



## Møde i Bestyrelsen

### Mødested

VIA Campus Horsens, Chr. M.  
Østergaardsvej 4, 8700 Horsens,  
Lokale G.221a og Zoom

### Mødetidspunkt

Den 18. august 2020  
kl. 14-18

---

### Deltagere

#### Medlemmer

Peter Sørensen  
Jørgen Nørby  
Morten Ballisager  
Berit Eika  
Jens Eistrup (online)  
Lars Goldschmidt  
Bente Alkærsig Rasmussen (online)  
Danny Stentoft  
Hanne Roed  
Michala Eckhardt  
Lars Krarup  
Marie Sonne  
Noemi Katznelson (online)  
Nicklas Hakmann Petersen (online)  
Thomas Sten Johansen

## REFERAT

---

Mødeleder:  
Peter Sørensen

Referent:  
EM

---

Dato: 19. august 2020  
J.nr.: U0002-7-4-6-20  
Ref.: EM

---

1/11

#### FRA LEDELSEN:

Rektor Harald Mikkelsen, professionshøjskoledirektør Kirsten Bundgaard, prorektor Gitte Sommer Harrits, Digitaliseringsdirektør Bjarne Grøn, Lotte Pape og Jette Regnarsson Jacobsen.

DELTAGERE VIA ZOOM: Noemi Katznelson

#### GÆSTER:

Under punkt 3: Chefkonsulent Stinne Højer Mathiasen

Under punkt 7: Thomas Iskov, Docent og Ph.d., Forskningscenter for uddannelseskvalitet, professionspolicy og praksis; Lotte Thøgersen, Uddannelsesdekan og Ph.d., VIA Engineering; Elsebeth Jensen, Uddannelsesdekan og Ph.d., VIA Læreruddannelsen.

Under punkt 9 og 10: Koncernøkonomichef Lars Schou

---

## Dagsorden

1. [Godkendelse af dagsorden \(14-14:05 min\)/PS](#) 2
2. [Godkendelse af referat af bestyrelsesmøde den 18. juni 2020 \(14:05-14:10 min\)/PS](#) 3

---

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 3.  | <a href="#">Lukket punkt</a>  | 3  |
| 4.  | <a href="#">Orientering om VIAs håndtering af coronakrisen (14:40-15)KIBU/BJGR/GISH</a>   | 4  |
| 5.  | <a href="#">Lukket punkt</a>  | 4  |
| 6.  | <a href="#">Pause (15:30-15:40)</a>   | 4  |
| 7.  | <a href="#">Temadrøftelse: digitaliseringssatsningen (15:40-16:40)/BJGR</a>   | 4  |
| 8.  | <a href="#">Pause (16:40-16:50)</a>   | 5  |
| 9.  | <a href="#">Opfølgning på T1-prognose (16:50-17:10)/KIBU</a>  | 5  |
| 10. | <a href="#">Godkendelse af ny økonomimodel 2020 (17:10-17:45)/KIBU</a>  | 6  |
| 11. | <a href="#">Orientering om ansøgnings- og optagstal, sommer 2020 (17:45-18)/GISH</a>  | 8  |
| 12. | <a href="#">Skriftlig orientering - UFM's tilbagemelding på VIAs årsrapport 2019</a>  | 9  |
| 13. | <a href="#">Skriftlig orientering om regulering af selvejende videregående uddannelsesinstitutioners finansieringsmuligheder fra 2021</a> | 9  |
| 14. | <a href="#">Skriftlig orientering om mødeform, vedr. bestyrelsesmøder resten af 2020</a>  | 10 |
| 15. | <a href="#">Eventuelt</a>   | 11 |

---

## Punkt 1 - Godkendelse af dagsorden (14-14:05 min)/PS

---

Sagsansvarlig  
Peter Sørensen

---

journalnr  
U0002-7-4-6-20

### Sagsfremstilling

Under dette punkt er der mulighed for at kommentere og justere dagsordenen og stille forslag til behandling af punkter, som ikke er medtaget på nærværende dagsorden.

Inden bestyrelsesmødet er der et økonomikursus (kl. 12-14), som er et tilbud til bestyrelsesmedlemmerne. 11 ud af 15 bestyrelsesmedlemmer forventes at deltage.

Både økonomikurset samt bestyrelsesmødet holdes fysisk på Campus Horsens, men man har også mulighed for at deltage i begge møder via Zoom. Skriv venligst til em@via.dk, hvis I ønsker at deltage i mødet på Zoom.

Det samlede program for den 18. august 2020 er:

- 12-13:45: Økonomikursus (inkl. frokostsandwich)
- 13:45-14: Pause/sceneskift
- 14-18: Ordinært bestyrelsesmøde
- 18-18:30: Middag (der er bestilt portionsanrettet middag, som man kan tage med eller spise sammen efter mødet)

Der er afbud fra: Bente Alkærsig Rasmussen.

**Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen godkender dagsordenen.

**Referat:**

Bestyrelsen godkendte dagsordenen.

Jørgen Nørby varetog mødeledelsen til og med punkt 7. Peter Sørensen deltog i mødet og varetog mødeledelsen fra og med punkt 8.

Jens Eistrup, Nicklas Hakmann Petersen, Noemi Katznelson deltog i mødet online. Bente Rasmussen deltog online i starten og slutningen af mødet. Lars Krarup, Noemi Katznelson og Nicklas Hakmann Petersen måtte forlade mødet før tid.

Otte bestyrelsesmedlemmer deltog fysisk (Jørgen, Danny, Michala, Thomas, Hanne, Morten, Lars Krarup, Marie) og fire bestyrelsesmedlemmer var med online (Noemi, Bente, Jens, Nicklas) i økonomikurset, der blev holdt umiddelbart inden bestyrelsesmødet. Slides fra økonomikurset er uploadet i Prepare.

Ved mødets start var der en kort præsentationsrunde og velkomst til Michala Eckhardt, der er indtrådt i bestyrelsen efter Kim Andersens udtrædelse. Michala er lektor på Sygeplejerskeuddannelsen i Aarhus, og hun blev i 2018 valgt af VIAs medarbejdere som 1. suppleant.

---

## Punkt 2 - Godkendelse af referat af bestyrelsesmøde den 18. juni 2020 (14:05-14:10 min)/PS

---

Sagsansvarlig  
Peter Sørensen

---

journalnr  
U0002-7-4-5-20

**Sagsfremstilling**

Referatet af bestyrelsesmødet den 18. juni 2020 har været i høring pr. e-mail.

Der er ikke fremsendt bemærkninger til referatet, som nu betragtes godkendt af bestyrelsen.

Bestyrelsen vil efter mødet modtage e-mail med link med henblik på at underskrive referatet via Penneo (online-system for underskrifter).

**Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen underskriver det godkendte referat via Penneo.

**Referat:**

Bestyrelsen havde ingen yderligere bemærkninger til referatet, som er godkendt og som kort efter mødet udsendes via Penneo til underskrivning.

---

## Punkt 3 - Lukket punkt

---

## Punkt 4 - Orientering om VIAs håndtering af coronakrisen (14:40-15)KIBU/BJGR/GISH

---

Sagsansvarlig  
Kirsten Bundgaard

---

journalnr  
U0002-7-4-6-20

### Sagsfremstilling

Kirsten Bundgaard, Bjarne Grøn og Gitte Sommer Harrits giver et oplæg til bestyrelsen med en opdatering om VIAs håndtering af coronakrisen.

### Det indstilles, at

1. Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

### Referat:

Kirsten Bundgaard og Gitte Sommer Harrits gav et oplæg, som er uploadet i Prepare.

Der var enkelte kommentarer og spørgsmål fra bestyrelsen, som handlede om:

- Inddragelse af de studerende i genåbningsgrupperne
- Der var en opfordring til fortsat at have et stærkt fokus på arbejdsmiljøsituationen
- Man udvekslede vurderinger vedr. krisens varighed.

Med disse bemærkninger tog bestyrelsen orienteringen til efterretning.

---

## Punkt 5 - Lukket punkt

---

## Punkt 6 - Pause (15:30-15:40)

---

## Punkt 7 - Temadrøftelse: digitaliseringssatsningen (15:40-16:40)/BJGR

---

Sagsansvarlig  
Bjarne Grøn

---

journalnr  
U0001-7-21-19

### Sagsfremstilling

Til bestyrelsens orientering er der forberedt en uddybende redegørelse for status på den strategiske digitaliseringssatsning med særligt fokus på:

- Eksempler på arbejdet med IT-didaktik i VIA under Corona-situationen. Der tages afsæt i lærer- og ingeniøruddannelserne.
- Præsentation af forskningsprojekt VIA format "formgivning, deling og genanvendelse af undervisningsaktiviteter"

Som gæster deltager:

- Lotte Thøgersen, Uddannelsesdekan og Ph.d., VIA Engineering
- Elsebeth Jensen, Uddannelsesdekan og Ph.d., VIA Læreruddannelsen
- Thomas Iskov, Docent og Ph.d., Forskningscenter for uddannelseskvalitet, professionspolicy og praksis

**Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen deltager i temadrøftelsen.

**Referat:**

Bjarne Grøn, Lotte Thøgersen, Elsebeth Jensen og Thomas Iskov gav en præsentation, som er uploadet i Prepare.

Bestyrelsen gik herefter i dialog med oplægsholderne om bl.a.: brugen af digitale læremidler; de studerendes oplevelser; erfaringer med deling af formater; fordele og svagheder ved de forskellige it-didaktiske tilgange mv.

Bestyrelsen var meget tilfredse med at have fået konkrete, uddannelsesnære eksempler og en større forståelse for arbejdet med digitalisering og didaktik i VIA, hvilket vil være med til at kvalificere bestyrelsens fremtidige drøftelse af emnet.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen til efterretning.

---

**Punkt 8 - Pause (16:40-16:50)**

---

---

**Punkt 9 - Opfølgning på T1-prognose (16:50-17:10)/KIBU**

---

Sagsansvarlig  
Kirsten Bundgaard

journalnr  
U0034-8-2-2-19

**Sagsfremstilling**

På bestyrelsesmødet den 18. juni 2020 blev bestyrelsen præsenteret for VIA økonomiske status efter T1. Prognosen viste et forventet årsresultat på -46 mio.kr, hvoraf den corona-relaterede afvigelse udgjorde et underskud på 40 mio.kr. og anvendelse af særtilskud fra 2019 udgjorde et underskud på 12 mio. kr. Bestyrelsen så med alvor på den økonomiske situation og ønskede også at drøfte den økonomiske situation og de relaterede opfølgende tiltag på bestyrelsesmødet i august.

På grund af sommerferien har det ikke været muligt at opstille en ny prognose for årets økonomiske resultat. Det skal dog nævnes, at de foreløbige resultater fra sommereksamen er, at vi i 2020 ser det samme billede, som tidligere år. Dermed ser det ikke ud til, at corona har haft en negativ effekt på beståelsesprocenterne og at de mange fastholdelsestiltag ser ud til at være effektive. I forbindelse med udarbejdelsen af T2-prognosen, der præsenteres for bestyrelsen i oktober vil effekterne af corona forventeligt være mere tydelige.

På bestyrelsesmødet præsenterede direktionen fire konkrete initiativer til at styrke VIAs økonomiske position set i lyset af de store corona-udfordringer VIA står overfor. Det var:

1. Kvalificeret ansættelsesstop. Alle stillinger, der opslås skal godkendes af et medlem af direktionen. Ved godkendelsen lægges der ud over økonomien vægt på en faglig vurdering af

- nødvendigheden af at opslå stillingen nu. Processerne understøttes af HR.
2. Styrkelse af VIAs likviditet i form af optagelse af et likviditetsstærkende lån. Bestyrelsen godkendte på mødet i juni, at der optages et lån på 100 mio.kr. med pant i Ceresbyen og Aarhus N. Lånet er endnu ikke hjemtaget, men vil blive hjemtaget i løbet af september.
  3. Evaluering af uddannelsesporteføljen. Uddannelsesporteføljen evalueres løbende. Direktionen har allerede gennemført de første evalueringer. Processen fortsætter på nogle udvalgte områder, nemlig bl.a. de områder, hvis økonomier er mest pressede. På bestyrelsesmødet er der fastsat et dagsordenspunkt, hvor bestyrelsen orienteres generelt om dette arbejde, og på de kommende bestyrelsesmøder vil bestyrelsen blive inddraget i mere konkrete beslutninger på baggrund af de uddybende analyser, i takt med at disse færdiggøres.
  4. Ny strategi på efter- og videreuddannelsesområdet. Der er fastlagt en proces hvor EVU-dekaner, prorektor og digitaliseringsdirektøren diskuterer EVU-strategi henover efteråret. Første møde er fastsat til den 21. august. Desuden er der internt i EVU, Pædagogik og CFU gennemført en intern proces (et organisatorisk eftersyn), der bl.a. har resulteret i reduktion af omkostningerne i efteråret da nogle medarbejdere er blevet varslet ned i tid.

Direktionen vil på mødet give et oplæg til drøftelse med bestyrelsen.

Koncernøkonomichef Lars Schou deltager i behandlingen af punktet.

#### **Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen drøfter opfølgningen på T1.

#### **Referat:**

Kirsten Bundgaard gav en orientering om de tiltag, der vil blive igangsat som opfølgning på T1 og orienterede om forventningerne til T2, som vil blive forelagt for bestyrelsen på det kommende bestyrelsesmøde.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

---

## **Punkt 10 - Godkendelse af ny økonomimodel 2020 (17:10-17:45)/KIBU**

---

Sagsansvarlig  
Kirsten Bundgaard

---

journalnr  
U0034-8-1-8-20

#### **Sagsfremstilling**

På bestyrelsesmødet den 18. juni blev bestyrelsen orienteret om arbejdet med revideringen af VIA interne økonomimodel.

De største ændringer i forhold til den nuværende model er:

- Fokus på hele budgettet
- Indførelse af et dækningsbidrag (internt overhead) på eksterne indtægter så substitution af disse aktiviteter fra grunduddannelserne undgås (anbefaling fra revisor)
- Ny fordelingsmodel inden for uddannelsesområdet der både baserer sig på geografiske udbud, ledelsesomkostninger,

hovedparten, der fordeles efter STÅ og taxameter og en mindre del, der forhandles af prorektor

- En ny bredere definition af strategiske satsninger, der fremover også dækker nye uddannelser samt støtte til omstillinger
- En tidligere opstart på budgetprocessen

Samlet set er økonomimodellen nu udviklet, så den dækker hele VIAs budget og ikke kun har fokus på de omkostninger, der knytter sig til den centrale indtægter i form af grundtilskud, taxametre m.v., men også indtægter fra indtægtsdækket virksomhed, forskellige projekter og åben uddannelse.

Modellen bygger fortsat på de fem hovedsøjler:

- Enkelthed og transparens
- Budgetarbejdet er forankret i bestyrelsen og direktionen
- Budgettets prioriteringer baserer sig på strategi og en fælles kultur
- Der anlægges et strategisk perspektiv på prioriteringen af opgaver på områdeniveau
- Sikring af sunde incitamenter ved chefer og ledere

Som nævnt indføres der fra 2021 et internt dækningsbidrag på decentrale indtægter. Dette er fastsat til 15% for indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter og tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter, 20 % for åben uddannelse samt 2,5 % af Frascati-bevillingen. Der er en række undtagelser, fx beregnes der kun bidrag af VIAs andel af indtægterne i de tilfælde, hvor VIA er lead på et projekt. Disse procenter vil være gældende for alle enheder i VIA. Reglerne dækker alle nye aktiviteter og rammer således ikke projekter, der allerede er i gang. Er der behov for en dispensation fra reglerne, træffer direktionen beslutning herom.

Når den interne fordelingsmodel ændrer sig, påvirkes de interne budgetter også. Der er udarbejdet vedhæftet notat, der sætter fokus på ændringerne - særligt indenfor uddannelsesområdet. I den forbindelse har der været talt om behovet for en overgangsordning. Det er vurderingen, at en sådan ordning ikke er nødvendig, da den kan varetages af direktionens strategiske prioritering af midler til udvikling/omstilling af uddannelser samt en pulje på 15 mio.kr., der afsættes til prorektors efterfølgende forhandlinger med uddannelserne. For at give bestyrelsen en indsigt i, hvordan økonomimodellen fungerer rent fordelingsmæssigt har VIAs økonomiafdeling foretaget en "simuleringsberegning" på ankerbudget 2020. Som det fremgår anvendes ca. 94 % af taxameterindtægterne direkte eller indirekte til uddannelserne.

