

Årsrapport 2018

Styrelsen for Forskning og Uddannelse

Marts 2019



Udgivet af Styrelsen for Forskning og Uddannelse
Bredgade 40
1260 København K
Tel.: 3544 6200
sfu@ufm.dk
www.ufm.dk

Publikationen kan hentes på ufm.dk/publikationer

ISBN: 978-87-93706-46-0

ISBN (elektronisk publikation): 978-87-93706-46-0



Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	8
2.2.1 Sammenfatning af årets vigtigste faglige resultater	8
2.2.2 Årets økonomiske resultater	10
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	11
2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	11
2.4 Målrapportering	12
2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	12
2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	14
2.5 Forventninger til det kommende år	17
3. Regnskab	18
3.1 Anvendte regnskabspraksis	18
3.2 Resultatopgørelse mv.	19
3.2.1 Resultatopgørelse	19
3.2.2 Resultatdisponering	20
3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	20
3.3 Balancen	21
3.4 Egenkapitalforklaring	21
3.5 Likviditet og låneramme	22
3.5.1 Opfølgning på lånerammen	22
3.5.2 Opfølgning på øvrige likviditetsregler	22
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7 Bevillingsregnskabet	23
4. Bilag til årsrapport	25
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	25
4.1.1 Noter til balancen	26
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	27
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	27
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	27
4.5 Forelagte investeringer	28
4.6 It-omkostninger	29

1. Påtegning af det samlede regnskab

Styrelsen for Forskning og Uddannelses årsrapport er aflagt i henhold til Bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen af 19. februar 2018 og Moderniseringsstyrelsens Vejledning om årsrapport for statslige institutioner fra december 2018.

Påtegningen er i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsens § 39, stk. 4.

Årsrapporten omfatter hovedkonto § 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse på finansloven (CVR-nummer 19918440).

Ud over ovennævnte finanslovskonti er styrelsen ansvarlig for følgende hovedkonti på finansloven, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

Fælles udgifter

19.11.20. Udlæg for tilskud i Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes program-administration

Tværgående aktiviteter og udvikling på uddannelsesområdet

19.32.13. Internationalt samarbejde
 19.32.17. Fonden for Entreprenørskab
 19.35.15. Vejledningsaktiviteter mv.
 19.35.20. Tilskud til Danmarks Evalueringsinstitut

Forskning og innovation

19.41.12. Det Frie Forskningsråd
 19.45.01. Forskningsinfrastruktur
 19.45.02. Dansk e-Infrastruktur Samarbejde
 19.46.02. Formidling og kvalitet i forskning
 19.47.01. Dansk deltagelse i international forskning

Internationale forskningsaktiviteter

19.52.01. Obligatoriske internationale forskningsmedlemsskaber
 19.53.01. Medlemsskaber ved internationale forskningsinstitutioner
 19.55.05. Arktisk forskning
 19.56.01. Obligatorisk medlemsbidrag til Den Europæiske Rumorganisation (ESA)
 19.56.02. Bidrag til ikke-obligatoriske programmer under Den Europæiske Rumorganisation (ESA)
 19.56.03. Understøttende aktiviteter på rumområdet

Støtteordninger

19.84.03. Deltagerbetaling på akademi- og diplomuddannelser

Påtegning

Det 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 regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
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.

København, den 8.3.2019



Hans Müller Pedersen
Direktør
Styrelsen for Forskning og
Uddannelse

København, den 11.3. 2014



Agnete Gersing
Departementschef
Uddannelses- og
Forskningsministeriet

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Styrelsen for Forskning og Uddannelse har ansvar for alle opgaver, der kræver særlig faglig ekspertise inden for forskning og videregående uddannelse under Uddannelses- og Forskningsministeriet. Styrelsen er et center for viden om videregående uddannelser og forskning og indgår i tæt dialog med interessenter og samarbejdspartner for bl.a. derigennem at skabe sammenhæng mellem uddannelse og forskning.

Styrelsen skaber fundamentet for at videreudvikle det høje kvalitetsniveau og relevansen i dansk forskning og på de videregående uddannelser og arbejder for et godt internationalt samspil på både forsknings- og uddannelsesområdet. Og styrelsen bidrager med analyser og følger udviklingen og diskussionerne inden for sektoren på det faglige område.

Der varetages opgaver for at understøtte den nationale forskningsinfrastruktur og arbejdes med EU- og globalt samarbejde inden for uddannelse og forskning, internationale uddannelsesprogrammer samt vurdering og anerkendelse af udenlandske uddannelser. Endvidere varetages funktionen som dansk rummyndighed.

Styrelsen bidrager til at effektivisere og regulere uddannelses- og forskningsområdet og sekretariatsbetjener bl.a. Danmarks Frie Forskningsfond, Nævnet for Videnskabelig Uredelighed, Det rådgivende udvalg for vurdering af udbud af videregående uddannelser (RUVU), Den Bibliometriske Forskningsindikator m.fl. Som led heri håndterer styrelsen klagesager og udmønter en lang række uddannelses- og forskningsbevillinger.

Endvidere har styrelsen ansvaret for Den Koordinerede Tilmelding og uddannelses-ZOOM samt ministeriets databeredskab og datavarehus. Endelig varetages en række formidlingsopgaver såsom Forskningens Døgn med henblik på at sætte uddannelse og forskning på dagsordenen.

Styrelsen for Forskning og Uddannelse arbejder sammen med departementet og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte for en tilvejebringelse af de bedste rammer for videregående uddannelser, forskning og innovation i Danmark baseret på ministeriets fælles mission, vision og kerneopgaver:

Mission

Vi skaber fundamentet for viden og velstand.

Vision

Høj vækst og ny indsigt gennem fremragende uddannelse og forskning.

Kerneopgaver

Vi bistår ministeren og regeringen med at udvikle uddannelses-, forsknings- og innovationspolitik. Vi arbejder for at gennemføre regeringens politik på uddannelses-, forsknings- og innovationsområdet. Vi skaber værdi ved at løse driftsopgaver effektivt.

Opgaver

Styrelsen for Forskning og Uddannelse arbejder inden for fire hovedområder:

