langfristet gæld	0	0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0			
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.244	2.244	Langfristet gæld i alt	642	358
Anlægsaktiver i alt	2.244	2.581	<u>Kortfristede gældsposter</u>		
<u>Omsætningsaktiver</u>			Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.364	3.948
Varebeholdning	0	0	Anden kortfristet gæld	1.824	1.403
Tilgodehavender	7.774	4.214	Skyldige feriepenge	6.568	6.983
Værdipapirer	0	0	Reserveret bevilling	1.400	1.400
<u>Likvide beholdninger</u>			Igangværende arbejder for fremmed regning	4.756	9.577
FF5 Uforrentet konto	7.359	10.448	Periodeafgrænsningsposter	0	0
FF7 Finansieringskonto	18.135	29.484	Kortfristet gæld i alt	17.912	23.311
Andre likvider	20	12	Gæld i alt	18.554	23.669
Likvide beholdninger i alt	25.514	39.944	Passiver i alt	35.532	46.739
Omsætningsaktiver i alt	33.288	44.158			
Aktiver i alt	35.532	46.739			

Kilde: SKS

Forøgelsen af balancen skyldes dels et driftsoverskud på 5,6 million kr., der overføres til egenkapitalen og en forøgelse af beholdningen til gennemførelse af igangværende projekter på 4,8 million kr., heraf 2,5 million kr. til et EU-projekt modtaget i december 2013. Endelig er der afsat i alt 0,8 million kr. til imødegåelse af diverse udgifter og en forhøjelse af hensættelsen til skyldige feriepenge.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

1000 kr. løbende priser	2012	2013
Egenkapital primo R-året	15.088	16.649
Startkapital primo	2.244	2.244
+Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	2.244	2.244
Opskrivninger primo	0	0
+Ændringer i opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo	0	0
Overført overskud primo	12.844	14.405
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+Regulering af det overførte overskud	0	0
+Overført fra årets resultat	1.561	5.561
- Bortfald af årets resultat	0	0
- Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	14.405	19.965
Egenkapital ultimo R-året	16.649	22.209

Kilde: SKS

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 9: Udnyttelse af låneramme

1000 kr., løbende priser	2013
Saldo på FF4 pr. 31. december 2012	337
Låneramme pr. 31. december 2012	2.700
Udnyttelsesgrad i procent	12,5 %

Kilde: SKS.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10: Opfølgning på lønsumsloft

1000 kr., løbende priser	2013
Lønsumsloft FL	73.700
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	73.300
Lønforbrug under lønsumsloft	58.570
Difference	14.730
Akkumuleret opsparing ultimo 2012	27.725
Akkumuleret opsparing ultimo 2013	42.455

Kilde: SKS

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 11: Bevillingsregnskab

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2012	<i>Budget</i> 2013	<i>Regnskab</i> 2013	<i>Difference</i>	<i>Budget</i> 2014
Nettoudgiftsbevilling	-101.500	-104.200	-103.700	-500	-103.400
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	0	0
Indtægter	-14.189	-15.000	-12.787	-2.213	-13.700
Indtægter i alt	-115.689	-119.200	-116.487	-2.713	-117.100
Udgifter	114.128	119.200	110.926	8.274	117.100
Årets resultat	-1.561	0	-5.561	5.561	0

Kilde SKS og grundbudget.

Resultatet for 2013 er tilfredsstillende og er et bidrag til, at skolens udviklingsplaner kan realiseres, specielt ønskes forskningsindsatsen styrket i de kommende år.

5. Noter til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver (se tabel 7)

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0	0	0
Opskrivning	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2013 (før afskr.)	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2013 (før afskr.)	0	0	0
Akk. afskrivninger	0	0	0
Akk. nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2013	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0
Afskrivningsperiode/år	5	3	

Note 2: Materielle anlægsaktiver (se tabel 7)

1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	0	0	0	0	0	0
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2013 (før afskr.)	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	421	0	421
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2013 (før afskr.)	0	0	0	421	0	421
Akk. afskrivninger	0	0	0	84	0	84
Akk. nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2013	0	0	0	84	0	84
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	0	0	0	337	0	337
Årets afskrivninger	0	0	0	84	0	84
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	84	0	84
Afskrivningsperiode/år	6 år	6 år	10-15 år	5-8 år	3-5 år	

Bemærkning: Eventualaktiver og - forpligtelser (ikke indregnet i balancen)
 Reetableringsforpligtelser, Nørreport 15-17
 Uafskrevet beløb, Kaløgade

100.000 kr.
 754.000 kr.

6. Bilag til årsrapporten

Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed				
	Ultimo	Ultimo	Ultimo	Ultimo
Løbende priser, 1.000 kr.	2010	2011	2012	2013
Nettoindtægter i alt	40	67	0	0
Overført til underkonto 90	-40	0	0	0
Akkumuleret resultat	0	0	67	67

Bilag 2a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)		
Løbende priser, 1.000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Statslige fonds- og programmidler	2.702	2.702
Øvrige tilskudsgivere	2.127	2.127
I alt	4.829	4.829

Bilag 2b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)		
Løbende priser, 1.000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Statslige fonds- og programmidler	1.274	1.274
Øvrige tilskudsgivere	1.351	1.351
I alt	2.625	2.625