Det skal bemærkes, at økonomimodellens beregninger vil medføre, at såfremt en uddannelse har øget STÅ- produktion, vil der tilfalde flere midler til uddannelse. Ligeså vil en uddannelse med lavere STÅ- produktion miste midler til uddannelsen. Således vil uddannelsernes fremadrettede resultatskabelse afspejle sig i ressourceallokeringen. Dette er vigtigt at holde sig for øje i de kommende års budgetlægninger, hvor eksempelvis en nedgang i budgettet kun vil afspejle sig, hvis uddannelsens resultater er vigende. Ændringer i en uddannelses aktivitet får bl.a. konsekvenser for en uddannelses omkostningsniveau og vil ikke som udgangspunkt medføre overgangsordninger eller supplerende driftsbevillinger.

Økonomimodellen er blevet til i tæt samarbejde i direktionen, chef- og uddannelsesdekangrupperne samt med input fra Hovedudvalget.

Koncernøkonomichef Lars Schou deltager i behandlingen af punktet.

**Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen godkender revideret økonomimodel 2020.

**Referat**

Kirsten Bundgaard og Lars Schou gav et oplæg med en præsentation af økonomimodellen, som er uploadet i Prepare.

Bestyrelsen havde nogle spørgsmål til modellen, herunder beregningen af dækningsbidraget, aktivitetsbaseringen, som blev besvaret på mødet.

Fleere i bestyrelsen bemærkede, at fremlæggelsen under punktet, kombineret med dagens økonomikursus, har været med til at skabe en øget forståelse og gennemsigtighed om budgetprocesserne og mekanismerne bag.

Bestyrelsen godkendte herefter den reviderede økonomimodel.

---

## Punkt 11 - Orientering om ansøgnings- og optagstal, sommer 2020 (17:45-18)/GISH

---

Sagsansvarlig  
Gitte Sommer Harrits

---

journalnr  
U0026-1-4-3-20

**Sagsfremstilling**

Til orientering vedlægges også et notat med en orientering om tendenser og særlige opmærksomheder ved sommeroptaget.

På mødet vil Gitte Sommer Harrits give en supplerende mundtlig orientering.

Idet de endelige tal foreligger den 1. oktober, sættes dagen også på dagsordenen til bestyrelsesmødet den 9. oktober for en opfølgende drøftelse af tendenser i optagstallene.

**Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Referat:**

Gitte Sommer Harrits orienterede om, at sommeroptaget 2020 er det største i VIAs historie og på mange punkter viser en positiv udvikling, herunder på ingeniørområdet og sygeplejerskeuddannelsen. Samtidig er der også en bekymrende tendens på længere sigt med en faldende søgning til velfærdsområdet. Derudover har professionshøjskolesektoren som helhed haft en mindre fremgang i 2020 sammenlignet med universitets- og erhvervsakademisektorerne, hvilket er særligt bekymrende når man ser ind i en periode med faldende ungdomsårgange i Danmark.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.



---

## Punkt 12 - Skriftlig orientering - UFM's tilbage melding på VIAs årsrapport 2019

---

Sagsansvarlig  
Kirsten Bundgaard

---

journalnr  
U0001-8-6-1-20

### Sagsfremstilling

Styrelsen for Institutioner og uddannelsesstøtte (SIU) har skriftligt (se vedlagte bilag) givet tilbage melding på VIAs årsrapport 2019, som bestyrelsen godkendte den 30. marts 2020.

Styrelsen har en række bemærkninger og kommentarer, som sammen med årsrapporten og andre punkter vil indgå i den kommende styringsdialog med styrelsen.

Derudover har styrelsen særlige nedslag, de enten har spørgsmål til eller ønsker redegjort nærmere for. Det er:

- VIAs likviditetsstyring og plan for genopretning af likviditeten
- VIAs aktiviteter i Tanzania
- VIAs aktiviteter i Kina, herunder krav om afvikling af VIAs selskaber i Kina, der er oprettet uden fornøden hjemmel
- Økonomistyring på TAW
- VIAs udvikling i Energiforbruget

Der er svarfrist på tilbage melding til SIU den 1. september. Svaret til styrelsen er på grund af sommerferien fortsat under udarbejdelse, men vil blive fremsendt til bestyrelsens orientering efter fremsendelse med SIU.

I denne sammenhæng orienteres bestyrelsen om, at revisor vil blive inviteret til bestyrelsesmødet den 9. oktober. Mødet ml. bestyrelsen og revisor den 30. marts var aflyst på grund af coronakrisen, og revisor inviteres til næste møde, således at bestyrelsen får mulighed for den årlige dialog med revisor.

### Det indstilles, at

1. Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

### Referat:

Der var et enkelt spørgsmål vedr. VIAs aktiviteter i Kina, og det blev besvaret på mødet.

Bestyrelsen tog herefter orienteringen til efterretning.

---

## Punkt 13 - Skriftlig orientering om regulering af selvejende videregående uddannelsesinstitutioners finansieringsmuligheder fra 2021

---

Sagsansvarlig  
Kirsten Bundgaard

---

journalnr  
U0034-8-5-20

### Sagsfremstilling

VIA har den 19. juni 2020 modtaget information fra Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte (SIU) om, at mulighederne for at sammensætte vores finansiering reguleres fremover. De nye

reguleringer, der vil blive yderligere konkretiseret i efteråret, forventes at træde i kraft fra 2021 og vedrører alle nye dispositioner fra 2021.

De nye reguleringer omfatter:

1. "Positivliste" over finansieringsformer. Positivlisten forventes at omfatte konverterbare lån, der er fastforrentet eller variabelforrentet i hele lånets løbetid.
2. Forbud mod afdragsfrihed med mulighed for dispensation.
3. Forbud mod låntagning i udenlandsk valuta bortset fra euro
4. Krav om bestyrelsesgodkendt finansieringsstrategi.
5. Styrket tilsyn med investeringer og gældsætning for institutioner.

Styrelsen henstiller til, at den enkelte institution i perioden frem til ikrafttrædelsen af de nye regler tilrettelægger sine dispositioner, så de i videst muligt omfang harmonerer med de kommende regler. De dispositioner, som bestyrelsen besluttede den 18. juni 2020 vil blive gennemført som besluttet, idet de ligger før modtagelsen af SIUs brev.

VIA's bestyrelse godkendte den 18. juni 2020 VIA's finansielle strategi for de kommende år. I forhold til denne og bestyrelsens drøftelse er det primært forbuddet mod afdragsfrihed, der vurderes som en udfordring i forhold til den langsigtede strategi. Bestyrelsen har opsat et mål om årlige afdrag på ca. 40 mio.kr., hvilket kun kan opnås ved anvendelse af afdragsfrie lån. Stort set hele VIA's låneportefølje er i 2019 og 2020 og bragt i overensstemmelse med dette mål fra til slutningen af 2020'erne. Dog er en del af finansieringen for Nyt Campus Horsens forudsat optaget som afdragsfrie lån, hvilket kan blive en udfordring.

Det indgår som en del af arbejdet med VIA's finansielle strategi, at den revideres en gang årligt i 2. kvartal. I revisionen af strategien i juni 2021 vil de nye reguleringer blive indarbejdet.

**Det indstilles, at**

1. Orienteringen tages til efterretning,

**Referat:**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

---

## Punkt 14 - Skriftlig orientering om mødeform, vedr. bestyrelsesmøder resten af 2020

---

Sagsansvarlig  
Peter Sørensen

---

journalnr  
U0002-7-4-6-20

**Sagsfremstilling**

Pba. de særlige omstændigheder, som COVID-19 har forårsaget i hele samfundet, vil bestyrelsesmøderne i august, oktober og december 2020 blive planlagt således, at man både kan deltage fysisk og online.

På december-mødet 2020 vil forretningsudvalget fremlægge et oplæg til mødevirksomhed for 2021.

**Det indstilles, at**

1. Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

---

## Punkt 15 - Eventuelt

11/11

---

Sagsansvarlig  
Peter Sørensen

---

journalnr  
U0002-7-4-6-20

**Referat:**

Harald Mikkelsen gav en kort orientering om initiativer vedr. TAW's Center for Animation, Visualisering og Digital Fortælling.

Link til kort videointroduktion om centrets virke:

<https://youtu.be/RiJ3ccXURz4>



Find vejen frem  
VIA University College



# Økonomimodel 2020

Professionshøjskolen  
VIA University College

August 2020

## Indhold

|     |  |   |
|-----|--|---|
| 1.  | Formål og principper for VIAs økonomimodel ..... | 2 |
| 1.1 | Formål.....                                      | 2 |
| 1.2 | Principper.....                                  | 2 |
| 2   | VIAs økonomimodel .....                          | 4 |
| 2.1 | Indbyrdes afhængighed .....                      | 4 |
| 2.2 | Syv budgetområder .....                          | 5 |
| 2.3 | Øvrig budgettering.....                          | 7 |
| 3   | VIAs budgetproces – én proces over 24 mdr.....   | 8 |

# 1. Formål og principper for VIAs økonomimodel

VIAs økonomimodel er en model, der udgør de bærende principper bag ressourceallokeringen af alle VIAs indtægter. Indtægterne allokeres til organisationens samlede aktiviteter i form af grunduddannelser, efter- og videreuddannelse, forskning og udvikling, samt støttefunktioner som administrativ, teknisk og bygningsfysisk support.

## 1.1 Formål

Hovedformålet med økonomimodellen er at udvikle en allokeringsmodel, der afspejler principperne for den interne fordeling af VIAs økonomi.

Økonomimodellen er udviklet med fokus på:

- **Enkelhed og transparens** i den interne finansiering og budgettering – både set fra et centralt perspektiv og fra de decentrale budgetenheder.
- **Et budgetarbejde der er forankret i bestyrelse og direktion.** Budgetprocessen starter og slutter i bestyrelse og direktion, hvorfra ressourcer bliver allokeret til de respektive formål som Uddannelse, Forskning og Udvikling, Fællesområdet, Digitalisering samt Forvaltningsomkostninger.
- **Strategiske prioriteringer og en fællesskabskultur** på tværs af direktørområder og i organisationen som helhed. VIAs strategi og visioner indgår naturligt i bestyrelsens og direktionens strategiske overvejelser omkring allokering af ressourcer.
- **Et strategisk perspektiv på prioriteringen af opgaver og områder på områdeniveau.** Alle budgetposter er som udgangspunkt variable og noget, man på direktørniveau forholder sig aktivt til ved indgangen til et budgetår.
- **Incitament hos den enkelte chef og leder** til at tænke i et flerårigt økonomisk udviklingsperspektiv under hensynstagen til VIAs overordnede økonomi.

## 1.2 Principper

Følgende centrale principper er rammesættende for VIAs økonomimodel:

### Alle penge er VIA penge

Budgetlægning af VIAs samlede budget er et fælles anliggende for bestyrelse, direktion og den samlede ledelseskæde i VIA. Budgetterne drøftes også i VIAs samarbejdsorganisation. Samtidig med, at den enkelte budgetansvarlige har særligt ansvar for eget budget, anses det som et fælles ansvar for alle i ledelseskæden at forholde sig til VIAs samlede økonomi. På den måde betragtes alle penge som VIA penge.

Den første fordeling af VIAs indtægter prioriteres af direktionen. Denne prioritering tages efter dialog med bestyrelsen om kommende års budgetmål og efter dialog med de budgetansvarlige chefer om deres forventninger til aktiviteterne for det kommende år. Aktiviteterne baserer sig bl.a. på STÅ-produktionen, markedsudvikling, faglige udviklingstiltag, overordnede ønsker til serviceniveau, forventninger til omsætning etc.

Ved øvrige decentrale indtægter, der er øremærket særlige aktiviteter, budgetlægges der uden for allokeringsmodellen. Det kan eksempelvis være særlige finanslovsbevillinger.

### VIAs økonomi styres med afsæt i VIAs uddannelser på baggrund af aktiviteter og langsigtede strategiske beslutninger

VIA bestyrelse og direktion fungerer som retningsgivende bindeled mellem VIAs strategi og VIAs økonomi. Blandt andet via budgetprocessen, hvor der tidligt på året skabes rum for strategiske drøftelser, som får direkte konsekvenser for det kommende års budgetarbejde.



Alle budgetposter er som udgangspunkt variable i en vis grad, dog med forbehold for forvaltningsomkostninger, som er svært påvirkelige og ofte bestemt af eksterne parter. Budgetlægningen i de enkelte direktørområder tager derfor udgangspunkt i aktiviteter og forventninger til kommende budgetår. Det er ambitionen, at der i høj grad skal træffes beslutninger, som både sikrer en optimal ressourceanvendelse og har øje for den langsigtede strategiske udvikling af VIA som uddannelsesinstitution.

### **Nye uddannelser og uddannelsessteder er en fælles satsning**

Udvikling og etablering af nye uddannelser anses som en fælles investering i VIA. Det skal være synligt, at det kræver en indsats af alle på tværs af organisationen at introducere og udvikle nye uddannelser. Denne fælles prioritering og investering skal medvirke til at skabe stabilitet i indtægtsgrundlaget for en ny uddannelse og dermed mindske investeringspresset i det enkelte uddannelsesdekanområdes budget. Efter grundinvesteringen vil de nye uddannelser overgå til normal drift og blive finansieret via STÅ i henhold til modellen.

### **Strategiske midler**

Strategiske midler skal prioriteres endeligt i direktionen. Når direktionen har prioriteret midler til en satsning, følger midlerne med opgaven ud i det direktørområde, hvor satsningen organisatorisk varetages. Midler, der eventuelt ikke finder anvendelse tilbageføres til direktionens disponering. Det er vigtigt, at der dels skabes en tydeliggørelse af de strategiske midler i de enkelte direktørområder, og at der sikres løbende opfølgning på de strategiske midler.

Niveauet for de strategiske midler er ikke et fast beløb, men vil afhænge af de konkrete prioriteringer i et givent budgetår.

Herudover forpligtes ledelsesorganisationen til arbejde henimod at frigøre midler (op til 1% af sidste års bruttobudget) til udviklingsaktiviteter inden for eget budget. Dette med henblik på at sikre, at der fortsat er fokus på kvalitetsudvikling trods presset driftsøkonomi.

### **VIAs budgetområder opbygges ud fra en profitcenter-tankegang og sunde incitamenter**

For alle områder budgetteres med afsæt i en aktivitetsbaseret tilgang, hvor indtægter og omkostninger følges ad på de enkelte områder og projekter. Budgettet fastsættes af en tildelt indtægt finansieret af de centrale indtægter samt de muligheder, den enkelte har for at skabe supplerende aktiviteter. De fastlagte centrale indtægter tilføres i form af interne indtægter.

Inden for budgettet har VIA's budgetansvarlige økonomisk frihed og rum til decentral strategisk og ledelsesmæssig handling. Det er den budgetansvarliges ansvar at holde budgettet og foretage de nødvendige tilpasninger så omkostninger og ressourceforbrug holdes inden for budgettet.

De fastsatte budgetter forudsættes at dække alle nødvendige omkostninger ved den ordinære drift. Det betyder, at eksempelvis ledelsesomkostninger, omkostninger til medarbejdere og aktiviteterne gennemførelse, kompetenceudvikling, udviklingsaktiviteter samt eventuelle fast omkostninger til licenser, abonnementer, materialer, IT-udstyr, kontorhold m.v. skal afholdes inden for budgettet.

Mindre indtægter i form af udlejning af lokaler (enkelt-udlejninger) og andre småindtægter tilgår det enkelte campus decentralt og kan anvendes her.

### **Transparens**

Ressourceallokeringen og prioriteringen af VIA's indtægter skal foregå transparent og forståeligt for VIA's budgetansvarlige. Ligeledes skal budgetansvarlige kunne redegøre for budgetafvigelser og kompenserende handlinger på en forståelig og transparent måde. Der skal derfor være fokus på tydelige begrundelser for både prioriteringer, forhandlinger og det modelarbejde, som ligger til grund for ressourceallokering.

Det er ligeledes vigtigt at kunne følge budgetfordelingen fra år til år, så der skabes et sammenligningsgrundlag.

Ligesom det forudsættes at alle penge er VIA-penge forudsættes ligeledes åbenhed og fælles fodslag i ledelseskæden. Det forudsættes at budgetarbejdet drøftes og koordineres inden for områderne og alle i

ledelseskæden proaktivt arbejder mod samme mål i overensstemmelse med VIAs principper.

## 2 VIAs økonomimodel

Økonomimodellen beskriver den overordnede interne allokering af VIAs indtægter.