- Udvikling af policy og ramme for forskning og uddannelse: Styrelsen bidrager til politiske udspil på forsknings- og uddannelsesområdet med udgangspunkt i strategier, analyser, evalueringer, kortlægninger og udvalgsarbejde m.v. Styrelsen skaber og implementerer rammer og initiativer vedrørende forskning og uddannelse med henblik på at effektivisere og udvikle kvaliteten i det danske forsknings- og uddannelsessystem. Det omfatter bl.a. akkreditering af uddannelserne, studievalg, optagelse, eksaminer, censorordninger, samt digitalisering af uddannelse og forskning. Styrelsen sekretariatsbetjener bl.a. Nævnet for Videnskabelig Uredelighed og Det Rådgivende Udvalg for Vurdering af Udbud af Videregående Uddannelser
- Internationalt samarbejde om forskning og uddannelse: Styrelsen for Forskning og Uddannelse varetager internationalt orienterede opgaver med henblik på at fremme danske interesser på uddannelses- og forskningsområdet, samt at understøtte et højt hjemtag af EU-midler gennem tilskud, rådgivning og information. Styrelsen varetager internationale aktiviteter, såsom bilaterale samarbejdsaftaler, arktisk forskning, Det Danske Universitetscenter i Beijing og drift af de danske innovationscentre i samarbejde med Udenrigsministeriet. Styrelsen yder rådgivning om internationale forsknings- og uddannelsesprogrammer, samt vurderinger af udenlandske uddannelses kvalifikationer. Endvidere varetages udvikling og administration af tilskudsordninger for internationalt samarbejde og mobilitet på uddannelsesområdet.
- Statistik, analyse og kommunikation: Styrelsen for Forskning og Uddannelse udarbejder statistik, dokumentation og analyse vedrørende forskning og uddannelse. Som led heri stiller styrelsen data til rådighed vedr. bl.a. dimensionering, studietidsmodel og bibliometriske data. Styrelsen har ansvaret for udvikling og drift af Den Koordinerede Tilmelding, Uddannelseszoom samt Den Bibliometriske Forskningsindikator. Styrelsen for Forskning og Uddannelse varetager desuden en række formidlingsopgaver med henblik på at sætte uddannelse og forskning på dagsordenen, herunder bl.a. EliteForsk og Forskningens Døgn.
- Udmøntning af forskningsbevillinger: Styrelsen for Forskning og Uddannelse sekretariatsbetjener Danmarks Frie Forskningsfond og understøtter dermed udmøntning af forskningsbevillinger fra Danmarks Frie Forskningsfond, herunder udvikling og vedligehold af virkemidler, samt koordination af forskningsfaglig rådgivning og forvaltning. Styrelsen udarbejder grundlag for og udmønter bevillinger vedrørende nationale og internationale forskningsinfrastrukturer med henblik på at sikre danske forskere og virksomheder adgang til forskningsinfrastruktur på perspektivrige områder. Endvidere varetages danske medlemskaber ved internationale forskningsinstitutioner, herunder bl.a. European Space Agency (ESA), European Spallation Source (ESS) og Det Europæiske Center for Højenergifysik (CERN). Endvidere er styrelsen koordinerende myndighed for danske aktiviteter i det ydre rum og varetager opgaver vedrørende regulering af danske aktiviteter i det ydre rum.

2.2 Ledelsesberetning

Ud fra vision og mission og på baggrund af mål- og resultatplanen for 2018 (afsnit 2.4), har styrelsen opnået følgende væsentlige faglige og økonomiske resultater i 2018.

2.2.1 Sammenfatning af årets vigtigste faglige resultater

Evaluering af læreruddannelsen

Styrelsen for Forskning og Uddannelse har gennemført en evaluering af læreruddannelsen jf. politisk aftale om læreruddannelsen fra 2012. Evalueringen indeholdt tre delanalyser og en samlet evalueringsrapport fra ekspertpanelet. Arbejdet forløb som planlagt i et samarbejde internt i UFM og med dialog med eksterne parter.

Evaluering af 7-trinskarakterskalaen

Der er gennemført en evaluering af 7-trinskarakterskalaen i et samarbejde mellem Uddannelses- og Forskningsministeriet og Undervisningsministeriet. Evalueringen blev udført af Danmarks Evalueringsinstitut med bidrag fra VIVE og Epinion. Arbejdet blev fulgt af en referencegruppe med repræsentanter fra uddannelsesområderne.

Forskningsindsats til understøttelse af øget anvendelse af velfærdsteknologi

Jf. aftale om fordeling af forskningsreserven 2018 har styrelsen udarbejdet en kortlægning og analyse af den forskningsindsats, der kan understøtte en øget anvendelse af velfærdsteknologi. Rapporten fandt anvendelse i forhandlingerne om forskningsreserven 2019.

Opfølgning på trepartsaftalen

Styrelsen har sekretariatsbetjent en nyetableret arbejdsgruppe som opfølgning på trepartsaftalen fra 2017 om Voksen- og Efteruddannelse (VEU). Arbejdet er forløbet planmæssigt, og fra 2019 vil sekretariatet være fuldt bemandet.

National strategi for digital forskningsinfrastruktur

Styrelsen har udarbejdet strategien i dialog med interessenter. Strategien vil danne afsæt for den fremtidige nationale organisering m.v. og vil blive implementeret i tæt dialog med universitetsledelserne.

Big Science Business Forum 2018

Styrelsen afholdt over tre dage konferencen Big Science Business Forum for over tusind deltagere og 600 virksomheder mv. Konferencen gav danske virksomheder mulighed for at få del i et stort højteknologisk marked.

Optagelse

Styrelsen understøttede gennemførelsen af optagelse 2018, hvor 64.943 ansøgere fik tilbud om en plads på en videregående uddannelse. Styrelsen har desuden leveret bidrag

om optagelse til Udvalget for bedre universitetsuddannelser. I 2019 vil Uddannelses- og Forskningsministeriet arbejde videre med forbedringer af optagelsessystemet.

Konference om "Future of work and education"

Styrelsen afholdt en international konference med temaet "Future of work and education" for at promovere innovationscentrenes arbejde og sprede viden om internationale markeder og muligheder til danske virksomheder og forskningsmiljøer. Konferencen blev besøgt af ca. 300 deltagere.

Danmarks deltagelse i EU's forskningsrammeprogram

Styrelsen har i samarbejde med departementet og med bred interessentinddragelse udarbejdet en handlingsplan for deltagelse i EU's forskningsrammeprogram. Der er ligeledes gennemført fem informations- og rådgivningskurser og en række større informations-events.

Evaluering af institutionsakkrediteringen

Der er gennemført en evaluering af institutionsakkrediteringen, som bl.a. adresserede de væsentligste opmærksomhedspunkter vedrørende den eksisterende akkreditering og reflekterede positivt akkrediterede institutioners erfaringer med den administrative belastning i processen. Arbejdet med justering af koncept for institutionsakkreditering igangsættes primo 2019.

Datavarehus

Der er etableret adgang til UFM's datavarehus for videregående uddannelsesinstitutioner med henblik på at understøtte et ensartet og faktisk grundlag på UFM's område. Der blev gennemført institutionskurser, og datavarehuset blev bl.a. anvendt i tilsynssammenhæng. Der blev desforuden indgået en ny kontrakt om beredskabet med Danmarks Statistik.

Behandling af ansøgninger, klagesager mv.

Der blev truffet 351 afgørelser i studenterklagesager, og der skete en reduktion på 19 % i sagsbehandlingstiden for almindelig vurdering og anerkendelse af udenlandske uddannelseskvalifikationer.

Opdateret statistik om rumerhvervet samt analyse af rumerhvervets vækstpotentiale

Der er udarbejdet en rapport indeholdende en opdatering af styrelsens opgørelse fra 2016 over virksomheder i det danske rumerhverv, suppleret med casebeskrivelser af 12 danske rumvirksomheder og en scenarieanalyse.

Forberedelse af udflytning af kontoret for Internationale Uddannelsesprogrammer

SFU har planlagt udflytningen af IUP til Svendborg i samarbejde med departementet og Styrelsen og Institutioner og Uddannelsesstøtte. Det har indbefattet opgaver inden for HR-området, it-kompetencer, kommunikation m.v.

2.2.2 Årets økonomiske resultater

Denne årsrapport aflægges for styrelsens driftsbevillinger på finanslovens § 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse.

Årets økonomiske resultat

Der har i 2018 været et mindreforbrug på i alt 3,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært en mindre betaling til Udenrigsministeriet vedr. Innovationscenter Boston (ca. 2,5 mio. kr.), hvor etableringen er forsinket, mindre samlet lønforbrug (0,5 mio. kr.), som tilskrives medarbejderomsætningen og periodevise vakancer, samt finansielle omkostninger (0,5 mio. kr.), herunder afskrivninger primært i relation til drift og vedligehold af den bibliometriske forskningsindikator.

Årets resultat vurderes at være tilfredsstillende.

Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2017	2018	2019
(mio. kr. løbende priser)			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter*	-212,0	-217,9	-210,3
Ordinære driftsomkostninger	210,9	214,9	227,4
Resultat af ordinær drift	-1,1	-3,0	5,7
Resultat før finansielle poster	-3,2	-4,4	5,7
Årets resultat	-2,5	-3,6	17,9
Balance			
Anlægsaktiver	6,8	6,1	4,1
Omsætningsaktiver	17,8	21,6	21,6
Egenkapital	77,6	81,2	74,7
Langfristet gæld	6,4	5,9	5,9
Kortfristet gæld	59,7	63,5	63,5
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	56,9	51,2	41,2
Bevillingsandel (pct.)	87,5	87,1	84,1
Udvalgte KPI'er			
Compliance**	25,0	52,0	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk***	218,6	220,6	222,3
Årsværkspris (1.000 kr.)****	592,0	603,5	619,0

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

* Ordinære driftsindtægter i 2019 indeholder ikke forventede bevillingstilførsler på Forslag til lov om tillægsbevilling for 2019. Det budgetterede resultat for 2019 på 17,9 mio. kr. forventes dækket af interne statslige overførsler/TB-transaktioner i UFM i løbet af 2019.

**Compliance opgøres ved det samlede indkøb hos en aftaleleverandør, som andel af det samlede indkøb indenfor indkøbskategorien, der svarer til aftalens dækningsområder (fratrullet internt statsligt salg). Det

lave niveau skyldes primært indkøb af ydelser som eksempelvis konferencer i udlandet uden SKI aftale, som er fejlregistreret i indkøbskategori.

*** Antal årsværk for 2019 er angivet efter seneste aktuelle bemandsingsplan svarende til grundbudget 2019.

****De økonomiske hoved- og nøgletal opgøres i løbende priser, og der forventes derfor en stigning i årsværksprisen mellem årene.

Tabel 2 viser det samlede overblik for alle hovedkonti under § 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse. For oplysninger om de enkelte hovedkonti henvises der til afsnit 3.7. Bevillingsregnskabet for Styrelsen for Forskning og Uddannelse.

Tabel 2. Virksomhedens økonomiske omfang

(Mio. kr.)		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	219,2	217,6	78,5
	Indtægter	-29,4	-31,4	
Administrative ordninger	Udgifter	2.197,7	2.196,8	43,3
	Indtægter	-51,6	-66,2	

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

På finansloven for 2018 var der fire hovedopgaver og *Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration*. Hovedopgaverne er defineret og beskrevet på finansloven og fremgår også af afsnit 2.1 Præsentation af virksomheden.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for styrelsens opgaver

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets mindreforbrug
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-34,7	-0,5	34,9	-0,3
1. Udvikling af policy og ramme for forskning og uddannelse	-26,5	-0,5	26,9	-0,1
2. Internationalt samarbejde om forskning og uddannelse	-69,7	-29,0	95,8	-2,8
3. Statistik, analyse og kommunikation	-27,5	-0,1	27,5	-0,1
4. Udmøntning af forskningsbevillinger	-31,4	-1,3	32,5	-0,2
I alt	-189,9	-31,4	217,6	-3,6

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra Navision og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

I tabellen ovenfor er indtægter og omkostninger fordelt på formål efter de regnskabsmæssige registreringer, jf. krav om regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger. Bevillinger fordelt skønsmæssigt ud fra de regnskabsmæssige registreringer og en vurdering af opgavernes art.

Det relativt højere mindreforbrug på det internationale samarbejde tilskrives bl.a. forskningen af etableringen af Innovationscenteret i Boston

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Årets mål er formuleret i mål- og resultatplanen for 2018 med Uddannelses- og Forskningsministeriets departement og indeholder i alt 7 resultatmål for 2018.

Mål- og resultatplanen er udarbejdet efter Finansministeriets retningslinjer i 'Strategisk styring med resultater i fokus' og er indgået inden for rammerne af Uddannelses- og Forskningsministeriets koncernfælles strategi. Mål- og resultatplanen er defineret i relation til det strategiske målbillede om at skabe stadig bedre forudsætninger og rammer for forskning og uddannelse til gavn for det danske samfund.

Mål- og resultatplanen er bygget op om 7 mål og 37 delmål. Af de 37 delmål er 32 opfyldt, 3 er delvist opfyldt, og 2 delmål er bortfaldet efter beslutning i koncerndirektionen. I forhold til de delvist opfyldte mål skyldes dette primært forsinkelse af leverancerne.

Styrelsens mål- og resultatplan for 2018 fremgår af ministeriets hjemmeside.

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Opfyldelse
Kerneopgave 1: Vi bistår ministeren og regeringen med udvikling af uddannelses-, forsknings- og innovationspolitik			
Mål 1. SFU opbygger viden som grundlag for en evidensbaseret politikudvikling (strategisk pejlemærke: viden, analyse og handling).	Styrelsen udarbejder evalueringer, analyser, rapporter, faglige oplæg mv., som anvendes i koncernens øvrige arbejde. Styrelsen vil med udgangspunkt i de beskrevne delmål sætte fokus på at skabe grundlaget for en mere systematisk videnopbygning.	Styrelsen har gennemført en evaluering af læreruddannelsen, som vil indgå i den fortsatte proces for videreudvikling af læreruddannelsen. I samarbejde med UVM er der også udført en evaluering af 7-trinsskarakterskalaen, der har dannet grundlag for, at der har kunnet udarbejdes et initiativkatalog med henblik på politisk resolution. Desuden har styrelsen udarbejdet en rapport med kortlægning og analyse af den forskningsindsats, der kan understøtte en øget anvendelse af velfærdsteknologi. Rapporten fandt anvendelse i forhandlingerne om forskningsreserven.	Opfyldt: 9 Deltvist opfyldt: 1
Kerneopgave 2: Vi arbejder for at gennemføre regeringens politik på uddannelses-, forsknings- og innovationsområdet			
Mål 2. SFU styrker rammerne for kvalitet og relevans for uddannelse og forskning (strategisk pejlemærke: tæt sammenhæng mellem uddannelse, forskning og innovation).	Styrelsen arbejder løbende for at forbedre rammerne for uddannelse og forskning. Styrelsen vil herudover sætte fokus på at styrke sammenhængen mellem uddannelse og forskning for at udpege og opdyrke potentielle synergieffekter.	Styrelsen har sekretariatsbetjent en arbejdsgruppe som opfølgning på trepartsaftalen fra 2017 om Voksen- og Efteruddannelse (VEU). Styrelsen har udarbejdet en national strategi for digital forskningsinfrastruktur i et inddragende samarbejde med interessenter.	Opfyldt: 7 Deltvist opfyldt: 1 Bortfaldet: 1