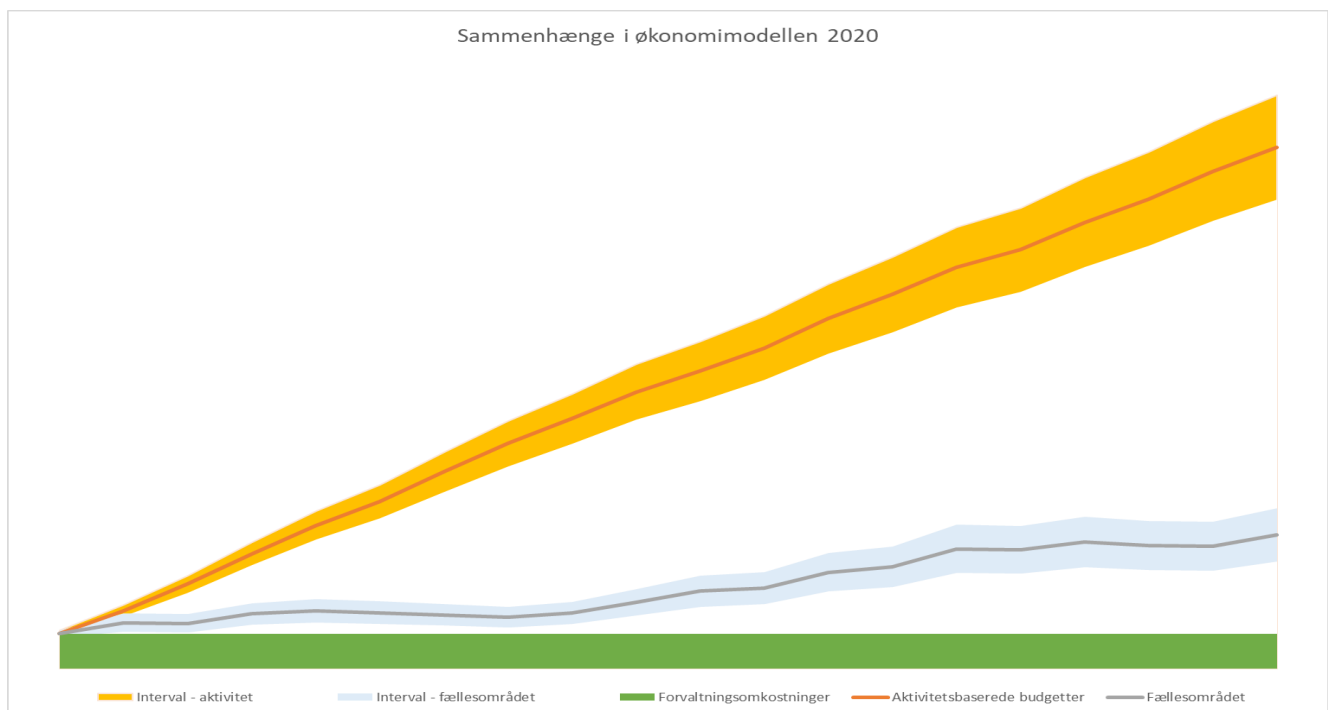
VIAs indtægter kan opdeles i tre typer:

1. **Faste tilskud**, som er kendt inden starten af tilskudsåret. Fx grundtilskud til uddannelse, tilskud til forskning og øvrige faste tilskud.
2. **Variable tilskud** til uddannelse, som typisk er baseret på aktiviteten på institutionerne. De variable tilskud beregnes i løbet af tilskudsåret. Fx taxametertilskud/aktivitetstilskud, resultattilskud og internationaliseringstilskud.
3. **Øvrige og decentrale indtægter** i form af konkrete aftaler fx huslejeindtægter, indtægtsdækket virksomhed og særlige projektindtægter til forskning og/eller andre aktiviteter.

Størsteparten af VIAs omkostninger er knyttet direkte til VIAs kerneydelser; grunduddannelser, efter- og videreuddannelse samt forskning og udvikling, hvor løn udgør den største enkeltpost. En mindre del går til de dertilhørende administrative, tekniske og bygningsfysiske støttefunktioner samt afskrivninger på lån mv.

### 2.1 Indbyrdes afhængighed

Et af de bærende principper i VIAs økonomimodel er, at alle i VIA er hinandens forudsætninger. Det betyder, at øget aktivitet på fx uddannelsesområdet, der rækker ud over de direkte omkostninger, ligeledes afspejles i øget aktivitet på fællesområdets. I takt med, at aktiviteterne på uddannelses- og forsknings- og udviklingsområdet øges, vil det medføre et øget pres på de fælles ressourcer i form af belastning på bygninger, lønkontoret m.v. Nenstående figur illustrerer denne samvariation.



Forvaltningsomkostninger er langt hen ad vejen uafhængige af aktiviteten på VIA (inden for normalområdet), mens omkostningerne til fællesområdet vil variere (om ikke 1:1, så inden for en variationsbredde) med VIAs øvrige aktiviteter.



Som nævnt ovenfor er hovedvægten i allokeringsmodellen lagt på fordelingen af de centrale indtægter. Øvrige indtægter og omkostninger budgetlægges uden for allokeringsmodellen (jf. dog afsnit om dækningsbidrag fra andre indtægter).

## 2.2 Syv budgetområder

Efter input fra alle områder foretager direktionen den overordnede fordeling og prioritering af indtægterne fordelt på de syv budgetområder:

- Uddannelserne
- EVU
- Forskning og Udvikling
- Digitalisering
- Fællesområdet
- Forvaltningsomkostninger
- Strategiske Satsninger

### Uddannelserne

Til direktionens overordnede prioritering udarbejder prorektor et aktivitetsbaseret budgetforslag, som fremlægges for direktionen. Studieaktiviteterne baserer sig på en fælles forståelsesramme, hvor aktivitetsniveau vurderes i forhold til effektivitet og optimering af uddannelsernes tilrettelæggelse. Det tilstræbes, at alle uddannelser (med forbehold for forskelle i taksametre) i en alt-andet-lige betragtning har lige muligheder for efteruddannelse, finansiering af udviklingsaktiviteter m.v. Der udvikles nøgletal til dokumentation for uddannelsernes effektivitet samt til støtte for ledelseskæden<sup>1</sup> på uddannelsesområdet.

Efter direktionens overordnede prioritering af budgettet til uddannelserne fordeles uddannelsernes samlede indtægter. Samtidig beregnes taksameterprocenten (den samlede indtægt til uddannelsesområdet set i forhold de samlede taksameterindtægter til uddannelse). Denne taksameterprocent anvendes ved justeringer af uddannelsernes indtægter i takt med, at det faktiske antal STÅ opgøres – den resterende procentdel tilgår VIA til videre behandling.

Budgetreguleringen, som følge af udsving i STÅ, vil indgå i de tertiale økonomiopfølgninger, T1 og T2. Ved T1 opfølgningen vil reguleringen være på baggrund af STÅ indberetning for perioden 01.09 – 28.02 (september året før) og ved T2 vil reguleringen være på baggrund af STÅ indberetning for perioden 01.03 – 31.08 (indeværende år).

Reguleringen – der både gælder udsving i STÅ i opad og nedadgående retning - sker for uddannelsesområdet på Prorektorniveau. Den resterende del af reguleringen udmøntes i direktionen på det fælles VIA-niveau. Den videre fordeling/regulering af budgettet til uddannelserne vil blive håndteret inden for Prorektors område.

De samlede indtægter på uddannelserne fordeles initialt med:

- Pulje til prorektors forhandling med uddannelsesdekanerne
- Adjunktpulje
- Budget til Erhvervskontakt, Entreprenørskab & væksthuse
- Prorektors eget budget

Den resterende del af budgettet fordeles til uddannelserne med et budget,

- fordelt efter STÅ (teori og praktik) \* taksameterandel (teori og praktik) fratrukket budget til adjunker, prorektor, ledelse, udbud etc.)
- til ledelse (N1 – N4), fordi ledelse betragtes som en kapacitetsomkostning
- baseret på antal udbud, idet dette tager højde for ulige omkostninger forbundet med geografisk spredning og kompleksiteten på et uddannelsesdekanområde.

---

<sup>1</sup> Pt. lønomkostninger pr. STÅ, omkostninger pr. STÅ samt antal lektionstal (baseret på timetalsdatabasen)

Udbud der er omfattet af modellen er uddannelser med egen bekendtgørelse og forankret geografisk på et campus. En gang årligt i forbindelse med budgetlægningsprocessen fastlægges antallet af udbud for det kommende år.

Uddannelsernes budget fastlægges endeligt efter forhandling mellem prorektor og uddannelsesdekanerne under hensyntagen til VIAs samlede budgetmål og aktivitetsbudgetterne.

## **EVU**

Efter- og videreuddannelsesområdet består hovedsageligt af decentrale indtægter i form af åben uddannelse, IDV og projektindtægter. Der etableres en særlig model for områdets dækningsbidrag baseret på en kombination af aktivitetsbaseret dækningsbidrag (se senere) og et forhandlet resultatbidrag.

## **Forskning og udvikling**

Området tilføres Frascati-bevillingen efter fradrag til bibliotek samt dækningsbidrag på 2,5 % af Frascatibevillingen. Inden for budgettet afholdes udgifter til almindelig drift, ledelse og ledelsesstøtte tilknyttet forskningscentre.

Frascatimidlerne fordeles ud fra faglige og strategiske prioriteringer samt aktiviteter på de enkelte forskningsområder. Desuden budgetlægges med eksterne projektmidler, hvoraf der beregnes et dækningsbidrag.

## **Digitalisering**

Budgettet fastsættes ud fra en konkret budgettering ud fra det opstillede aktivitetsbudget. I budgettet indgår IT-driftsfællesskaberne samt puljen til digital udvikling i VIA.

## **Fællesområdet**

Omkostningsbudgettet til fællesområdet fastlægges årligt efter prioritering i direktionen, der bl.a. baserer sig på vurdering af aktivitetstilpasning til den øvrige organisation. Der vil fortløbende være fokus på effektiv ressourceudnyttelse og digitalisering af fællesområdets administrative funktioner, samt en vurdering af de strategiske udviklingsaktiviteter, som direktionen ønsker fællesområdet varetager.

Udgifter til Facility management dækker over den basale bygningsdrift (rengøring, el, vand, varme, pedel, vedligeholdelse, basis undervisningslokaler m.v.), mens indretning af faglokaler og uddannelsesspecifikke udgifter (inkl. afskrivninger på udstyr) i øvrigt dækkes af uddannelsernes budget.

## **Forvaltningsomkostningerne**

Forvaltningsomkostningerne budgetlægges konkret ud fra kendte forudsætninger. Der er typisk tale om omkostninger af fælles karakter, som af hensyn til administrative lettelser budgetlægges og administreres som en central omkostning. Dette er bl.a. gældende for VIAs faste bygningsomkostninger.

## **Strategiske satsninger**

Efter prioriteringsprocessen i bestyrelse og direktion fastlægges budgetterne endeligt ud fra en konkret vurdering af satsningernes omfang.

Strategiske satsninger dækker:

- Satsningsområder besluttet af bestyrelsen
- Satsningsområder, der er en udmøntning af strategien
- Nye uddannelser (i en overgang indtil uddannelserne er selv bærende)
- Særlige tilskud (supplerende driftsbevilling) til understøttelse af uddannelsesområder med særlige udfordringer

Der udarbejdes budget for alle strategiske satsninger. Er der tale om nye uddannelser og/eller uddannelsesstationer forudsættes det, at graden af selvfinansiering øges i takt med, at satsningen bliver en succes. Der vil være fokus på løbende opfølgning og værdiskabelse af strategiske satsninger. Indgår en uddannelse som strategisk satsning i en opstartsperiode, vil uddannelsen ikke indgå i den årlige fastlæggelse af antal udbud beskrevet under grunduddannelserne fordelingsmodel.

## 2.3 Øvrig budgettering

### Internt dækningsbidrag

Alle aktiviteter trækker på de fælles ressourcer (bygninger, ledelse, IT, stabs- og støttefunktioner m.v.). Der er derfor et krav til internt dækningsbidrag på de decentrale indtægter, så det sikres, at det ikke sker en utilsigtet substitution i fordelingen af finansieringen af træk på disse ressourcer.

Konkret drejer det sig om:

- Indtægter fra Åben Uddannelse (EVU, grunduddannelserne) – taksameter og deltagerbetaling
- Indtægter fra Indtægtsdækket virksomhed (IDV)
- Indtægter fra tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (TFA)
- Indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter (ATA)
- Frascati-bevillingen

Overordnet set fastlægges følgende principper:

1. Der skal fortsat være et incitament til at øge de decentrale indtægter
2. Procentsatser og principper skal være ens for sidestillede aktiviteter så suboptimering undgås ved at man placerer en aktivitet i en bestemt organisatorisk enhed eller definerer aktiviteten på en alternativ kategori
3. Dækningsbidrag vil kun gælde nye projekter eller aktiviteter.
  - For EVU vil betyde der alle nye projekter, der godkendes i efteråret 2020 med start efter 1. januar 2021 er omfattet.
  - For FoU gælder det ansøgninger der godkendes/bevilges efter 1. januar 2021.
  - For Åben uddannelse (merit etc.) er reglerne gældende for alle aktiviteter, der afholdes efter 1. januar 2021.Opstår der fortolkningsspørgsmål afklares de af den samlede direktion efter indstilling fra Projektstøtte/Økonomi efter nærmere aftale.
4. Der vil være en række aktiviteter (fx sektorprojekter og andet), som VIA deltager i, hvor det ikke er muligt at opnå finansiering af dækningsbidrag eller hvor dækningsbidraget skal indregnes på anden vis.. Sådanne aktiviteter vil efter godkendelse fra den samlede direktion være fritaget for dækningsbidrag efter konkret vurdering. Indstilling til direktionen sker via Projektstøtte/Økonomi efter nærmere aftale.
5. Ligeledes vil dækningsbidrag kun blive beregnet af VIAs andel af midlerne i det tilfælde, hvor VIA som lead på et projekt fungerer som mellemmand mellem bevillingsgiver og egentlig bevillingsmodtager.
6. Dækningsbidrag gælder ikke decentrale indtægter i form af SPS, praktikrefusion m.v.
7. For 2021 arbejdes der ikke med et dækningsbidrag fra butikkerne, men fremadrettet skal de behandles som almindelig indtægtsdækket virksomhed. Fra 2022 overvejes dækningsbidrag også fra denne aktivitet.
8. Ordningen evalueres i efteråret 2021.

Dækningsbidraget opgøres som:

|  | Dækningsbidrag i VIA                             |
|--|--|
| Indtægtsdækket virksomhed (IDV)                  | 15% af indtægten                                 |
| Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (ATA)     | 15% af indtægten                                 |
| Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter (TFA) | 15% af indtægten                                 |
| Åben uddannelse (ÅU)                             | 20% af indtægten                                 |
| Frascati-bevillingen                             | 2,5 % af bevillingen                             |
| Bemærkning                                       | Herudover køber ATA- og TFA-projekter timer (VIA |

Plan) ved Projektstøtte og Økonomi. Der er en minimumsforventning om køb fra Projektenheden på 3,7 mio.kr. og Økonomi på 1,0 mio.kr. svarende til nuværende niveau.

Udgiften til Væksthusene behandles som en fælles udgift og skal ikke indgå i disponeringen af Frascati-bevillingen (1,1 mio.kr.)

Der afholdes fortsat udgifter inden for Frascati-bevillingen til bibliotek, ledelse og ledelsesstøtte.

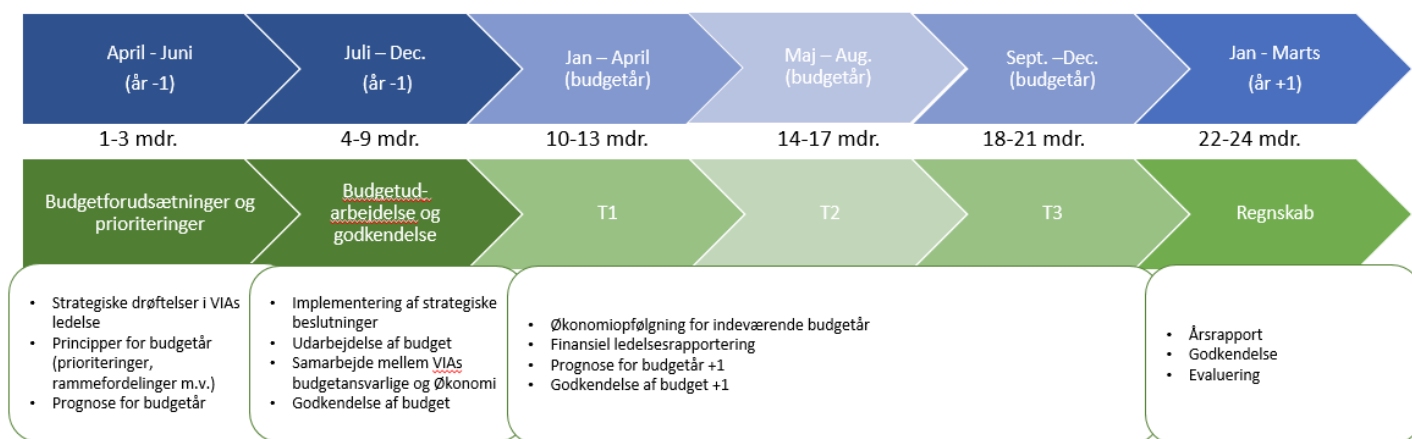
#### Konkret fastsatte dækningsbidragsbetalinger:

Efter- og videreuddannelsesområdet består hovedsageligt af decentrale indtægter i form af åben uddannelse, IDV og projektindtægter, Herudover er der tilskud til CFU. Der etableres en særlig model for områdets dækningsbidrag baseret på en kombination af aktivitetsbaseret dækningsbidrag og et forhandlet resultatbidrag.

### 3 VIAs budgetproces – én proces over 24 mdr.

Et budget for et givet år lever i 24 mdr. I VIA påbegyndes de strategiske prioriteringer og budgetforudsætninger for det kommende års budget allerede i april året før. Ovenstående figur viser denne proces.

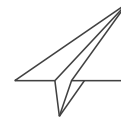
Link til tidsplanen for indeværende og kommende år findes her. (indsæt link)



#### Flerårige budgetter

Det er målsætningen, at VIA med tiden bliver i stand til at udarbejde flerårige budgetter. Målet er, at budgetterne udarbejdes i et løbende rul på 4 år (budgetår + 3 overslagsår). Formålet er at sikre, at der sker en vurdering af de langsigtede virkninger, som beslutningerne i årsbudgettet er udtryk for, samt sikre at VIAs langsigtede mål nås i form af strategiske satsninger og budgeteffekterne herfra. Flerårige budgetter kan være med til at skabe en form for budgetsikkerhed på længere sigt, da budgetansvarlige vil få tid til at tilpasse driften til de fremtidige budgetter.

Udvikling af valide prognoseværktøjer for STÅ-produktionen er en nødvendig betingelse for, at VIA fremadrettet kan udarbejde flerårige budgetter. Valide prognoseværktøjer er dog ikke en tilstrækkelig betingelse, og der er derfor ligeledes behov for yderligere fokus på investeringsbudgetterne og et fagligt fokus på langtidssigtet budgetplanlægning. Disse kompetencer og værktøjer vil blive udviklet i de kommende år.



## Notat

---

### Økonomimodel 2020 – de økonomiske effekter

Med den nye økonomimodel 2020, som er beskrevet i modelnotatet, sker der en række omlægninger af de interne prioriteringer samtidig med, at der er arbejdet med en øget transparens i prioriteringerne.

De største ændringer er:

- en ny måde at opbygge uddannelsernes budgetter på med fokus på at synliggøre og understøtte VIAs udbudsstruktur
- en ny udvidet definition af strategiske satsninger, så nye uddannelser nu indgår samtidig med, at det betragtes som strategiske satsninger, hvis områder har behov for økonomisk støtte til omstilling
- indførelse af et dækningsbidrag, der er med til at sikre, at alle aktiviteter er med til dække de fælles omkostninger til fx bygningsdrift, overordnet ledelse, den centrale administrative funktioner m.v.

Overordnet set indebærer økonomimodel 2020, at uddannelsesområdet styrkes idet bl.a. FoU-området fremadrettet vil bidrage til de fælles omkostninger. Balancen mellem de enkelte uddannelser påvirkes af antal udbud, ledelsesomkostninger og dækningsbidrag påvirker denne balance.

Der er i notatet taget udgangspunkt i det vedtagne ankerbudget 2020 forsøgt tilpasset den nye model. I flere tilfælde, hvor de nuværende registreringer ikke er fyldestgørende (fx ved en beregning af dækningsbidrag) er der anlagt kvalificerede skøn. Grundlæggende forudsætninger som STÅ, taxametre m.v. er uændrede.

#### Dækningsbidrag indføres

Dækningsbidrag beregnes af de fleste indtægter (der er en række undtagelser, se notat om økonomimodellen) fra tilskudsfinansierede aktiviteter, IDV og Åben uddannelse. Modellen er endnu ikke fastlagt, men der arbejdes med følgende forudsætninger:

- Det forudsættes, at FoU-området bidrager med 6 mio.kr.
- Uddannelsesområdet (excl. EVU) bidrager med 7 mio.kr.

---

### NOTAT

Udarbejdet af:  
Lars Peter Schou  
Koncernøkonomichef  
Cand.oecon.

---

E: [lpesc@via.dk](mailto:lpesc@via.dk)  
T: +45 87 55 11 23

---

Dato: 13. august 2020

---

1/4

EVUs samlede overskud (dækningsbidrag + resultatbidrag) er fastholdt uændret.

Pengene fra dækningsbidrag er tilført uddannelserne i den interne fordelingsmodel, der baserer sig på STÅ og taxameter).

### Strategiske midler

De strategiske midler er opgjort som:

|  | 2020        |
|--|-------------|
| Ingeniøruddannelserne                        | 10,0        |
| Læreruddannelsen (2019-2023)                 | 2,5         |
| Rekrutteringskampagne, studievalg            | 1,1         |
| Digitalisering                               | 7,0         |
| PH-direktør                                  | 2,4         |
| Skatteuddannelsen                            | 1,3         |
| Sundhedsadministrator                        | 0,0         |
| Storytelling, Design, Business (supplerende) | 6,0         |
| TAW  | 2,0         |
| Ikke disp.                                   | 0,0         |
|  | <b>32,3</b> |

Oprindeligt var der budgetlagt med 23 mio.kr. til strategiske satsninger. Forskellen til de 32,3 mio.kr. finansieres med 9,3 mio.kr. fra uddannelsesområderne, som oprindeligt var indarbejdet i budgetterne der. Formålet med denne ændring er at synliggøre og skabe transparens i prioriteringerne til eksempelvis nye uddannelsesudbud og supplerende driftsbevillinger til eksisterende uddannelser.

### Den overordnede fordeling

| Mio.kr.                  | Strategiske satsninger som central pulje |                |            | Strategiske satsninger fordelt på områder |                |            |
|--------------------------|--|----------------|------------|---|----------------|------------|
|                          | Ankerbudget 2021                         | Ny økonomimod  | Forskel    | Ankerbudget 2021                          | Ny økonomimod  | Forskel    |
| Uddannelser              | 724,3                                    | 721,0          | -3,3       | 736,8                                     | 742,8          | 6,0        |
| EVU                      | 152,2                                    | 152,2          | 0,0        | 152,2                                     | 152,2          | 0,0        |
| FoU                      | 125,5                                    | 119,5          | -6,0       | 125,5                                     | 119,5          | -6,0       |
| Digitalisering           | 68,1                                     | 68,1           | 0,0        | 75,1                                      | 75,1           | 0,0        |
| Fællesområdet            | 443,9                                    | 443,9          | 0,0        | 447,4                                     | 447,4          | 0,0        |
| Forvaltningsomkostninger | 177,2                                    | 177,2          | 0,0        | 177,2                                     | 177,2          | 0,0        |
| Strategiske satsninger   | 23,0                                     | 32,3           | 9,3        | 0,0                                       | 0,0            | 0,0        |
| <b>I alt</b>             | <b>1.714,2</b>                           | <b>1.714,2</b> | <b>0,0</b> | <b>1.714,2</b>                            | <b>1.714,2</b> | <b>0,0</b> |

Der er lavet to forskellige opstillinger: En, hvor de strategiske puljemidler er placeret som en central pulje, og en, hvor midlerne er fordelt ud på områderne. Den sidste opdeling giver det mest præcise billede af de overordnede effekter af økonomimodellen.

Teknisk set medvirker indførelsen af dækningsbidraget, at der i realiteten flyttes 6 mio.kr. fra FoU til uddannelsesområdet. Ordningen modvirker en problemstilling i VIAs økonomistyring, som blandt andet har handlet om, at der i et mindre omfang har været substitueret midler fra uddannelsesområdet til administrative udgifter tilknyttet forskningsområdet.

### Behov for overgangsordning ændres

Der har tidligere været tale om at etablere en overgangsordning særligt inden for uddannelsesområdet. Dette behov vurderes ikke længere at være til stede, da fordelingsmæssige problemstillinger varetages af særlige tilskud fra de strategiske midler og anvendelse af prorektorpuljen.

Der vil dog fortsat være en overgang i forbindelse med indførelse af dækningsbidraget, da det kun vil dække nye projekter og aktiviteter gældende fra 2021.

## Den interne fordeling på uddannelsesområdet

I budget 2020 skete fordelingen mellem uddannelsesområderne ud fra en forhandling og med skelen til tidligere års budget (efter budgetsplitt). Økonomimodellen arbejder nu med følgende centrale puljer inden for uddannelsesområdet:

- Adjunktpulje
- Reservationspulje (prorektorpulje)
- Prorektors eget budget
- Erhvervskontakt, Entrepreneur & Væksthuse

De direkte fordelte midler til de enkelte uddannelser baserer sig på:

- Et tilskud på 0,5 mio.kr. pr. udbud inden for uddannelsesområdet. Optællingen er foretaget af uddannelsesdekangruppen. I alt arbejdes der med 76 udbud.
- Et tilskud til ledelse (N1 - N4) baseret på faktiske lønninger
- Et tilskud til uddannelse, der baserer sig på antallet af STÅ og en andel af taxameteret, således at det sikres, at uddannelser med højt taxameter har en større ramme pr. STÅ og uddannelser med et lavere taxameter har en lavere ramme.
- Uddannelserne vil fortsat kunne disponere over størstedelen af de decentrale indtægter. Dog fratrækkes dækningsbidrag som beskrevet ovenfor.

Da formålet med dette notat er at vise en simulering af effekterne af økonomimodellen, er dækningsbidraget indregnet som en reduktion ved den enkelte uddannelse, men det indgår i fordelingen efter STÅ. I praksis betyder det, at uddannelser med mange projektaktiviteter med decentral finansiering nu dækker en større del af de fælles omkostninger, hvilket kommer de øvrige uddannelser til gode. De områder, hvor der er særligt store decentrale indtægter er lærer, pædagog og Storytelling, Design og Business (incl. TAW).

I simuleringssmodellen er der arbejdet med, at prorektorpuljen er på 15 mio.kr.

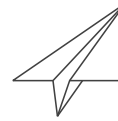
Ud over de direkte budgetter til uddannelse afholdes der i Fællesområdet en række uddannelsesnære omkostninger. Det drejer sig om udgifter til studieservice, uddannelsesudvikling og studieliv samt visse af udgifterne til forvaltningsområdet (fx arbejdsgiverbidrag, CopyDan m.v.):

### Uddannelse (mio.kr.)

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| Direkte fordelt i modellen      | 626,1        |
| Studieservice                   | 71,1         |
| Uddannelsesudvikling, studieliv | 10,0         |
| Forvaltningsomkostninger        | 5,0          |
| <b>I alt</b>                    | <b>712,2</b> |

Samlet set anvendes således 95,2% af taxameterindtægterne direkte på uddannelse. Heraf fordeles de 84% direkte i modellen, mens midlerne til fællesområdets afdelinger prioriteres af direktionen.

En simulering af allokeringen med afsæt i 2020 ankerbudgettet fremgår af sidste side.



Effekter, hvis prorektorpuljen er på 15 mio.kr.

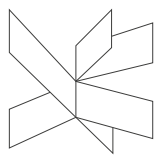
| Uddannelser                                       | Budget 2020        | Antal udbud | Budget til udbud  | Ledelse           | Skønnet betaling af dækningsbidrag | Tilskud fra strategisk pulje | Sum                | STÅ-fordelt 15 mio. | Fordeling 15 mio. pulje | Forskel til Budget 2020 |
|---|--------------------|-------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prorektor   | 2.126.768          |             |                   |                   |                                    |                              |                    |                     | 2.126.768               | 0                       |
| Adjunktpulje                                      | 4.800.000          |             |                   |                   |                                    |                              |                    |                     | 4.800.000               | 0                       |
| Reservation pulje inddækning af individuelt behov | 0                  |             |                   |                   |                                    |                              |                    |                     | 15.000.000              | 15.000.000              |
| Erhvervskontakt, Entrepreneur & væksthuse         | 7.898.187          |             |                   |                   |                                    |                              |                    |                     | 7.898.187               | 0                       |
|   | <b>14.824.955</b>  |             |                   |                   |                                    |                              |                    |                     | <b>29.824.955</b>       | <b>15.000.000</b>       |
| Byggeri   | 64.300.000         | 4           | 2.000.000         | 3.651.142         | -740.000                           |                              | 4.911.142          | 60.168.716          | 65.079.858              | 779.859                 |
| Ingeniør  | 66.853.054         | 12          | 6.000.000         | 4.276.611         | -620.000                           | 10.000.000                   | 19.656.611         | 45.888.382          | 65.544.993              | -1.308.061              |
| Lærer, HF & FIF                                   | 98.099.439         | 9           | 4.500.000         | 11.806.561        | -1.600.000                         | 2.500.000                    | 17.206.561         | 75.383.709          | 92.590.270              | -5.509.168              |
| Pædagog & PAU                                     | 86.000.000         | 11          | 5.500.000         | 9.765.877         | -1.440.000                         |                              | 13.825.877         | 77.000.476          | 90.826.353              | 4.826.353               |
| Social & Samfund                                  | 51.700.000         | 10          | 5.000.000         | 5.292.061         | 0                                  | 1.250.000                    | 11.542.061         | 40.350.434          | 51.892.495              | 192.495                 |
| Storytel. Design & Business                       | 86.585.976         | 13          | 6.500.000         | 8.158.456         | -2.600.000                         | 8.000.000                    | 20.058.456         | 64.319.299          | 84.377.755              | -2.208.221              |
| Sundhed   | 68.347.501         | 8           | 4.000.000         | 6.379.391         | 0                                  |                              | 10.379.391         | 54.377.457          | 64.756.848              | -3.590.653              |
| Sygepleje   | 83.400.000         | 9           | 4.500.000         | 6.464.696         | 0                                  |                              | 10.964.696         | 70.252.701          | 81.217.397              | -2.182.603              |
|   | <b>605.285.969</b> | <b>76</b>   | <b>38.000.000</b> | <b>55.794.795</b> | <b>-7.000.000</b>                  | <b>21.750.000</b>            | <b>108.544.795</b> | <b>487.741.174</b>  | <b>596.285.969</b>      | <b>-9.000.000</b>       |
| I alt   | <b>620.110.924</b> | <b>76</b>   | <b>38.000.000</b> | <b>55.794.795</b> | <b>-7.000.000</b>                  | <b>21.750.000</b>            | <b>108.544.795</b> | <b>487.741.174</b>  | <b>626.110.924</b>      | <b>6.000.000</b>        |

I fordelingsnøglen indgår taxametre med 65,2% af deres værdi. Forskellen op til de 84 % er fælles puljer, bidrag til ledelse og udbud samt strategisk pulje.

Størst negativ effekt i forhold til ankerbudget 2020 vil opleves indenfor læreruddannelsen (-5,5 mio.kr.) og sundhedsuddannelserne (-3,5 mio.kr.). Effekten for Storytelling, Design og Business vil være mindre, hvilket kan henføres til tilskud til omstilling fra de strategiske satsningsmidler. Pædagoguddannelsen (+5,5 mio.kr.) vil være den uddannelse med den største positive effekt af den nye økonomimodel.

Prorektorpuljen vil kunne kompensere størsteparten af de negative effekter.





Udarbejdet af:  
Kim Madsen  
Statistikkonsulent

---

E: kim@via.dk

---

Dato: 7. august 2020

---

## VIA's ansøger- og optagelsestal 2020

Dette notat belyser VIA's ansøger- og optagstal 2020.