		Styrelsen har afholdt en succesfuld Big Science Business Forum 2018.	
Mål 3. SFU understøtter et gennemsigtigt studievalg og et effektivt optag.	Styrelsen er ansvarlig for studerendes optag på de videregående uddannelsesinstitutioner. Styrelsen vil sætte fokus på at skabe et sammenhængende optagesystem med et gennemsigtigt studievalg, en simpel optageproces samt bidrage til viden om optagelsesformer og frafald.	Styrelsen understøttede gennemførelse af optag 2018 og har desuden leveret bidrag til det videre arbejde med optagesystemet i regi af Udvalget for bedre Universitetsuddannelser.	Opfyldt: 3 Bortfaldet: 1
Mål 4. SFU forbedrer mulighederne for internationalt samarbejde om forskning og uddannelse (strategisk pejlemærke: internationalt perspektiv)	Styrelsen arbejder for at øge mulighederne for mobilitet og forsknings- og uddannelsessamarbejde internationalt med henblik på at styrke kvalitet i uddannelserne og excellent forskning. Styrelsen vil sætte fokus på at fremme det danske hjemtag fra EU's forskningsrammeprogram på minimum 2,5 pct. og styrke internationaliseringen gennem de syv innovationscentre.	Styrelsen afholdt den internationale konference "Future of work and education". I samarbejde med departementet og med stor inddragelse af interessenter har styrelsen udarbejdet en handlingsplan for Danmarks deltagelse i EU's forskningsrammeprogram indeholdende initiativer og anbefalinger for øget dansk deltagelse.	Opfyldt: 3
Mål 5. SFU understøtter en effektiv uddannelses- og forskningssektor (strategisk pejlemærke: målrettet styring).	Styrelsen skaber rammerne for en stadig optimering af uddannelses- og forskningssektoren. Styrelsen vil sætte fokus på vigtige faktorer, der har indflydelse på finansieringsstrømme, data, regelsanering m.v., hvor styrelsen vil anlægge et systemisk perspektiv på ændringerne af disse faktorer.	Styrelsen har gennemført en evaluering af institutionsakkrediteringen med inddragelse af institutioner og Akkrediteringsinstitutionen. Styrelsen har desuden etableret adgang til UFM's datavarehus for videregående uddannelsesinstitutioner og muligjort en dialogbaseret tilsynsproces mellem institutioner og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte.	Opfyldt: 4
Kerneopgave 3: Vi skaber værdi ved at løse vores driftsopgaver effektivt			
Mål 6. SFU leverer effektiv service til styrelsens brugere og interessenter.	Styrelsen behandler løbende henvendelser, rådgiver, udmønter midler, understøtter fonde, råd mv. Styrelsen vil sætte fokus på effektivisering og udvikling af nye virkemidler, redskaber og platforme, som gør driftsopgaver smidigere og smartere, og som i endnu højere grad lader viden fra driftsopgaverne indgå i styrelsens øvrige arbejde. Styrelsen vil desuden arbejde for løbende at udvikle rådgivningen for at skabe størst mulig værdi for forskere, studerende, virksomheder mv.	Styrelsen har leveret effektiv service til styrelsens brugere i forbindelse med klagesager, vurderingssager og udmøntning af midler samt oplysning og rådgivning om mobilitet og internationale samarbejder. Der er opnået en reduktion af sagsbehandlingstid på vurderingssager.	Opfyldt: 2 Delvist opfyldt: 1

Fælles organisatoriske mål:

<p>Mål 7. Koncernfælles mål: SFU understøtter samarbejde og en koncernfælles tilgang samt, at opgaveløsningen i hverdagen kobles og prioriteres med afsæt i strategien Fremragende Uddannelse og Forskning - Grobund for fremtiden.</p>	<p>Fælles organisatoriske mål Strategi og værdier har stået som centrale elementer i opgaveløsningen bredt i hele styrelsen. Der har været særlige tiltag, sociale såvel som faglige, i forhold til at understøtte samarbejde, videndeling og sammenhængskraft.</p>	<p>Opfyldt: 4</p>
--	---	-------------------

2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Styrelsen har sammen med departementet opgjort mål- og resultatplanen for 2018, og begge vurderer resultatet som tilfredsstillende.

Nedenfor følger en analyse og vurdering af de opnåede og delvist opnåede mål og resultater, som de fordeler sig under hvert af ministeriets tre kerneopgaver og fælles organisatoriske mål.

Kerneopgave 1: Vi bistår ministeren og regeringen med udvikling af uddannelses-, forsknings- og innovationspolitik

Styrelsen er gået til denne kerneopgave med sigte på at bidrage til politikudviklingen og til ministeriets fælles mission om at skabe fundamentet for viden og velstand.

Styrelsen har gennemført en evaluering af læreruddannelsen og i samarbejde med UVM ligeledes en evaluering af 7-trinskarakterskalaen. Begge fik en god modtagelse og danner grundlag for videre politikudvikling.

Med afsæt i det tværministerielle udvalg om effekter af forskning har styrelsen udarbejdet en analyse om samspil mellem forskning og uddannelse på universiteterne samt en kortlægning af universiteternes arbejde med forskningsbaseret uddannelse i praksis. En del af analysen er blevet en integreret del af analysedesignet for effekter af forskningsbaseret uddannelse, mens analysen som helhed er forsinket, med forventet færdiggørelse i løbet af foråret 2019, hvilket har medført delvis målopfyldelse.

Som opfølgning på regeringens forsknings- og innovationspolitiske strategi har styrelsen bistået departementet med at betjene ekspertudvalget for kvalitetselement i ny model for basisforskningsmidler. Som en anden opfølgning på strategien har styrelsen sekretariatsbetjent meriteringsudvalget, der skal komme med anbefalinger til eventuelt ændret praksis vedr. meritring. Fristen for aflevering af anbefalinger er udskudt til udgangen af 1. kvartal 2019.

Styrelsen har indgået aktivt i forhandlingerne om EU's næste rammeprogram for forskning og innovation. Desuden blev de to danske prioriteter, som styrelsen har arbejdet på at få inkluderet i forslag til ny Erasmus-forordning, vedtaget på et rådsmøde.

Styrelsen har gennemført et litteratur-review af forskningen og den eksisterende viden om de megatrends, der har betydning for fremtidens kompetencebehov. Reviewet blev afleveret til Disruptionrådet og fandt derudover anvendelse i forhold til maritime uddannelser og arbejdet med Voksen- og Efteruddannelse (VEU).

Styrelsen har kortlagt og analyseret den forskningsindsats, der kan understøtte en øget anvendelse af velfærdsteknologi. Det har resulteret i en rapport, som fandt anvendelse i forhandlingerne om forskningsreserven 2019.

Med hensyn til udspil til reform af SU har styrelsen bidraget til det gennemførte data-dokumentation på SU-området og har i den forbindelse bl.a. etableret en SU-kube i datavarehuset.

Opgaven med at undersøge formidling af forskning i "tidlig indsats" er af koncerndirektionen udskudt til medio 2019.

Målopfyldelsen for målene formuleret under kerneopgave 1 vurderes tilfredsstillende.

Kerneopgave 2: Vi arbejder for at gennemføre regeringens politik på uddannelses-, forsknings- og innovationsområdet

Med udgangspunkt i styrelsens omfattende arbejde med denne kerneopgave redegøres i det følgende for de væsentlige resultater, der blev opnået i 2018.

Styrelsen har implementeret regeringens udmelding på censorområdet, herunder bl.a. udviklet censorkursus. Anvendelsen heraf vil blive fulgt af styrelsen, ligesom der vil blive arbejdet videre med øvrige tiltag til understøttelsen af censorområdet.

Styrelsen har sekretariatsbetjent arbejdsgruppen om Voksen- og Efteruddannelse (VEU) som opfølgning på trepartsaftalen fra 2017 og har ligeledes sekretariatsbetjent småfagsrådet, der indgik som et af initiativerne i regeringens sprogstrategi. Implementering af denne strategi udmøntedes desforuden også i etableringen af nationale sprogcentre.

Som opfølgning på bevillingsreformens aftale vedrørende udmøntning af midler har styrelsen bidraget til at udvikle et undersøgelsesdesign for og understøttet indsamlingen af data til læringsbarometeret.

En evaluering af professionshøjskolernes og erhvervsakademiernes forsknings- og udviklingsaktiviteter er på baggrund af regeringens forsknings- og innovationspolitiske strategi igangsat og vil blive udført i dialog med uddannelsesinstitutioner. Som en del af samme strategi er projekt om handlingsplan for styrket kapacitet inden for teknisk forskning igangsat, og udkast til videngrundlag er udarbejdet. Efter godkendelse i koncerndirektionen er fristen for dette projekt udsat til 3. kvartal 2019.

Styrelsen har udarbejdet en national strategi for digital forskningsinfrastruktur i dialog med interessenter. En mindre forsinkelse har medført delvis målopfyldelse. SFU har afholdt to store konferencer; Big Science Business Forum, som havde fokus på forskningsinfrastruktur, og "Future of work and education", som promoverede innovationscentrenes arbejde.