Ud over belysning af de samlede ansøger- og optagstal sætter notatet fokus på:

- Diplomingeniøruddannelserne, hvor VIA gennemfører en særlig satsning i disse år for at imødekomme arbejdsmarkedets øgede efterspørgsel efter ingeniører
- Velfærdsuddannelserne, hvor VIA i 2020 har haft mulighed for at udbyde ekstra studiepladser
- Uddannelsesstationer, hvor VIA i 2020 udbyder en ny sygeplejerskeuddannelsesstation i Herning
- Geografien i søgningen til VIA's udbudssteder.

### Opmærksomhedspunkter i forhold til tolkning af data

Optagstallene per 28. juli er et øjebliksbillede af VIA's optag, og dermed ikke VIA's endelige optagstal.

Den 28. juli får ansøgerne besked om, hvorvidt de er tilbudt en plads eller ej hos VIA. De skal så bekræfte, om de ønsker den tilbudte plads eller ej. Hvis nogle takker nej, kan de afviste studiepladser blive udbudt til ansøgere på en eventuel standby-liste eller blive udbudt i efteroptag. I 2018 og 2019 afviste 18 procent den studieplads hos VIA, som de blev tilbudt 28. juli eller fra standby-liste i hovedoptaget.

Hvis der er ledige pladser på en uddannelse, udbydes disse studiepladser i efteroptag efter 28. juli.

Ansøgere fra 2020 starter uddannelsen enten i efteråret 2020 eller foråret 2021.

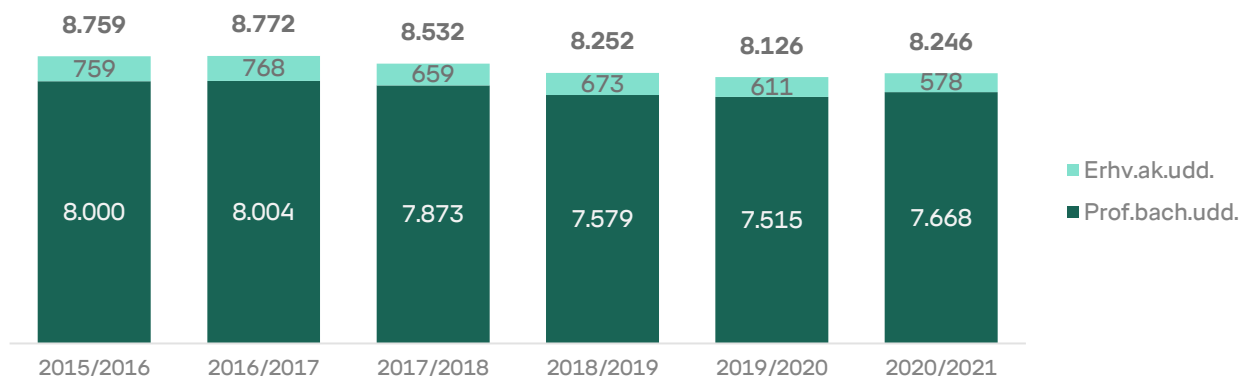
1. oktober 2020 kan det endelige optag på efterårsstart 2020 opgøres. Og 1. marts 2021 kan det endelige optag på forårsstart 2021 opgøres.

Ved betragtninger af tal over tid er det vigtigt at holde sig for øje, at forskelle kan være forårsaget af ændringer i udbudsstruktur (f.eks. nye eller lukkede udbud eller ændrede dimensioneringer).

## Samlede ansøger- og optagstal

Per 5. juli 2020 havde 8.246 ansøgere en videregående uddannelse hos VIA som deres 1. prioritet<sup>1</sup>. Den procentuelle stigning hos VIA fra 2019 til 2020 ligger på samme niveau som for professionshøjskolerne under ét, omkring to procent<sup>2</sup>. På tværs af alle videregående uddannelser, er der sket en vækst på syv procent i antal 1. prioritetsansøgninger fra 2019 til 2020<sup>2</sup>. Det er især erhvervsakademier og universiteter, der har oplevet større vækst end professionshøjskolerne.

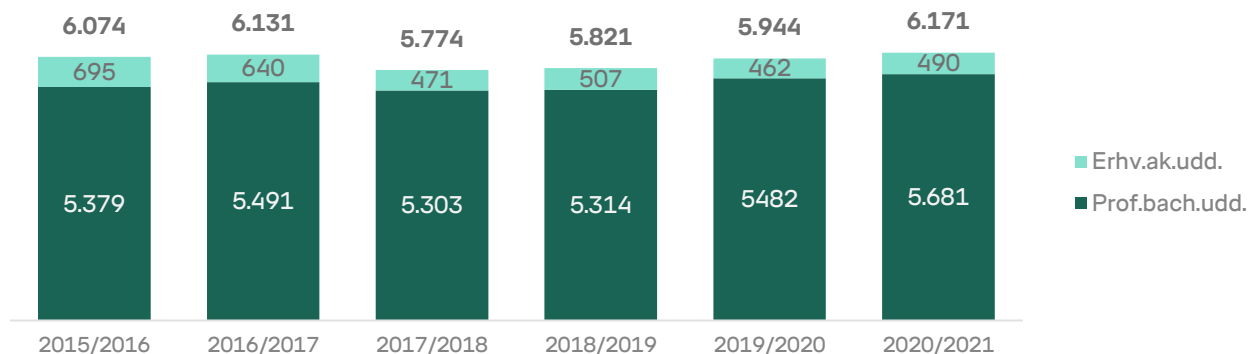
Figur 1: Antal ansøgere per 5. juli med en videregående uddannelse hos VIA som 1. prioritet



Den 28. juli 2020 fik 6.171 ansøgere besked om, at de var optaget på en uddannelse hos VIA. Væksten på 226 fra 2019 til 2020 skal blandt andet ses i lyset af, at VIA i 2020 har fået mulighed for at optage 100 ekstra studerende sammenlignet med 2019 grundet blandt andet corona-situationen, som har ført til flere ansøgere, samt Regeringens ønske om et øget optag på velfærdsuddannelserne. Konkret har VIA fået mulighed for at udbyde følgende ekstra pladser på velfærdsuddannelserne:

- Sygeplejerske – 65 ekstra pladser
- Pædagog – 31 ekstra pladser
- Socialrådgiver – 4 ekstra pladser

Figur 2: Antal optagne per 28. juli på en videregående uddannelse hos VIA (ekskl. top-up uddannelser)



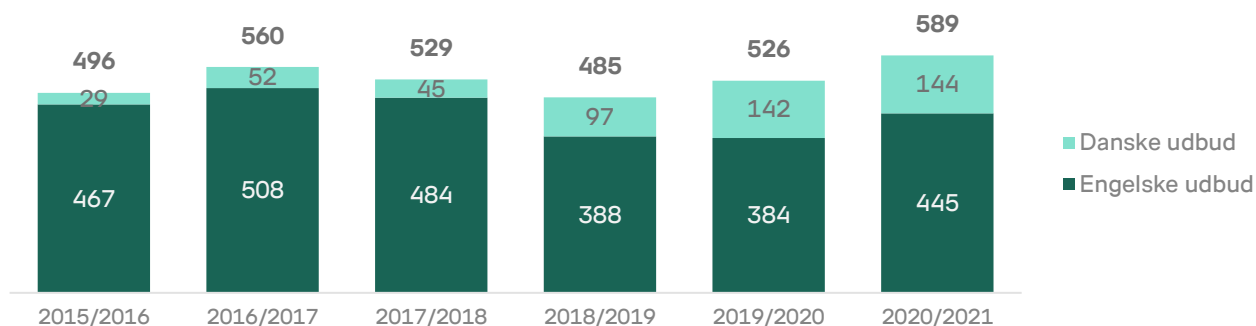
<sup>1</sup> Dette tal er for uddannelser, der søges igennem Den Koordinerede Tilmelding (KOT), og er dermed eksklusiv top-up uddannelser.

<sup>2</sup> Kilde: "[Søgning 2020 – Oversigt over søgningen pr. 5. juli](#)", Uddannelses- og Forskningsministeriet

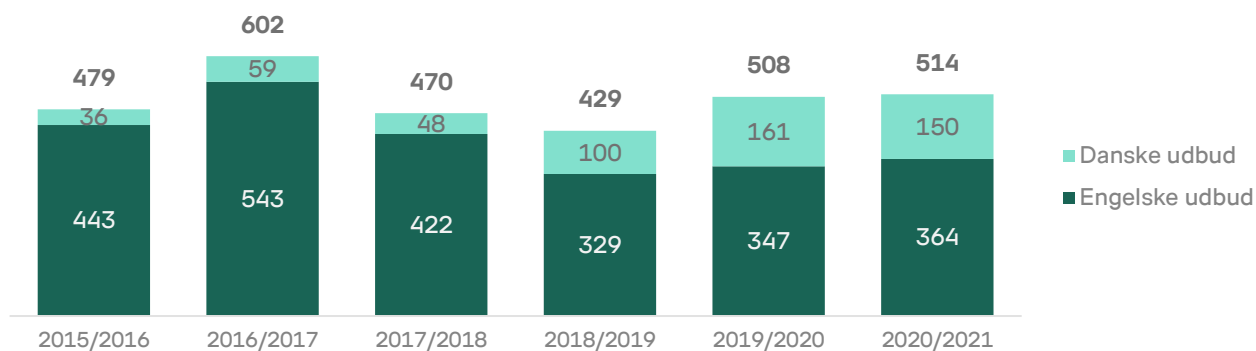
## VIA diplomingeniøruddannelser

Antallet af 1. prioritetsansøgere til VIAs diplomingeniøruddannelser er steget med 12 procent fra 2019 til 2020 (på landsplan med 2,4 procent<sup>2</sup>). Som det fremgår af figur 3 er stigningen primært sket på de engelsksprogede udbud. Den øgede søgning har ikke ført til en tilsvarende stigning i optaget per 28. juli (figur 4), hvilket skyldes, at selv ikke alle 1. prioritetsansøgere opfylder adgangskravene.

Figur 3: Antal ansøgere per 5. juli med en diplomingeniøruddannelse hos VIA som 1. prioritet



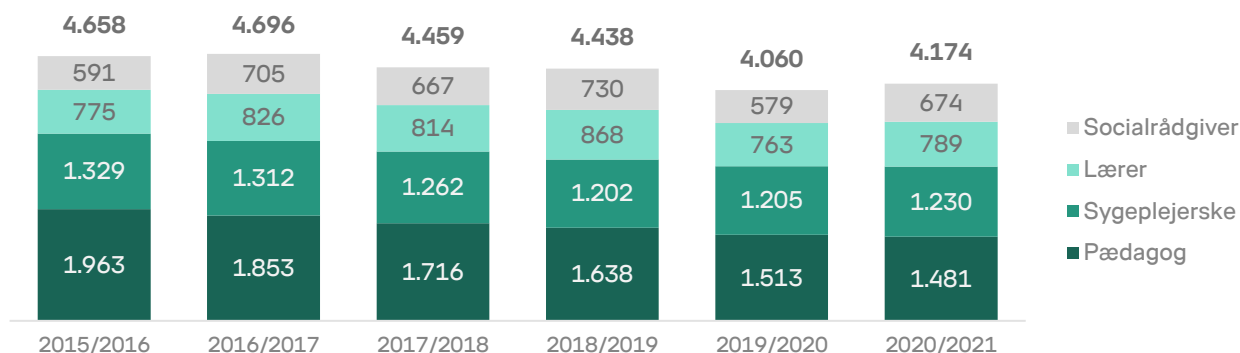
Figur 4: Antal optagne per 28. juli på en diplomingeniøruddannelse hos VIA



## VIA's fire store velfærdsuddannelser

Antallet af 1. prioritetsansøgere til de fire store velfærdsuddannelser hos VIA er steget med næsten 3 procent (på landsplan med 1,4 procent<sup>2</sup>) fra 2019 til 2020. Det drejer sig om uddannelserne til pædagog, sygeplejerske, lærer og socialrådgiver.

Figur 5: Antal ansøgere per 5. juli med en af de fire store velfærdsuddannelser hos VIA som 1. prioritet



Uddannelsen til pædagog oplever dog vigende søgning over tid. Således har VIA's pædagoguddannelse modtaget 25 procent færre 1. prioritetsansøgninger i 2020 sammenlignet med 2015.

På optag 2020/2021 udbyder VIA i alt 1.305 studiepladser på pædagoguddannelsen. At der per 28. juli kun er tilbudt plads til 1.221 ansøgere (se figur 6) betyder, at der ikke har været tilstrækkeligt med kvalificerede ansøgere i hovedoptaget til alle udbudssteder.

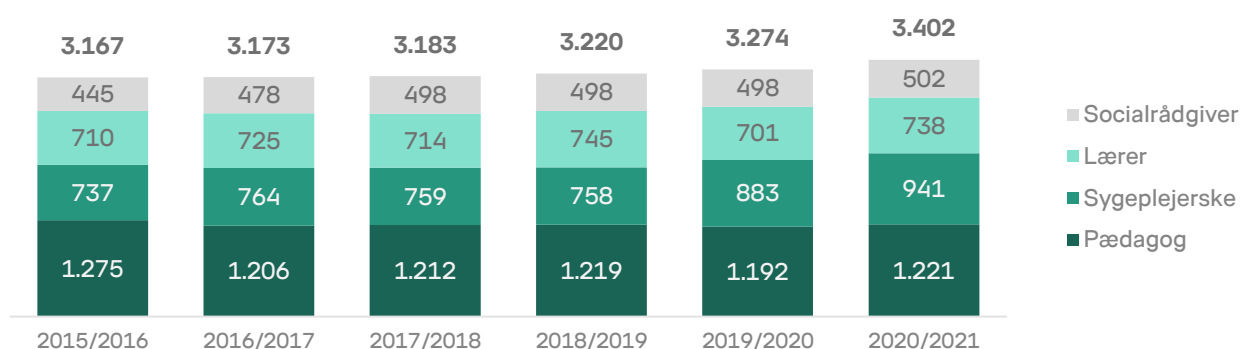
VIA har på optag 2020/2021 kunnet udbyde i alt 1.073 studiepladser på læreruddannelsen. Per 5. juli 2020 havde 789 ansøgere læreruddannelsen hos VIA som deres 1. prioritet. Den 28. juli 2020 blev 739 tilbudt en studieplads.

Sygeplejerskeuddannelsen hos VIA har også oplevet et vigende antal 1. prioritetsansøgninger over tid om end niveauet synes at have stabiliseret sig de sidste tre år. På optag 2020/2021 udbyder VIA i alt 973 studiepladser på uddannelsen, men har kun tilbudt studieplads til 941 per 28. juli 2020.

På optag 2020/2021 har VIA kunnet udbyde 502 studiepladser på uddannelsen til socialrådgiver. Den 28. juli 2020 blev alle pladser tilbudt til ansøgere.

Uddannelsen til lærer og til pædagog er de to uddannelser i porteføljen, hvor VIA per 28. juli udbød flest ledige studiepladser i efteroptaget, nemlig 380 henholdsvis 144.

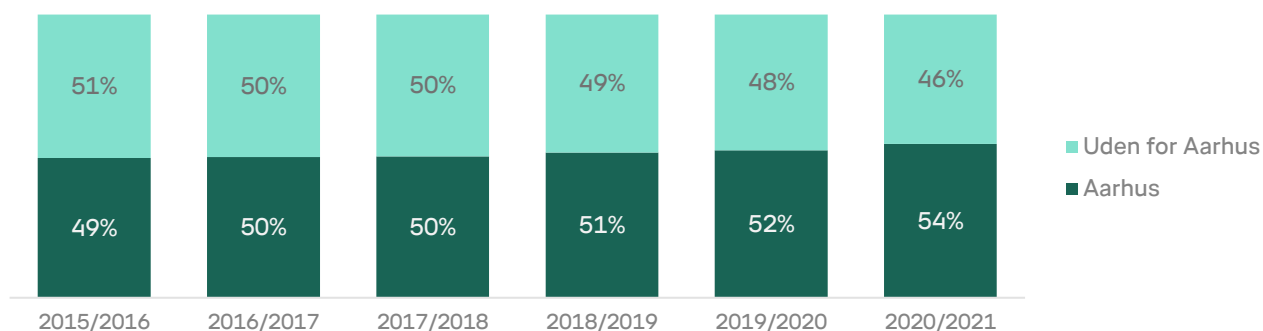
Figur 6: Antal optagne per 28. juli på en af de fire store velfærdsuddannelser hos VIA



## Geografi

Andelen af 1. prioritetsansøgere til VIA, som har søgt en uddannelse i Aarhus, er steget yderligere i 2020. Det er særligt til VIA i Holstebro, at antallet af 1. prioritetsansøgere er faldende over tid.

Figur 7: Andel af VIAs 1. prioritetsansøgere per 5. juli, som har søgt en uddannelse i Aarhus hhv. uden for Aarhus



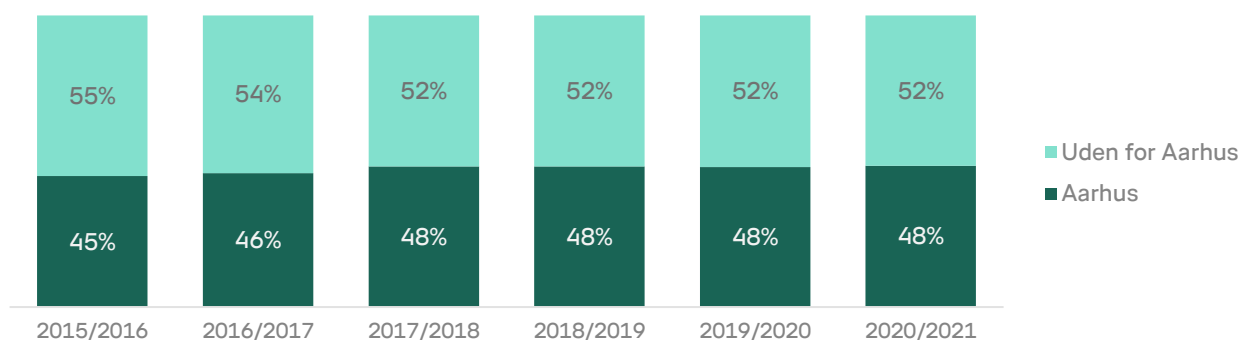
I Holstebro er det særligt uddannelserne til ergoterapeut, fysioterapeut og pædagog, som oplever faldende antal 1. prioritetsansøgere. Disse tre uddannelser oplever generelt et faldende antal 1. prioritetsansøgere i VIA såvel som på landsplan, hvorfor det ikke alene er en udfordring, der knytter sig til Holstebro.

Tabel 1: Antal ansøgere per 5. juli med en uddannelse hos VIA som 1. prioritet – udbudsbyer

|                       | 2015/2016 | 2016/2017 | 2017/2018 | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| I alt                 | 8.759     | 8.772     | 8.532     | 8.252     | 8.126     | 8.246     |
| ⊕ Aarhus              | 4.326     | 4.359     | 4.260     | 4.231     | 4.232     | 4.475     |
| ⊕ Grenaa              | 66        | 49        | 40        | 70        | 49        | 35        |
| ⊕ Herning             | 480       | 514       | 443       | 498       | 492       | 476       |
| ⊕ Holstebro           | 735       | 729       | 715       | 664       | 663       | 573       |
| ⊕ Horsens             | 1.281     | 1.187     | 1.203     | 1.106     | 1.070     | 1.146     |
| ⊕ Ikast               | 171       | 140       | 165       | 117       | 110       | 103       |
| ⊕ Nørre Nissum        | 53        | 57        | 58        | 95        | 92        | 94        |
| ⊕ Randers             | 477       | 441       | 410       | 430       | 358       | 395       |
| ⊕ Silkeborg           | 222       | 238       | 259       | 202       | 216       | 200       |
| ⊕ Skive               | 57        | 70        | 57        | 74        | 44        | 49        |
| ⊕ Thisted             | 122       | 118       | 0         | -         | -         | -         |
| ⊕ Viborg              | 769       | 870       | 922       | 765       | 800       | 700       |
|                       | 2015/2016 | 2016/2017 | 2017/2018 | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 |
| I alt                 | 735       | 729       | 715       | 664       | 663       | 573       |
| ⊕ Holstebro           | 735       | 729       | 715       | 664       | 663       | 573       |
| ⊕ Bygningskonstruktør | 40        | 40        | 56        | 56        | 70        | 54        |
| ⊕ Ergoterapeut        | 62        | 64        | 53        | 71        | 43        | 36        |
| ⊕ Fysioterapeut       | 164       | 136       | 127       | 116       | 118       | 96        |
| ⊕ Pædagog             | 214       | 205       | 157       | 152       | 150       | 128       |
| ⊕ Socialrådgiver      | 128       | 146       | 176       | 150       | 149       | 130       |
| ⊕ Sygeplejerske       | 127       | 138       | 146       | 119       | 133       | 129       |

Den øgede søgning til Aarhus afspejler sig ikke i, hvor stor en andel, der er optaget i Aarhus per 28. juli grundet et relativt fast antal studiepladser per geografisk udbudssted.

Figur 8: Andel af optagne per 28. juli hos VIA, som er optaget på en uddannelse i Aarhus hhv. uden for Aarhus



## Uddannelsesstationer

VIA har i 2020 udbudt en ny uddannelsesstation for sygeplejerskeuddannelsen i Herning med plads til 40 nye studerende.

Ansøgerne kan ikke direkte søge optagelse på uddannelsesstationen, der udbydes af Holstebro. 49 af 129 1. prioritetsansøgere til Holstebro havde per 5. juli 2020 angivet, at de var interesseret i at være tilknyttet uddannelsesstationen i Herning. Det vides først senere i august, hvor mange studerende, der er optaget på uddannelsesstationen, men de foreløbige tal indikerer, at uddannelsesstationen kan få fyldt studiepladserne op. Samtidig ser det også ud til, at Holstebro får de udbudte studiepladser på sygeplejerskeuddannelsen fyldt op.

25 nye studerende har bekræftet den tilbudte studieplads på læreruddannelsesstationen i Holstebro.

Læreruddannelsesstationen i Randers oprettes ikke i 2020 på grund af for få ansøgere, der per 5. juli havde tilkendegivet interesse for at være tilknyttet denne.

| Antal ansøgninger, studiepladser og optagne 2019/20<br>Fordeling på uddannelser                  | KOT nr. | 05.07.19<br>i alt | 05.07.19<br>1. prio | Antal pladser<br>2019 | Antal optagne pr<br>28/7 2019 | 05.07.20<br>i alt | 05.07.20<br>1. prio | Antal pladser<br>2020 | Antal optagne pr<br>28/7 2020 | Antal pladser<br>% vis ændring<br>2019-20 i alt | Antal optagne %<br>vis ændring<br>2019-20 i alt |
|--|---------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|---|---|
| Professionsbachelor i diakoni og socialpædagogik   |         | 205               | 96                  |                       | 80                            | 229               | 115                 |                       | 80                            |   | 0,0%  |
| Diakonhøjskolen  | 54550   | 205               | 96                  | 80                    | 80                            | 229               | 115                 | 80                    | 80                            | 0,0%  | 0,0%  |
| Professionsbachelor i kristendom, kultur og kommunikation  |         | 52                | 19                  |                       | 24                            | 52                | 24                  |                       | 30                            |   | 25,0%   |
| Diakonhøjskolen  | 50860   | 52                | 19                  | Frit optag            | 24                            | 52                | 24                  | 45                    | 30                            |   | 25,0%   |
| Professionsbachelor i offentlig administration   |         | 313               | 105                 |                       | 105                           | 240               | 84                  |                       | 109                           |   | 3,8%  |
| Professionsbachelor i offentlig administration, Aarhus ( <i>Netbaseret udbydes ikke i 2020</i> ) | 52643   | 73                | 21                  | 35                    | 25                            | 0                 | 0                   | 0                     | 0                             |   |   |
| Professionsbachelor i offentlig administration, Aarhus   | 52640   | 240               | 84                  | 80                    | 80                            | 240               | 84                  | 107                   | 109                           | 33,8%   | 36,3%   |
| Professionsbachelor, folkeskolelærer   |         | 1.584             | 763                 |                       | 701                           | 1.609             | 789                 |                       | 738                           |   | 5,3%  |
| Læreruddannelsen, Nørre Nissum (inkl. udd. stationer)  | 46130   | 130               | 92                  | 190                   | 72                            | 85                | 56                  | 120                   | 53                            | -36,8%  | -26,4%  |
| Læreruddannelsen, Nørre Nissum ( <i>Netbaseret - tidligere udbudt sammen med 46130</i> )         | 46132   | 0                 | 0                   | 0                     | 0                             | 77                | 38                  | 70                    | 32                            |   |   |
| Læreruddannelsen, Silkeborg  | 46160   | 338               | 102                 | 240                   | 89                            | 330               | 105                 | 220                   | 109                           | -8,3%   | 22,5%   |
| Læreruddannelsen, Skive  | 46140   | 110               | 44                  | 158                   | 35                            | 105               | 49                  | 158                   | 39                            | 0,0%  | 11,4%   |
| Læreruddannelsen, Aarhus   | 46150   | 1.006             | 525                 | 505                   | 505                           | 1.012             | 541                 | 505                   | 505                           | 0,0%  | 0,0%  |
| Professionsbachelor, pædagog   |         | 3.216             | 1.513               |                       | 1.192                         | 3.071             | 1.481               |                       | 1.221                         |   | 2,4%  |
| Pædagoguddannelsen, Grenaa   | 53273   | 114               | 49                  | 32                    | 32                            | 102               | 35                  | 32                    | 32                            | 0,0%  | 0,0%  |
| Pædagoguddannelsen, Holstebro  | 53250   | 277               | 150                 | 172                   | 136                           | 243               | 128                 | 172                   | 122                           | 0,0%  | -10,3%  |
| Pædagoguddannelsen, Ikast  | 53240   | 264               | 110                 | 128                   | 101                           | 184               | 103                 | 128                   | 101                           | 0,0%  | 0,0%  |
| Pædagoguddannelsen, Randers  | 53275   | 460               | 163                 | 124                   | 124                           | 462               | 192                 | 138                   | 138                           | 11,3%   | 11,3%   |
| Pædagoguddannelsen, Viborg   | 53290   | 342               | 144                 | 174                   | 162                           | 345               | 144                 | 174                   | 167                           | 0,0%  | 3,1%  |
| Pædagoguddannelsen, Aarhus   | 53260   | 1.211             | 675                 | 446                   | 446                           | 1.180             | 645                 | 452                   | 452                           | 1,3%  | 1,3%  |
| Pædagoguddannelsen, Horsens  | 53280   | 392               | 143                 | 144                   | 138                           | 386               | 137                 | 155                   | 155                           | 7,6%  | 12,3%   |
| Pædagoguddannelsen, Viborg ( <i>Netbaseret</i> )   | 53292   | 156               | 79                  | 54                    | 53                            | 169               | 97                  | 54                    | 54                            | 0,0%  | 1,9%  |
| Professionsbachelor, socialrådgiver  |         | 1.377             | 579                 |                       | 498                           | 1.541             | 674                 |                       | 502                           |   | 0,8%  |
| Socialrådgiveruddannelsen, Holstebro   | 55320   | 303               | 149                 | 128                   | 128                           | 276               | 130                 | 132                   | 132                           | 3,1%  | 3,1%  |
| Socialrådgiveruddannelsen, Aarhus  | 55310   | 828               | 343                 | 290                   | 300                           | 926               | 408                 | 300                   | 300                           | 3,4%  | 0,0%  |
| Socialrådgiveruddannelsen, Aarhus ( <i>Netbaseret</i> )  | 55313   | 246               | 87                  | 70                    | 70                            | 339               | 136                 | 70                    | 70                            | 0,0%  | 0,0%  |
| Professionsbachelor, skat  |         | 50                | 21                  |                       | 23                            | 57                | 22                  |                       | 23                            |   | 0,0%  |
| Professionsbachelor i skat, Herning  | 54810   | 50                | 21                  | 40                    | 23                            | 57                | 22                  | 50                    | 23                            | 25,0%   | 0,0%  |
| Bachelor of Global Nutrition and Health.   |         | 207               | 94                  |                       | 38                            | 232               | 125                 |                       | 38                            |   | 0,0%  |
| Ernæring og Sundhedsuddannelsen, Aarhus  | 45215   | 207               | 94                  | 34                    | 38                            | 232               | 125                 | 36                    | 38                            | 5,9%  | 0,0%  |
| Professionsbachelor i afspændingspædagogik og psykomotorik (kun kvote 2)                         |         | 130               | 82                  |                       | 49                            | 141               | 94                  |                       | 53                            |   | 8,2%  |
| Psykomotorikuddannelsen, Randers   | 40060   | 130               | 82                  | 49                    | 49                            | 141               | 94                  | 53                    | 53                            | 8,2%  | 8,2%  |
| Professionsbachelor i ernæring og sundhed  |         | 370               | 174                 |                       | 69                            | 420               | 234                 |                       | 69                            |   | 0,0%  |
| Ernæring og Sundhedsuddannelsen, Aarhus  | 45210   | 370               | 174                 | 69                    | 69                            | 420               | 234                 | 69                    | 69                            | 0,0%  | 0,0%  |
| Professionsbachelor, bioanalytiker   |         | 495               | 194                 |                       | 129                           | 501               | 236                 |                       | 149                           |   | 15,5%   |
| Bioanalytikeruddannelsen, Aarhus   | 40670   | 495               | 194                 | 129                   | 129                           | 501               | 236                 | 149                   | 149                           | 15,5%   | 15,5%   |
| Professionsbachelor, ergoterapeut  |         | 553               | 188                 |                       | 176                           | 488               | 167                 |                       | 167                           |   | -5,1%   |
| Ergoterapeutuddannelsen, Holstebro   | 42100   | 137               | 43                  | 72                    | 56                            | 118               | 36                  | 72                    | 47                            | 0,0%  | -16,1%  |
| Ergoterapeutuddannelsen, Aarhus  | 42120   | 416               | 145                 | 120                   | 120                           | 370               | 131                 | 120                   | 120                           | 0,0%  | 0,0%  |
| Professionsbachelor, fysioterapeut   |         | 1.201             | 516                 |                       | 226                           | 1.057             | 453                 |                       | 226                           |   | 0,0%  |
| Fysioterapeutuddannelsen, Holstebro  | 47120   | 332               | 118                 | 80                    | 80                            | 279               | 96                  | 80                    | 80                            | 0,0%  | 0,0%  |
| Fysioterapeutuddannelsen, Aarhus   | 47140   | 869               | 398                 | 146                   | 146                           | 778               | 357                 | 146                   | 146                           | 0,0%  | 0,0%  |