På baggrund af arbejdet i følgegruppen for pædagoguddannelsen har styrelsen udarbejdet et udkast til en samlet handlingsplan for højere kvalitet i pædagoguddannelsen og vil følge implementeringen af initiativerne.

Opgaven med kortlægning af institutionernes erfaringer med nye optagelsesformer og deres forsøg inden for det eksisterende regelgrundlag er blevet indlejret som del af opfølgning på anbefalingerne fra Udvalg for bedre Universitetsuddannelser.

Styrelsen understøttede en gennemførelse af optagelse 2018 uden fristudsættelser. UddannelsesZOOM er opdateret med mere gennemslagskraftige studievalgsmuligheder til følge, og optimeringen af UddannelsesGuiden forløber planmæssigt.

Styrelsen har gennemført en analyse om årsager til frafald på de videregående uddannelser, som indgår i Uddannelses- og Forskningspolitisk Redegørelse 2018.

Som en del af indsatsen for bedre muligheder for internationalt samarbejde har styrelsen i samarbejde med departementet udarbejdet en handlingsplan for deltagelse i EU's rammeprogram for forskning og innovation samt gennemført informations- og rådgivningsaktiviteter i denne henseende. Desuden har styrelsen bidraget til udarbejdelsen af international håndbog.

Styrelsen har gennemført en evaluering af institutionsakkrediteringen, som adresserer de væsentligste opmærksomhedspunkter, og som vil gøre sig gældende i forhold til den justering af koncept for Institutionsakkreditering, der igangsættes primo 2019.

I samarbejde med departementet betjener styrelsen Forum for Forskningsfinansiering med henblik på øget samarbejde mellem de forskningsudførende og -finansierende parter.

SFU har arbejdet med regelsanering på uddannelsesområdet ved bl.a. at forestå om-læggelse af 21 uddannelser til den nye ramme for tekniske og merkantile professionshøjskole- og erhvervsakademiuddannelser.

Med en hensigt om målrettet styring er der etableret institutionsadgang til datavarehuset og gennemført uddannelse desangående. Anvendelse af datavarehuset har gjort sig gældende bl.a. i forhold til tilsynsprocessen over for institutionerne under Uddannelses- og Forskningsministeriets ressort. Der er desuden planlagt videreudvikling af brugen af data fra datavarehuset.

Målopfyldelsen for målene formuleret under kerneopgave 2 vurderes tilfredsstillende.

Kerneopgave 3: Vi skaber værdi ved at løse vores driftsopgaver effektivt

I forbindelse med klage- og vurderingssager har styrelsen leveret effektiv service og haft stort fokus på at sagsbehandle med høj faglighed og kvalitet. Overordnet bliver sagsbehandlingstiderne overholdt, og for nogle processer er det lykkedes at nedbringe sagsbehandlingstiden, mens det for andre ikke har været muligt at nå måltal pga. manglende ressourcer og sagsmængden, hvilket har medført delvis målopfyldelse. Der er sket løbende forbedringer, f.eks. i form af effektivisering af arbejdsprocesser og en øget digital understøttelse af sagsbehandling og udmøntning af midler.

Styrelsen har gennemført et udviklingsarbejde om nye virtuelle formidlingsformer til formidlings- og rådgivningsaktiviteter samt afholdt inspirationsmøder herom. Arbejdet følger op i 2019 med indhold på intranettet og afrapportering for koncerndirektionen.

Målopfyldelsen for målene formuleret under kerneopgave 3 vurderes tilfredsstillende.

Fælles organisatoriske mål

Styrelsens mål om at efterleve strategi og værdier er ud over de koncernfælles aktiviteter blevet udmøntet i strategiske drøftelser og italesættelse i relevante fora.

Samarbejde og videndeling med både DEP og SIU har bidraget til bedre opgaveløsning, eksempelvis via implementering af den nye projektmodel.

Styrelsen har gennem en række tiltag haft et særligt fokus på sammenhængen mellem uddannelse og forskning samt sammenhængskraft, aktualiseret af udflytning af konto- ret for Internationale Uddannelsesprogrammer.

Styrelsen har desuden fokuseret kontinuerligt på at fastholde og udvikle dygtige medarbejdere. En aktiv indsats på dette område har været tema for chefdrøftelser. Indsatsen har været og vil forblive en integreret del af det daglige arbejde og PU-forløbene.

Målopfyldelsen for målene formuleret under fælles organisatoriske mål vurderes tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

Styrelsen for Forskning og Uddannelse blev etableret den 1. januar 2017. Styrelsens arbejde tager afsæt i ministeriets strategi: Fremragende uddannelse og forskning – grobund for fremtiden. Styrelsen arbejder for at realisere Uddannelses- og Forskningsministeriets vision: at skabe høj vækst og ny indsigt gennem fremragende uddannelse og forskning.

Visionen realiseres ved, at styrelsen opbygger, udvikler og deler viden af høj kvalitet om uddannelse, forskning og innovation til brug for politikudvikling, betjening af regeringen og Folketinget samt opbygning af faglig ekspertise til gavn for interessenter og uddannelses- og forskningssektoren. Målet er at skabe stadig bedre forudsætninger og rammer for forskning og uddannelse til gavn for det danske samfund.

2019 vil for styrelsen være præget af implementering af regeringens forsknings- og innovationspolitiske strategi, anbefalingerne fra Udvalg for bedre universitetsuddannelser og udspil om fleksible universitetsuddannelser til fremtiden. Hertil kommer arbejdet med en række evalueringer og gennemførelse af initiativer i handlingsplan for dansk deltagelse i EU's rammeprogram for forskning og innovation. Desuden vil der blive arbejdet videre med optimering af sagsbehandling og sekretariatsbetjening samt nye internationale strategier og samarbejder.

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	2018	2019
Bevilling og øvrige indtægter*	-221,2	-210,3
Udgifter	217,6	228,1
Resultat	-3,6	17,9

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

*Bevilling og øvrige indtægter i 2019 indeholder ikke forventede bevillingstilførsler på Forslag til lov om tillægsbevilling for 2019. Det budgetterede resultat for 2019 på 17,9 mio. forventes dækket af interne statslige overførsler/TB-transaktioner i UFM i løbet af 2019.

3. Regnskab

Årsrapporten er udarbejdet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner fra december 2018 samt i overensstemmelse med de regler og principper, der fremgår af Regnskabsbekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen af 19. februar 2018 og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV).

Årsrapporten er aflagt efter omkostningsbaserede principper i henhold til gældende statslige regnskabsregler. Der er udarbejdet resultatopgørelse og balance for § 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse.

Afsnittet omfatter herudover opstillinger, der viser udnyttelsen af låneramme og lønsumsloft samt bevillingsregnskabet, som viser forbruget af årets bevillinger for den omkostningsbaserede hovedkonto § 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse.

Regnskabsafsnittet er disponeret på følgende måde:

- Beskrivelse af anvendt regnskabspraksis
- Resultatopgørelse
- Balance
- Egenkapitalforklaring
- Opfølgning på likviditetsordningen
- Opfølgning på lønsumsloft
- Bevillingsregnskabet
- Udgiftsbaserede hovedkonti

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten er der anvendt uddata fra følgende systemer:

- Statens Koncern System (SKS)
- Navision Stat (NS)
- LDV – datavarehus til økonomisystemet NS og Statens Løn System (SLS)
- Statens Budgetsystem (SB)

I tabeller kan der ved summering af tal forekomme differencer på decimalniveau, hvilket skyldes afrundinger.