| Antal ansøgninger, studiepladser og optagne 2019/20<br>Fordeling på uddannelser | KOT nr. | 05.07.19<br>i alt | 05.07.19<br>1. prio | Antal pladser<br>2019 | Antal optagne pr<br>28/7 2019 | 05.07.20<br>i alt | 05.07.20<br>1. prio | Antal pladser<br>2020 | Antal optagne pr<br>28/7 2020 | Antal pladser<br>% vis ændring<br>2019-20 i alt | Antal optagne %<br>vis ændring<br>2019-20 i alt |
|---|---------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|---|---|
| Professionsbachelor, sygeplejerske  |         | 3.991             | 1.205               |                       | 883                           | 3.926             | 1.230               |                       | 941                           |   | 6,6%  |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Holstebro (inkl. udd. station)                        | 56300   | 374               | 133                 | 110                   | 110                           | 293               | 129                 | 150                   | 150                           | 36,4%   | 36,4%   |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Horsens   | 56370   | 493               | 89                  | 128                   | 128                           | 598               | 126                 | 128                   | 123                           | 0,0%  | -3,9%   |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Randers   | 56400   | 514               | 113                 | 97                    | 97                            | 474               | 109                 | 106                   | 106                           | 9,3%  | 9,3%  |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Silkeborg   | 56360   | 648               | 114                 | 120                   | 120                           | 636               | 95                  | 110                   | 110                           | -8,3%   | -8,3%   |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Viborg  | 56380   | 479               | 115                 | 133                   | 108                           | 416               | 95                  | 134                   | 107                           | 0,8%  | -0,9%   |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Aarhus  | 56340   | 1.363             | 598                 | 294                   | 294                           | 1.363             | 629                 | 317                   | 317                           | 7,8%  | 7,8%  |
| Sygeplejerskeuddannelsen, Viborg ( <i>Netbaseret</i> )                          | 56385   | 120               | 43                  | 26                    | 26                            | 146               | 47                  | 28                    | 28                            | 7,7%  | 7,7%  |
| Bandagist/Ortopædi-ingeniør   |         | 13                | 8                   |                       | 10                            | 23                | 17                  |                       | 10                            |   | 0,0%  |
| Bandagistuddannelsen, Aarhus  | 40310   | 13                | 8                   | 10                    | 10                            | 23                | 17                  | 10                    | 10                            | 0,0%  | 0,0%  |
| <b>Bygningskonstruktøruddannelserne i alt Horsens, Aarhus, Holstebro (**)</b>   |         | <b>1.190</b>      | <b>607</b>          |                       | <b>574</b>                    | <b>1.232</b>      | <b>580</b>          |                       |                               |   | <b>-100,0%</b>                                  |
| <b>Ingeniøruddannelserne i alt Horsens, Aarhus, Herning (*)</b>                 |         | <b>1.246</b>      | <b>525</b>          |                       | <b>508</b>                    | <b>1.363</b>      | <b>589</b>          |                       |                               |   | <b>-100,0%</b>                                  |
| Bachelor of Engineering in Global Business Engineering *                        |         | 249               | 62                  |                       | 61                            | 265               | 88                  |                       | 91                            |   | 49,2%   |
| VIA University College, Campus Aarhus C   | 49317   | 157               | 34                  | Frit optag            | 36                            | 166               | 59                  | Frit optag            | 63                            |   | 75,0%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49315   | 92                | 28                  | Frit optag            | 25                            | 99                | 29                  | Frit optag            | 28                            |   | 12,0%   |
| Diplomingeniør, eksport og teknologi *  |         | 96                | 47                  |                       | 51                            | 116               | 38                  |                       | 41                            |   | -19,6%  |
| VIA University College, Campus Aarhus C   | 49225   | 96                | 47                  | Frit optag            | 51                            | 116               | 38                  | Frit optag            | 41                            |   | -19,6%  |
| Bachelor of Engineering in Civil Engineering *                                  |         | 105               | 49                  |                       | 42                            | 111               | 38                  |                       | 29                            |   | -31,0%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49410   | 105               | 49                  | Frit optag            | 42                            | 111               | 38                  | Frit optag            | 29                            |   | -31,0%  |
| Bachelor of Engineering in Mechanical Engineering *                             |         | 141               | 62                  |                       | 51                            | 150               | 63                  |                       | 42                            |   | -17,6%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49425   | 141               | 62                  | Frit optag            | 51                            | 150               | 63                  | Frit optag            | 42                            |   | -17,6%  |
| Diplomingeniør, byggeri og anlæg *  |         | 88                | 30                  |                       | 44                            | 78                | 40                  |                       | 42                            |   | -4,5%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49310   | 88                | 30                  | Frit optag            | 44                            | 78                | 40                  | Frit optag            | 42                            |   | -4,5%   |
| Diplomingeniør, maskinteknologi *   |         | 42                | 20                  |                       | 21                            | 38                | 15                  |                       | 15                            |   | -28,6%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49325   | 42                | 20                  | Frit optag            | 21                            | 38                | 15                  | Frit optag            | 15                            |   | -28,6%  |
| Software Technology Engineering *   |         | 314               | 179                 |                       | 158                           | 354               | 215                 |                       | 170                           |   | 7,6%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49320   | 314               | 179                 | Frit optag            | 158                           | 354               | 215                 | Frit optag            | 170                           |   | 7,6%  |
| Diplomingeniør, softwareteknologi *   |         | 53                | 24                  |                       | 26                            | 88                | 33                  |                       | 33                            |   | 26,9%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49319   | 53                | 24                  | Frit optag            | 26                            | 88                | 33                  | Frit optag            | 33                            |   | 26,9%   |
| Materials Science Engineering *   |         | 43                | 15                  |                       | 14                            | 34                | 8                   |                       | 0                             |   |   |
| VIA University College, Campus Herning ( <i>Ikke oprettet</i> )                 | 49205   | 43                | 15                  | Frit optag            | 14                            | 34                | 8                   | Frit optag            | 0                             |   |   |
| Diplomingeniør, produktion (produktionsteknik) *                                |         | 34                | 15                  |                       | 19                            | 44                | 18                  |                       | 19                            |   | 0,0%  |
| VIA University College, Campus Horsens (inkl. udd. station)                     | 49340   | 34                | 15                  | Frit optag            | 19                            | 44                | 18                  | Frit optag            | 19                            |   | 0,0%  |
| Diplomingeniør, klima- og forsyningsteknik *                                    |         | 16                | 5                   |                       | 0                             | 7                 | 0                   |                       | 0                             |   |   |
| VIA University College, Campus Horsens ( <i>Ikke oprettet</i> )                 | 49700   | 16                | 5                   | Ikke oprettet         | 0                             | 7                 | 0                   | Frit optag            | 0                             |   |   |
| Climate & Supply Engineering *  |         | 65                | 17                  |                       | 21                            | 78                | 33                  |                       | 32                            |   | 52,4%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 49705   | 65                | 17                  | Frit optag            | 21                            | 78                | 33                  | Frit optag            | 32                            |   | 52,4%   |
| AP Graduate in Marketing Management   |         | 378               | 127                 |                       | 89                            | 339               | 110                 |                       | 125                           |   | 40,4%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 79465   | 378               | 127                 | 100                   | 89                            | 339               | 110                 | 100                   | 125                           | 0,0%  | 40,4%   |
| Bachelor of Architectural Technology and Construction Management **             |         | 399               | 167                 |                       | 137                           | 428               | 163                 |                       | 144                           |   | 5,1%  |
| VIA University College, Campus Aarhus C   | 41175   | 233               | 98                  | 77                    | 90                            | 250               | 99                  | 77                    | 89                            | 0,0%  | -1,1%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 41165   | 166               | 69                  | 77                    | 47                            | 178               | 64                  | 77                    | 55                            | 0,0%  | 17,0%   |
| Bachelor of Value Chain Management  |         | 361               | 128                 |                       | 111                           | 381               | 121                 |                       | 120                           |   | 8,1%  |
| VIA University College, Campus Aarhus C   | 44315   | 233               | 93                  | 71                    | 81                            | 247               | 84                  | 71                    | 81                            | 0,0%  | 0,0%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 44310   | 128               | 35                  | 30                    | 30                            | 134               | 37                  | 30                    | 39                            | 0,0%  | 30,0%   |



| Antal ansøgninger, studiepladser og optagne 2019/20<br>Fordeling på uddannelser | KOT nr. | 05.07.19<br>i alt | 05.07.19<br>1. prio | Antal pladser<br>2019 | Antal optagne pr<br>28/7 2019 | 05.07.20<br>i alt | 05.07.20<br>1. prio | Antal pladser<br>2020 | Antal optagne pr<br>28/7 2020 | Antal pladser<br>% vis ændring<br>2019-20 i alt | Antal optagne %<br>vis ændring<br>2019-20 i alt |
|---|---------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------------|---|---|
| Professionsbachelor, procesøkonomi og værdikædeledelse                          |         | 139               | 52                  |                       | 65                            | 165               | 69                  |                       | 81                            |   | 24,6%   |
| VIA University College, Campus Aarhus C   | 44311   | 139               | 52                  | Frit optag            | 65                            | 165               | 69                  | Frit optag            | 81                            |   | 24,6%   |
| Markedsføringsøkonom  |         | 95                | 28                  |                       | 38                            | 119               | 29                  |                       | 35                            |   | -7,9%   |
| VIA University College, Campus Horsens  | 79460   | 95                | 28                  | Frit optag            | 38                            | 119               | 29                  | Frit optag            | 35                            |   | -7,9%   |
| Produktionsteknolog   |         | 24                | 15                  |                       | 14                            | 25                | 12                  |                       | 10                            |   | -28,6%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 84360   | 24                | 15                  | Frit optag            | 14                            | 25                | 12                  | Frit optag            | 10                            |   | -28,6%  |
| Professionsbachelor, Bygningskonstruktør **                                     |         | 731               | 396                 |                       | 389                           | 714               | 350                 |                       | 317                           |   | -18,5%  |
| VIA University College, Campus Aarhus C   | 41170   | 436               | 236                 | 200                   | 211                           | 426               | 216                 | 200                   | 211                           | 0,0%  | 0,0%  |
| VIA University College, Campus Holstebro  | 41215   | 107               | 70                  | Frit optag            | 73                            | 91                | 54                  | Frit optag            | 43                            |   | -41,1%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 41160   | 188               | 90                  | Frit optag            | 105                           | 197               | 80                  | Frit optag            | 63                            |   | -40,0%  |
| Kort- og landmålingstekniker **   |         | 60                | 44                  |                       | 48                            | 90                | 67                  |                       | 51                            |   | 6,3%  |
| VIA University College, Campus Horsens  | 88160   | 60                | 44                  | Frit optag            | 48                            | 90                | 67                  | Frit optag            | 51                            |   | 6,3%  |
| AP Graduate in Design, Technology and Business (kun kvote 2)                    |         | 244               | 146                 |                       | 82                            | 245               | 130                 |                       | 92                            |   | 12,2%   |
| VIA University College, Campus Herning  | 73115   | 244               | 146                 | 87                    | 82                            | 245               | 130                 | 95                    | 92                            | 9,2%  | 12,2%   |
| Bachelor of Animation (kun kvote 2)   |         | 298               | 283                 |                       | 50                            | 337               | 317                 |                       | 52                            |   | 4,0%  |
| VIA University College, Kasernevej Viborg                                       | 50610   | 298               | 283                 | 50                    | 50                            | 337               | 317                 | 52                    | 52                            | 4,0%  | 4,0%  |
| Designnolog (kun kvote 2)   |         | 426               | 295                 |                       | 237                           | 440               | 297                 |                       | 228                           |   | -3,8%   |
| VIA University College, Campus Herning  | 73110   | 426               | 295                 | 243                   | 237                           | 440               | 297                 | 235                   | 228                           | -3,3%   | -3,8%   |
| Professionsbachelor i tekstildesign, -håndværk og formidling (kun kvote 2)      |         | 29                | 15                  |                       | 10                            | 42                | 19                  |                       | 16                            |   | 60,0%   |
| VIA University College, Campus Herning  | 57360   | 29                | 15                  | 16                    | 10                            | 42                | 19                  | 16                    | 16                            | 0,0%  | 60,0%   |
| Bachelor in Graphic Storytelling (kun kvote 2)                                  |         | 141               | 124                 |                       | 20                            | 0                 | 0                   |                       | 0                             |   |   |
| VIA University College, Kasernevej Viborg ( <i>udbydes ikke i 2020</i> )        | 47650   | 141               | 124                 | 20                    | 20                            | 0                 | 0                   | 0                     |                               |   |   |
| Bachelor in Multiplatform Storytelling and Production (kun kvote 2)             |         | 266               | 211                 |                       | 30                            | 291               | 228                 |                       | 30                            |   | 0,0%  |
| VIA University College, Filmbyen Aarhus   | 50630   | 266               | 211                 | 30                    | 30                            | 291               | 228                 | 30                    | 30                            | 0,0%  | 0,0%  |
| <b>Antal ansøgninger i alt (her er alle medregnet)</b>                          |         | <b>18.594</b>     | <b>8.113</b>        |                       | <b>6.031</b>                  | <b>18.566</b>     | <b>8.246</b>        |                       | <b>6.171</b>                  |   | <b>2,3%</b>                                     |

Professionshøjskolen VIA University College (VIA)

## Opfølgning på årsrapport 2019 samt tværgående fokusområder

26. juni 2020

Med dette brev følger Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte (SIU) op på institutionernes årsrapport for 2019 med fokus på:

- institutionens økonomi og forvaltning (afsnit 1) samt
- afrapportering af den strategiske rammekontrakt i årsrapport og statusredegørelse (afsnit 2).

Herudover følges op på tværgående fokusområder, hvor der i år ses på:

- planlagte undervisnings- og vejledningstimer (afsnit 3) og
- udvikling i energiforbrug (afsnit 4).

Såfremt der er områder og tematikker, hvor styrelsen ønsker en skriftlig redegørelse eller tilbagemelding fra institutionen, er disse i brevet markeret med ( • ).

Grundlaget for styrelsens opfølgning er beskrevet nærmere i *Brev om årsrapport 2019* af 20. december 2019, *Skabelon for statusredegørelse 2019* af 6. januar 2020, samt i *Supplerende brev om årsrapport 2019 vedrørende afrapportering af kvalitetstilskud i ledelsesberetningen* af 13. februar 2020.

### 1. Opfølgning på årsrapporten

#### 1.1 Institutionens økonomi

Styrelsen noterer, at Professionshøjskolen VIA University College (VIA) i 2019 havde et overskud på 40,6 mio. kr., hvilket er en afvigelse på 28,6 mio. kr. i forhold til det budgetterede overskud på 12,0 mio. kr. Afvigelsen fra det budgetterede overskud skyldes særligt, at VIA i december 2019 modtog 41,2 mio. kr. i særtilskud til henholdsvis at styrke overgangen mellem studie- og praktikperioder på sygeplejerskeuddannelsen, at styrke studentertrivslen og at understøtte kvaliteten i pædagoguddannelsen. Herudover kan budgetafvigelsen forklares ved en lavere STÅ-produktion og en lavere omsætning på efter- og videreuddannelsesområdet end budgetteret.

VIA's egenkapital udgør ultimo 2019 560,6 mio. kr.

Styrelsen noterer, at der i budgettet for 2020 forventes et overskud på 10,0 mio. kr. VIA anfører, at omkostninger svarende til særtilskuddene fra december 2019 vil blive afholdt i de kommende år, og at dette vil påvirke muligheden for at skabe

**Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte**  
Institutionsøkonomi

Haraldsgade 53  
2100 København Ø  
Tel. 7231 7800

www.ufm.dk

CVR-nr. 3404 2012

Ref.-nr.  
20/02581-2

overskud på VIA's budget, idet det budgetterede overskud på 10 mio. kr. for 2020 ikke inkluderer tiltag finansieret af særtilskuddene.

Styrelsen er opmærksom på, at VIA's forventninger til 2020 vil have ændret sig i forhold til det oprindeligt budgetterede som følge af situationen med COVID-19

#### *Ad VIA's likviditetsstyring*

Styrelsen noterer, at institutionsrevisor jf. revisionsprotokollatets pkt. 33-37 vurderer, at VIA's likviditet er under pres som følge af betydelige investeringer i materielle anlægsaktiver. Institutionsrevisor anfører, at afdragene på gælden vil stige i de kommende år som følge af yderligere lån optaget i 2019 og udløb af afdragsfrihed på realkreditlån, hvilket vil sætte VIA's likviditet under yderligere pres.

Styrelsen bemærker, at VIA ved udgangen af 2019 havde en likviditetsgrad på 27,9 pct.

Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte

Styrelsen noterer, at VIA i institutionens finansielle strategi godkendt i marts 2019 har fastsat en målsætning om, at VIA skal have en daglig likviditet på en måneds lønudbetalinger. Dette monitoreres ved, at VIA udarbejder likviditetsprognoser med en mellemlang horisont, samt at VIA udarbejder fire-ugers rullende likviditetsbudgetter.

Institutionsrevisor anbefaler, at dette arbejde suppleres med prognoser over likviditetsudviklingen på langt sigt (10-20 år), samt at der i den finansielle strategi indarbejdes en plan for afdrag på den nuværende gæld og råderum til fremtidig investering og vedligehold.

Styrelsen noterer, jf. bestyrelsens behandling af årsrapport og revisionsprotokollat, at den finansielle strategi planlægges revideret i andet kvartal 2020. Styrelsen forudsætter, at VIA tager højde for langsigtede likviditetsbehov i fastlæggelsen af den finansielle strategi. Styrelsen skal videre henvise til brev af 19. juni vedrørende regulering af de selvejende videregående uddannelsesinstitutioners finansieringsmuligheder.

- Styrelsen beder VIA fremsende den reviderede finansielle strategi, herunder beskrive hvorledes der planlægges skabt råderum for investeringer og vedligehold på langt sigt

#### *Ad VIA's aktiviteter i Tanzania*

I forbindelse med styrelsens opfølgning på årsrapport 2018 oplyste VIA, at VIA var i gang med at undersøge det fremtidige behov for VIA's selskab oprettet til det planlagte udbud i Tanzania, eftersom VIA oplyste ikke længere forventede at etablere uddannelsesudbud i Tanzania.

- Styrelsen skal bede VIA redegøre for VIA's aktuelle overvejelser vedrørende behovet for selskabet samt eventuel status for afvikling af selskabet.