3.1 Anvendte regnskabspraksis

Styrelsens regnskabspraksis følger gældende regnskabsregler og principper som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Den anvendte regnskabspraksis er beskrevet i styrelsens regnskabsinstruks.

Derudover kan der knyttes følgende bemærkninger til de regnskabsmæssige principper.

Indtægter

Styrelsen for Forskning og Uddannelse oppebærer indtægter i forbindelse med tilskudsfinansierede og indtægtsdækkede aktiviteter.

Periodeafgrænsning

Ved udgangen af regnskabsåret periodiseres udgifter og indtægter således, at årsrapporten udtrykker den faktiske aktivitet for regnskabsåret. Styrelsen anvender en generelt en grænse på 75.000 kr. (ekskl. moms) for periodisering, med mindre det vurderes at udgiften har en væsentlig betydning for et retvisende regnskab for året.

For tilskudsfinansierede aktiviteter gælder denne periodeafgrænsning dog ikke, idet disse projekter ofte er af kortere varighed, hvorfor alle udgifter og indtægter vedr. de enkelte projekter henføres til det korrekte regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Der er anvendt et regnskabsmæssigt skøn ved hensatte forpligtelser. Der hensættes ikke poster under 75.000 kr. (ekskl. moms), ud fra en betragtning om, at poster under denne grænse kun vil påvirke regnskabet marginalt.

3.2 Resultatopgørelse mv.

3.2.1 Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen fremstiller årets bevægelser på de enkelte poster og årets resultat. Opgørelsen omfatter hele den omkostningsbaserede del af styrelsens virksomhed. Resultatopgørelsen er baseret på data fra SKS.

Der har i 2018 været et mindreforbrug på i alt 3,6 mio. kr., som primært skyldes en mindre betaling til Udenrigsministeriet vedr. Innovationscenter Boston (ca. 2,5 mio. kr.), hvor etableringen er forsinket, mindre samlet lønforbrug (0,5 mio. kr.), som tilskrives medarbejderomsætningen og dermed periodevise vakancer og finansielle omkostninger (0,5 mio. kr.), herunder afskrivninger i relation til drift og vedligehold af den bibliometriske forskningsindikator.

Tabel 6. Resultatopgørelse

(mio. kr. løbende priser)	2017	2018	2019
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling*	-185,4	-189,8	-186,4
Salg af varer og tjenesteydelser	-1,6	-2,0	-1,4
-Eksternt salg af varer og tjenester	-1,6	-1,7	
-Internt statsligt salg af varer og tjenester	-0,0	-0,3	
Tilskud til egen drift	-24,6	-25,7	-22,5
Gebyrer	-0,4	-0,4	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-212,0	-217,9	-210,3
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring af lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger:			
Husleje	15,1	14,5	16,6
Forbrugsomkostninger i alt	15,1	14,5	16,6
Personaleomkostninger:			
Lønninger	115,2	118,1	137,7
Pension	17,9	18,3	

Lønrefusion	-3,9	-3,5	
Andre personaleomkostninger	0,3	0,2	
Personaleomkostninger i alt	129,5	133,1	137,7
Af- og nedskrivninger	1,7	1,5	2,0
Andre ordinære driftsomkostninger	28,6	27,3	32,3
Internt køb af varer og tjenesteydelser	36,0	38,5	38,9
Ordinære driftsomkostninger i alt	210,9	214,9	227,4
Resultat af ordinær drift	-1,1	-3,0	17,1
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-4,2	-3,3	-
Andre driftsomkostninger	2,0	1,9	-
Resultat før finansielle poster	-3,2	-4,4	17,1
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	0,8	0,9	0,8
Resultat før ekstraordinære poster	-2,4	-3,5	17,9
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-0,1	-0,1	-
Ekstraordinære omkostninger	0,1	-	-
Årets resultat	-2,5	-3,6	17,9

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Det forventes, at det budgetterede resultat på 17,9 mio. kr. i 2019 dækkes af interne statslige overførsler/TB-transaktioner i UFM løbet af 2019.

*Bevilling i 2019 indeholder ikke forventede bevillingstilførsler på Forslag til lov om tillægsbevilling for 2019.

3.2.2 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering

	(mio.kr.)
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	3,6

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

I 2018 havde styrelsen et mindreforbrug på i alt 3,6 mio. kr., som overføres til egenkapitalen. Egenkapital udgør herefter 81,2 mio. kr. ultimo 2018.

3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der er ikke tilbageført hensættelser i Styrelsen for Forskning og Uddannelse i 2018.

Periodeafgrænsningsposter er netto justeret med 2,1 mio. kr. fra 1,3 mio. kr. ultimo 2017 til 3,4 mio. ultimo 2018. Det skyldes, at Styrelsen for Forskning og Uddannelse i driften afholder faglige følgeudgifter og honorarer vedr. aktiviteter på tilskudskonti, jf. bevillingsregnskabet (tabel 12), som efterfølgende omkonteres til de relevante tilskudskonti.

3.3 Balancen

Balancen nedenfor fremstiller aktiver og passiver pr. 31. december 2018 baseret på data fra SKS. Der er til balancen udarbejdet uddybende forklaringer (note 1-6), som fremgår af afsnit 4.1.2. Noter til balancen.

Tabel 8. Balance for § 19.11.03.

Note	AKTIVER (mio. kr.)	2017	2018	Note	PASSIVER (mio. kr.)	2017	2018
	Anlægsaktiver						
1	Immaterielle anlægsaktiver				Egenkapital		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,8	5,8		Reguleret egenkapital (startkapital)	2,7	2,7
	Erhvervede koncessioner, patenter mv.	-	-		Opskrivninger	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	0,3		Reserveret egenkapital	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	6,8	6,1		Bortfald af årets resultat	-	-
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	74,9	78,5
	Grunde, arealer og bygninger	-	-		Egenkapital i alt	77,6	81,2
	Infrastruktur	-	-		Hensatte forpligtelser	11,3	11,4
	Transportmateriel	-	-				
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	-	-		FF4 Langfristet gæld	6,4	5,9
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-				
	Materielle anlægsaktiver i alt	-	-		Donationer	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	-	-
-	Statsforskrivning	2,7	2,7		Anden langfristet gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Langfristet gæld i alt	6,4	5,9
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,7	2,7				
	Anlægsaktiver i alt	9,4	8,8				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger	-	-		Leverandører af varer og tjenesteydelser	36,2	38,2
	Tilgodehavender	16,4	18,1		Systemtekniske mellemregninger og afstemningskonti	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	1,3	3,4		Anden kortfristet gæld	3,9	4,4
	Værdipapirer	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	17,3	17,8
	Likvide beholdninger				Reserveret bevilling	-	-
	FF5 Uforrentet konto	94,2	99,9		Igangværende arbejder for fremmed regning	2,2	3,0
	FF7 Finansieringskonto	33,5	31,9		Periodeafgrænsningsposter	-	0,2
	Andre likvider	-	-		Kortfristet gæld i alt	59,7	63,5
	Likvide beholdninger i alt	127,7	131,7				
	Omsætningsaktiver i alt	145,5	153,3		Gæld i alt	66,1	69,4
	Aktiver i alt	154,9	162,0		Passiver i alt	154,9	162,0

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

3.4 Egenkapitalforklaring

I dette afsnit fremgår årets ændringer i de forskellige poster under egenkapitalen, der er baseret på data fra SKS.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring for § 19.11.03.

(mio.kr.)	2017	2018
Egenkapital primo	75,1	77,6
Reguleret egenkapital primo	2,7	2,7
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	0
Reguleret egenkapital ultimo	2,7	2,7
Overført overskud primo	72,4	74,9
+ Overført til årets resultat	2,5	3,6
+ Overførsel af reserveret bevilling	-	-
Overført overskud ultimo	74,9	78,5
Egenkapital ultimo	77,6	81,2

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Egenkapitalen udgøres af overført overskud og reguleret egenkapital. Samlet udgør overført overskud 78,5 mio. kr. pr. 31. december 2018, som fordeler sig med et akkumuleret overført overskud på 80,6 mio. kr. på løn og et akkumuleret overført underskud på 2,1 mio. kr. på øvrig drift.

3.5 Likviditet og låneramme

3.5.1 Opfølgning på lånerammen

Styrelsen havde pr. 31. december 2018 immaterielle anlægsaktiver for 6,1 mio. kr. Lånerammen udgjorde 11,9 mio. kr., hvilket giver en udnyttelsesgrad på 51,2 pct.

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme for § 19.11.03.

(mio. kr.)	2018
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver (pr. 31. december 2018)	6,1
Låneramme	11,9
Udnyttelsesgrad (pct.)	51,2

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

3.5.2 Opfølgning på øvrige likviditetsregler

Styrelsen for Forskning og Uddannelse har overholdt disponeringsreglerne for SKB konto FF7 og for den uforrentede SKB konto FF5.

FF4-kontoen reguleres ved udgangen af hvert kvartal på baggrund af nyanskaffelser samt foretagne afskrivninger på eksisterende aktiver. Bogføringsteknisk kan dispositionsreglerne for kontoen ikke opfyldes ved årsskiftet. Årsagen hertil er, at den almindelige periodeforskydning mellem opgørelsen af institutionens aktiver i 4. kvartal og likviditetsreguleringen af kontoen, først likviditetsflyttes primo 2019.

Pr. 31. december 2018 er der således en difference mellem anlægsaktiverne og gælden på FF4-kontoen på 221.524,00 kr. svarende til afskrivningerne foretaget ultimo december samt tilgangen i 4. kvartal til immaterielle anlægsaktiver.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft for § 19.11.03.

	Mio. kr.
§ 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse	
Lønsumsloft på FL18	119,8
Lønsumsloft (inkl. TB/aktstykker)	125,2
Lønforbrug under lønsumsloft	126,6
Difference (merforbrug)	-1,4
Akk. opsparing ultimo 2017	82,0
Akk. opsparing ultimo 2018	80,6

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Lønsumsopsparingen ultimo 2018 udgør 80,6 mio. kr. og udgør en væsentlig del af styrelsens grundlag for at kunne administrere og følge op på udmøntede forskningsinitiativer i hele deres levetid.

Samlet set udgjorde lønforbruget i alt 133,1 mio. kr. i 2018 på § 19.11.03. Styrelsen for Forskning og Uddannelse, hvoraf forbrug under lønsumsloftet udgjorde 126,6 mio. kr., og forbrug uden for lønsumsloftet udgjorde 6,5 mio. kr.

Forbruget uden for lønsumsloft omfatter indtægtsdækkede aktiviteter såsom kursusvirksomhed og varetagelse af hjemmesiden for international uddannelse i Danmark, www.studyindenmark.dk (0,6 mio. kr.) samt tilskudsfinansierede aktiviteter som bl.a. omfatter internationale uddannelsesprogrammer i tilknytning til EU's uddannelsesprogram Erasmus+, administration af programmet Nordplus for Nordisk Ministerråd, andre EU finansierede projekter mv. (5,9 mio. kr.).

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet indeholder indtægter og udgifter på hovedkontoniveau, som det er opgjort i styrelsens bidrag til statsregnskabet. Bevillingsregnskabet omfatter bevillingstypen driftsbevilling, lovbunden, reservationsbevilling og anden bevilling.

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførsel
§ 19.11.03.	Styrelsen for Forskning og Uddannelse	Driftsbevilling	Udgifter	219,2	217,6	1,6	
			Indtægter	- 29,4	- 31,4	2,0	
§ 19.11.20.	Udlæg for tilskud	Anden bevilling	Udgifter	0,1	-	0,1	-
			Indtægter	-0,1	-	-0,1	
§ 19.32.13.	Internationalt samarbejde	Reservationsbevilling	Udgifter	20,0	18,4	1,6	8,8
			Indtægter	-	-		
§ 19.32.17.	Fonden for Entreprenørskab	Reservationsbevilling	Udgifter	12,3	12,3	-	-
			Indtægter	-	-		
§ 19.35.15.	Vejledningsaktiviteter mv.	Reservationsbevilling	Udgifter	25,8	25,7	0,1	3,8
			Indtægter	-	-		
§ 19.41.12.	Det Frie Forskningsråd	Reservationsbevilling	Udgifter	1175,3	1175,1	0,2	0,8
			Indtægter	-	-		
§ 19.45.01.	Forskningsinfrastruktur	Reservationsbevilling	Udgifter	144,1	148,1	-4,0	-
			Indtægter	-	-4,0	4,0	

§ 19.45.02.	Dansk e-Infrastruktur Samarbejde	Reservationsbevilling	Udgifter	66,0	72,5	-6,5	-
			Indtægter	-51,5	-58,0	6,5	
§ 19.46.02.	Formidling og kvalitet i forskning	Reservationsbevilling	Udgifter	21,9	25,4	-3,5	4,2
			Indtægter	-	-4,1	4,1	
§ 19.47.01.	Dansk deltagelse i international forskning	Reservationsbevilling	Udgifter	39,5	40,1	-0,6	11,3
			Indtægter	-	-		
§ 19.52.01.	Obligatoriske internationale medlemskaber	Lovbunden bevilling	Udgifter	201,8	191,8	10,0	-
			Indtægter	-	-		
§ 19.53.01.	Medlemskaber v. internationale forsk.inst.	Reservationsbevilling	Udgifter	210,9	210,8	0,1	0,4
			Indtægter	-	-		
§ 19.55.05.	Tilskud til arktisk forskning	Reservationsbevilling	Udgifter	16,8	16,8	-	2,7
			Indtægter	-	-		
§ 19.56.01.	Obligatoriske bidrag til ESA	Lovbunden bevilling	Udgifter	110,5	113,0	-2,5	-
			Indtægter	-	-		
§ 19.56.02.	Ikke-obligatoriske programmer under ESA	Anden bevilling	Udgifter	118,3	118,3	-	-
			Indtægter	-	-		
§ 19.56.03.	Understøttende aktiviteter på rumområdet	Reservationsbevilling	Udgifter	1,9	1,6	0,3	1,3
			Indtægter	-	-0,1	0,1	
§ 19.84.03.	Deltagerbetaling på akademi- og diplomudd.	Reservationsbevilling	Udgifter	32,5	26,9	5,6	5,6
			Indtægter	-	-		

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Det bemærkes i forhold til tabel 12, at følgende konti ikke indgår i bevillingsregnskabet, da der ikke har været udgifts- eller indtægtsvirkning på dem i finansåret:

- 19.35.20. Tilskud til Danmarks Evalueringsinstitut.
- 19.41.11. Det Strategiske Forskningsråd.
- 19.74.01. Udvikling af kompetence og teknologi.
- 19.74.03. Forvaltning af Innovationsprogrammer.

4. Bilag til årsrapport

Følgende bilag vedlægges årsrapporten:

- Noter til resultatopgørelse og balance
- Indtægtsdækket virksomhed
- Gebyrfinansieret virksomhed
- Tilskudsfinansierede aktiviteter
- Forelagte investeringer
- It-omkostninger

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Ud over de obligatoriske noter er der udarbejdet følgende supplerende kommentarer til resultatopgørelsen og balancen:

Ekstraordinære poster (Resultatopgørelsen)

Under ekstraordinære poster i resultatopgørelsen fremgår indtægter på 0,1 mio. kr.

De ekstraordinære indtægter skyldes primært (66.646 kr.) indtægter vedrørende efterbetaling for 2017 af EU-refusion i forbindelse med styrelsens deltagelse i EU-samarbejdet.

Herudover er der registreret ekstraordinære indtægter fra Copydan vedrørende tidligere udgivet publikationer samt befordrings- og VEU-godtgørelse i forbindelse med en medarbejders kursusdeltagelse i 2018.

Under ekstraordinære poster i resultatopgørelsen fremgår omkostninger på 0,1 mio. kr.

De ekstraordinære udgifter (3.636 kr.) skyldes primært afskrivning af lønpost, samt to mindre omposteringer.

Tab på debitorer (Balancen)

Der er ikke konstateret væsentlige tab på debitorer i 2018.

Hensatte forpligtelser (Balancen)

Der er hensatte forpligtelser ved udgang af 2018, som følger:

	(mio. kr.)
Åremål	2,9
Hjemtagning af medarbejdere fra innovationscentre	2,5
Istandsættelsesforpligtelser	6,0
Hensættelser i alt	11,4

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra Navision og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Hensættelse til istandsættelsesforpligtelser vedrører lejemålene på henholdsvis Bredgade 40 i København og Asylgade 7 i Odense.

4.1.1 Noter til balancen

Til balancen er der udarbejdet noter, som udspecificerer følgende balanceposter:

- Immaterielle anlægsaktiver
- Materielle anlægsaktiver

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 13. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	13,3	-	13,3
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	0,5	-	0,5
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2018	13,8	-	13,8
Akkumulerede afskrivninger	-8,0	-	-8,0
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2018	-8,0	-	-8,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	5,8	-	5,8
Årets afskrivninger	-1,5	-	-1,5
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-1,5	-	-1,5

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2018	-
Tilgang	0,3
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2018	0,3

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra SKS og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Styrelsen havde pr. 31. december 2018 immaterielle anlægsaktiver til en anskaffelsesværdi på i alt 13,8 mio. kr. samt akkumulerede afskrivninger på i alt 8,0 mio. kr. Dette giver de immaterielle aktiverede anlægsaktiver en regnskabsmæssig værdi på 5,8 mio. kr., hvoraf 5,5 mio. kr. vedrører den bibliometriske forskningsindikator. Tilgangen vedrører den bibliometriske forskningsindikator (0,3 mio. kr.) og StudyinDenmark (0,2 mio. kr.)

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Styrelsen for Forskning og Uddannelse havde i 2018 ingen materielle anlægsaktiver, og der var ingen igangværende arbejder for egen regning.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

I 2018 er der afholdt en række indtægtsgivende kurser om EU's 7. Rammeprogram og Horizon 2020. Kurserne henvender sig til private og offentlige virksomheder, der ønsker at søge medfinansiering fra EU, eksempelvis fordi virksomheden står over for en teknisk udfordring eller har en projektidé til at løse en teknologisk eller samfundsmæssig problemstilling.

Derudover varetager styrelsen opgaver vedr. den nationale hjemmeside for international uddannelse i Danmark (www.studyindenmark.dk), der drives som indtægtsdækket virksomhed med brugerfinansiering fra universiteter, professionshøjskoler og erhvervsakademier.

Tabel 15. Indtægtsdækkede aktiviteter

(1.000 kr.)	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018
Kurser – EU's 7. rammeprogram og Horizon 2020	717	575	531	504
Study in Denmark	-	-	697	844
I alt	717	575	1.228	1.348

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra Navision og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

I forbindelse med omorganiseringen i Uddannelses- og Forskningsministeriet er styrelsen tilført opgaver vedr. certificering af uddannelseselementer (Certificeringsrådet), jf. BEK nr. 1269 af 13. november 2018. Opgaven er gebyrfinansieret, og gebyret er fastsat i bekendtgørelsen. I 2018 har styrelsen opkrævet gebyr på 0,4 mio. kr. i forbindelse med certificering af uddannelseselementer (Certificeringsrådet).

Tabel 17. Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

Gebyrprovenu (1.000 kr.)	2015	2016	2017	2018
Certificeringsrådet	-	-	358	365

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra Navision og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Styrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter omfatter bl.a. Internationale uddannelsesprogrammer i tilknytning til EU's uddannelsesprogram Erasmus+, deltagelse i ERA-net (European Research Area), Horizon 2020 og andre EU finansierede projekter mv. Styrel-

sen administrerer samtidig Uddannelses- og Forskningsministeriets andel af udlodningsmidlerne. Tabellen nedenfor er en oversigt over de tilskudsfinansierede aktiviteter i 2018.

Tabel 18. Oversigt over andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Ordning (1.000 kr.)	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets re- sultat	Overskud til videreførelse
Administration af udlodningsmidler	-	-100,0	100,0	-	-
Eurydice	-	-357,5	357,5	-	-
NCP Academy	-	-307,1	307,1	-	-
ICT-AGRI2	-	-470,8	470,8	-	-
Konference om IKT i fødevaresektoren	-	-112,2	112,2	-	-
Baltic Science Network	-	-39,2	39,2	-	-
TCA programmer	-	-803,7	803,7	-	-
TEC programmer	-	-1.615,8	1.615,8	-	-
Eurodesk	-	-474,9	474,9	-	-
Euroguidance EU	-	-477,0	477,0	-	-
Euroguidance DK	-	-477,0	477,0	-	-
Europass	-	-663,8	663,8	-	-
EPALE	-	-1.089,7	1.089,7	-	-
ECVET	-	-235,1	235,1	-	-
Youth Wiki Tool	-	-406,3	406,3	-	-
Nordplus Adm.	-	-1.273,4	1.273,4	-	-
Nordplus HK	-	-2.875,4	2.875,4	-	-
EAIE	-	-163,5	163,5	-	-
NAFSA-messe	-	-136,8	136,8	-	-
NARIC	-	-15,7	15,7	-	-
Orion	-	-2,1	2,1	-	-
SSC projekt – South Africa	-	-142,6	142,6	-	-
DK-USA	-	-179,9	179,9	-	-
PIU	-	-582,5	582,5	-	-
e-VALUATE	-	-44,6	44,6	-	-
ARNnet	-	-47,5	47,5	-	-
FraudSCAN	-	-7,2	7,2	-	-
I alt	-	-13.098,9	13.098,9	-	-

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra Navision og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Registreringen af indtægter og udgifter vedr. tilskudsfinansierede aktiviteter sker på tilhørende bankkonti, såfremt dette er påkrævet af tilskudsgiver, og påvirker ikke styrelsens økonomiske resultat.

4.5 Forelagte investeringer

Der er ikke i 2018 eller tidligere finansår forelagt investeringsprojekter for Finansudvalget, hvor der kræves særskilt afrapportering.

4.6 It-omkostninger

Styrelsens it-omkostninger består alene af regninger fra eksterne leverandører vedr. div. it-systemer primært den bibliometriske forskningsindikator og StudyinDenmark. Der er i styrelsen ikke anvendt tid og personaleressourcer til it (drift/vedligehold/udvikling).

Tabel 21. It-omkostninger

Sammensætning	(Mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	-
It-systemdrift	0,3
It-vedligehold	3,0
It-udviklingsomkostninger	1,7
<i>Heraf af- og nedskrivninger</i>	1,5
Udgifter til it-vare til forbrug	0,4
I alt	5,5

Bemærkninger:

Tallene er trukket fra Navision og ved summering af tal kan der forekomme differencer på decimal niveau, hvilket skyldes afrundinger.

Internt statsligt køb af it er ikke medtaget i opgørelsen jf. vejledning og kravspecifikation til årsrapporter