## 1.2 Opfølgning på revisionen

Styrelsen noterer, at institutionsrevisor bemærker følgende i revisionsprotokollatet om årsrapporten:

### *Ad revisionsprotokollatets afsnit 26-32 vedrørende aktiviteter i Kina*

VIA oplyste i forbindelse med styrelsens opfølgning på årsrapport 2018, at VIA havde valgt at udfase aktiviteterne i Kina. I samme forbindelse bemærkede styrelsen, at styrelsen forventede, at VIA fremadrettet blev i stand til at opgøre det økonomiske resultat for aktiviteterne i Kina indtil disse er udfaset, herunder i årsrapporten for 2019. Styrelsen noterer, at VIA har reduceret omfanget af aktiviteter i Kina. Styrelsen noterer videre, at VIA's årsrapport 2019 ikke indeholder en opgørelse over det økonomiske resultat for aktiviteterne i Kina.

- Styrelsen skal bede VIA om at redegøre for det økonomiske omfang af VIA's indtægtsdækkede virksomhed i Kina i 2019, i form af en opgørelse over indtægter, omkostninger og årets resultat. Hvis muligt, bedes opgørelsen også omfatte tidligere år.
- Styrelsen skal bede VIA redegøre for i hvilket omfang, VIA fremadrettet forventer at have aktiviteter i Kina, og hvad aktiviteterne forventes at bestå af.

Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte

Styrelsen noterer videre, at VIA i 2011 og 2012 stiftede to selskaber i henholdsvis Hong Kong og Kina til varetagelse af visse opgaver, og at disse selskaber formelt er registreret hos en nu afdød, tidligere medarbejder. VIA arbejder sammen med dødsboet og med juridisk bistand på at få VIA indsat som de retmæssige registrerede ejere.

Styrelsen bemærker, at professionshøjskoler ikke uden særskilt hjemmel kan stifte og eje selskaber, herunder udenlandsk indregistrerede selskaber. Det er styrelsens opfattelse, at VIA ikke har opnået særskilt hjemmel til oprettelsen af disse to selskaber, herunder at aktiviteterne i selskaberne efter det oplyste ikke er omfattet af bekendtgørelse om udbud af erhvervsrettede videregående uddannelser i udlandet (BEK nr. 853 af 06/07/2015).

VIA skal derfor afvikle begge disse selskaber snarest muligt.

- Styrelsen skal bede VIA redegøre for status på arbejdet med at få VIA indsat som ejer af de to selskaber.
- Styrelsen skal bede VIA redegøre for, hvilke aktiviteter der er blevet varetaget i selskaberne, om der fortsat er aktivitet i selskaberne, samt for de nuværende værdier i selskaberne.

### *Ad revisionsprotokollatets afsnit 42-45 vedrørende Generelle it-kontroller*

Styrelsen noterer, at institutionsrevisor vurderer, at det overordnede interne kontrolmiljø hos institutionen på de undersøgte områder er på et acceptabelt niveau, men at der fortsat bør ske styrkelse af kontroller på enkelte roller i relation til adgang til systemer og data.

Styrelsen forudsætter, at VIA har fokus på at implementere institutionsrevisors anbefalinger vedrørende de generelle it-kontroller.

#### *Ad revisionsprotokollatets afsnit 47-52 vedrørende Gennemførelse af salg (Indtægtsdækket Virksomhed)*

Institutionsrevisor konstaterer, at VIA ikke har noget beregningsgrundlag for den anvendte minimumstimesats på DKK 925 kr. pr. time, hvilket betyder, at det ikke er muligt at verificere satsen. Styrelsen noterer, at det vurderes, at timesatsen er tilstrækkelig til dækning af både direkte og indirekte omkostninger.

Styrelsen forventer, at VIA etablerer et beregningsgrundlag og løbende vurderer, om minimumstimesatsen dækker de faktiske omkostninger forbundet med den indtægtsdækkede virksomhed, således at VIA sikrer dækning af omkostningerne til aktiviteten.

#### *Ad revisionsprotokollatets afsnit 105-109 vedrørende utilstrækkelig økonomistyring ved The Animation Workshop (TAW)*

Styrelsen noterer, at VIA har nedsat en arbejdsgruppe, som har defineret en række fokuspunkter og en arbejdsplan, der skal sikre, at økonomistyringen på afdelingen TAW forbedres fremadrettet.

Styrelsen henviser til den særskilte dialog mellem styrelsen og VIA om VIA TAW, jf. styrelsens brev af 15. januar 2020.

- Styrelsen skal bede VIA om at redegøre for VIA's vurdering af status for arbejdet med at styrke økonomistyringen ved TAW.

### **1.3 Øvrige områder**

#### *Afrapportering af kvalitetstilskud*

Styrelsen noterer, at der i årsrapporten er redegjort for initiativer og aktiviteter, der er igangsat på baggrund af bevillingssystemets kvalitetstilskud.

#### *Anvendelse af midler til styrket udviklings- og evidensbasering*

Styrelsen noterer, at der i årsrapporten er afrapporteret forbruget og anvendelsen af midler til styrket udviklings- og evidensbasering, herunder eksempler på konkrete projekter. VIA oplyser, at der i 2019 er forbrugt 82,4 mio. kr. Årets tilskud fra Uddannelses- og Forskningsministeriet (UFM) var på 82,4 mio. kr.

## **2. Opfølgning på afrapportering af den strategiske rammekontrakt i årsrapport 2019 samt statusredegørelse**

Styrelsen har gennemgået statusredegørelsen for den strategiske rammekontrakt 2018-2021 og den ajourførte handlingsplan sammen med konklusionerne i årsrapporten om udviklingen i de strategiske mål.

Styrelsen noterer, at VIA samlet vurderer, at der er fremskridt i realiseringen af de mål, som er aftalt i den strategiske rammekontrakt.

Styrelsen vurderer samlet set, at det fremsendte materiale dokumenterer institutionens arbejde med at realisere de aftalte strategiske mål, og at materialet udgør et dækkende grundlag for årets videre styringsdialog, herunder mødet mellem

Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte

Styrelsens direktion og institutionens øverste daglige ledelse, som afholdes på VIA senere i år.

Med afrapporteringen for 2019 er der gjort status for halvdelen af kontraktperioden. Derfor er det vigtigt, at der i de kommende afrapporteringer er tydeligt fokus på at dokumentere fremskridt i realisering af målene både igennem udvikling i indikatorer og de gennemførte aktiviteter.

### **3. Tværgående fokusområde: planlagte undervisnings- og vejledningstimer**

De videregående uddannelsesinstitutioner skal tilrettelægge uddannelserne som heltidsstudier, der understøtter, at de studerende opnår det højest mulige læringsudbytte. Højt læringsudbytte indgår i alle de videregående uddannelsesinstitutioners strategiske rammekontrakter for 2018-2021 og er således et område med igangværende indsatser.

Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte

Antallet af planlagte undervisnings- og vejledningstimer er et væsentligt element i at tilrettelægge heltidsuddannelser.

*Screening af uddannelser med få planlagte undervisnings- og vejledningstimer*  
Styrelsen har også i år gennemført den screening, der blev startet i 2017 for at identificere eventuelle uddannelser, hvor der planlægges med færre end henholdsvis 5 og 3 undervisnings- og vejledningstimer pr. ECTS-point.

Styrelsen har ikke identificeret uddannelser på VIA i screeningen i år.

#### *Variationer i planlagte undervisnings- og vejledningstimer*

Det er centralt, at professionshøjskolerne og erhvervsakademierne fortsat har fokus på at arbejde med uddannelsernes tilrettelæggelse i forhold til at understøtte, at de studerende opnår et højt læringsudbytte. Styrelsen følger fortsat antallet af planlagte undervisnings- og vejledningstimer, der tilbydes de studerende, på de fem største professionshøjskole- og erhvervsakademiuddannelser.

På institutionsmødet i efteråret 2020 vil styrelsen fortsætte den tværgående drøftelse med institutioner af, hvordan uddannelserne tilrettelægges som heltidsuddannelser, der understøtter et højt læringsudbytte hos de studerende.

### **4. Tværgående fokusområde: udvikling i energiforbrug**

De selvejende uddannelsesinstitutioner under UFM er omfattet af Energistyrelsens cirkulære om energieffektivisering i statens institutioner.

Ifølge cirkulæret skal hvert ministerområde reducere sit energiforbrug med 14 pct. i 2020 i forhold til 2006. Dette skal ske ved at fremme energieffektiv adfærd og en energieffektiv drift og vedligeholdelse af de bygninger, som staten og institutionerne ejer og lejer.

Styrelsen fører på den baggrund tilsyn med institutionernes energiforbrug og understøtter målsætningen om, at UFM og tilhørende institutioner samlet set lever op til energisparemålsætningen.

En opgørelse af institutionernes indberetninger til Energistyrelsens database viser, at det samlede energiforbrug for ministeriet med tilhørende institutioner er reduceret med 1,5 pct. i perioden i 2006-2019<sup>1</sup>.

En oversigt over udviklingen i VIA's samlede el-, vand-, og varmemeforbrug findes i bilag 1. Bilaget indeholder ligeledes en oversigt over udviklingen fordelt på VIA's enkelte adresser, samt udviklingen i areal, antal brugere og antal årsværk.

Styrelsen bemærker, at VIA har reduceret elforbruget med 4,4 pct. og øget varmemeforbruget med 10,5 pct. fra 2018 til 2019 (jf. bilag 1). Styrelsen noterer endvidere, at når der korrigeres for indberettet varmemeforbrug til procesenergi på adressen Svinget 5, Lemvig, er VIA's samlede varmemeforbrug reduceret med 1,8 pct. fra 2018-2019.

Styrelsen bemærker desuden, at vandforbruget på VIA er reduceret med -2,4 pct. fra 2018 til 2019 samt tillige reduceret i tidligere år.

- Styrelsen skal bede VIA vurdere om udviklingen i institutionens energiforbrug svarer til det forventede, samt hvorvidt det giver anledning til særlige overvejelser om institutionens energibesparende indsatser?
- Styrelsen beder VIA redegøre for hvilke indsatser, der er foretaget siden sidste indberetning, med henblik på at nedbringe energiforbruget.

Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte

## 5. Videre proces

Styrelsen ser frem til at modtage redegørelse for de anførte punkter senest tirsdag den 1. september 2020. Redegørelsen bedes fremsendt til styrelsen på e-mail til: [institution.regnskab@ufm.dk](mailto:institution.regnskab@ufm.dk) med kopi til [tcn@ufm.dk](mailto:tcn@ufm.dk) samt [mbli@ufm.dk](mailto:mbli@ufm.dk)

Hvis I har spørgsmål til de enkelte afsnit i brevet, kan I rette henvendelse til følgende kontaktpersoner:

- Økonomi og revision mv.: Therese Cederberg Nielsen, tlf.: 7231 8341, e-mail: [tcn@ufm.dk](mailto:tcn@ufm.dk)
- Energi: Kirstine Notlevsen, tlf.: 7231 7834, e-mail [kno@ufm.dk](mailto:kno@ufm.dk)
- Øvrige henvendelser til VIA's kontaktperson: Mikkel Bech Liengaard, tlf. 7231 7801, e-mail: [mbli@ufm.dk](mailto:mbli@ufm.dk)

### *Møde med styrelsens direktion*

Som en del af styringsdialogen er der aftalt møde med VIA i andet halvår af 2020. Mødet afholdes på VIA. Styrelsen vil være repræsenteret på direktionsniveau. Fokus for mødet er en strategisk dialog med øverste daglige ledelse.

Kopi af dette brev bedes sendt til institutionsrevisor.

---

<sup>1</sup> Dette tal er beregnet på baggrund af det indberettede energiforbrug i Energistyrelsens database den 16. juni 2020. Afvigelser og korrektioner kan forekomme efterfølgende.

Med venlig hilsen



Nicolai Ebsen  
Kontorchef

Kopi er sendt til Rigsrevisionen

Bilag 1: Udvikling i energiforbrug

**Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte**



De videregående uddannelsesinstitutioner

### Regulering af de selvejende videregående uddannelsesinstitutioners finansieringsmuligheder

19. juni 2020

Regeringen nedsatte i efteråret 2019 en tværministeriel (Uddannelses- og Forskningsministeriet, Børn og Undervisningsministeriet og Finansministeriet) arbejdsgruppe, der som opfølgning på Rigsrevisionens beretning om uddannelsesinstitutioners finansiering af bygninger og grunde skulle belyse mulige reguleringstiltag på området.

**Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte**

Haraldsgade 53  
2100 København Ø  
Tel. 7231 7800  
siu@ufm.dk  
www.ufm.dk

Regeringen har på baggrund af arbejdsgruppens afrapportering besluttet følgende tiltag:

CVR-nr. 3404 2012

1. "Positivliste" over finansieringsformer
2. Forbud mod afdragsfrihed med mulighed for dispensation
3. Forbud mod låntagning i udenlandsk valuta bortset fra euro
4. Krav om bestyrelsesgodkendt finansieringsstrategi
5. Styrket tilsyn med investeringer og gældsætning for institutioner.

Ref.-nr.  
19/41242-13

Indholdet af de enkelte tiltag uddybes nedenfor.

#### *Ad 1. Positivliste over finansieringsformer*

Der vil blive indført en positivliste over de låneprodukter, som den enkelte institution kan anvende. Det vil således ikke være muligt at anvende produkter, som ikke fremgår af positivlisten.

Positivlisten vil tage udgangspunkt i de udlånsprodukter, som indgår i grøn og gul kategori i klassificeringen i Bekendtgørelse om oplysning om risikoklassificering af visse udlånsprodukter (BEK nr. 554 af 01/06/2016), jf. også tiltag nr. 2.

Positivlisten forventes således at omfatte konverterbare lån, der er fastforrentet eller variabelforrentet i hele lånets løbetid. Renteloftaftaler forventes at være omfattet, hvis de løbende kan indfries til kurs 105 eller derunder. Ikke-konverterbare finansielle instrumenter som f.eks. renteswaps vil ikke indgå på positivlisten.

#### *Ad 2. Forbud mod afdragsfrihed med mulighed for dispensation*

Der vil blive indført et forbud mod anvendelse af afdragsfrihed, med mulighed for dispensation.

Der vil være mulighed for dispensation i følgende tilfælde:

- Institutioner under skærpet økonomisk tilsyn, som grundet økonomiske vanskeligheder har behov for en genopretningsplan og bistand fra staten.
- Institutioner med særlige investeringsbehov.

For så vidt angår dispensationsmulighed nummer to er det en forudsætning, at den enkelte institution har en robust egenkapital og driftsøkonomi, at der fortsat afdrages på en væsentlig del af gælden, og at der foreligger en plan for den efterfølgende periode med afdrag. Dispensationen kan gives på baggrund af et konkret projekt og ikke som en generel mulighed til at anvende afdragsfrihed.

#### *Ad 3. Forbud mod låntagning i udenlandsk valuta bortset fra euro*

Der vil blive indført et forbud mod optagelse af lån i anden udenlandsk valuta end euro.

#### *Ad 4. Krav om bestyrelsesgodkendt finansieringsstrategi*

Der vil blive stillet krav om, at den enkelte institution har en bestyrelsesgodkendt strategi for finansiel risikostyring. UFM forventer at fastsætte retningslinjer for indholdet i strategierne. Revisor påser som en del af revisionen, at der foreligger en nedskrevet strategi.

#### *Ad 5. Styrket tilsyn med investeringer og gældsætning for institutioner*

UFM vil styrke tilsynet med den enkelte institutions gældsætning som en del af den årlige opfølgning på årsrapporterne. UFM vil således bl.a. følge institutionernes "gældsfaktor" (forholdet mellem omsætning og langfristet gæld) og finansieringsgraden.

### **Implementering**

Tiltag 1-4 vil blive implementeret gennem udstedelse af regler på bekendtgørelsesniveau, mens tiltag 5 vil blive implementeret som en del af styrelsens økonomiske tilsyn.

Styrelsen udarbejder udkast til bekendtgørelse, som vil blive sendt i høring i efteråret 2020 med henblik på ikrafttræden den 1. januar 2021.

De nye regler vil omfatte optagelse af nye lån mv., der foretages fra den 1. januar 2021 og frem. Institutionernes nuværende lån med afdragsfrihed og indgåede aftaler om ikke-konverterbare finansielle instrumenter berøres altså ikke af de nye regler, og den enkelte institution kan beholde disse til udløb også efter 1. januar 2021, hvis institutionen vurderer dette mest hensigtsmæssigt.

Styrelsen skal henstille til, at den enkelte institution i perioden frem til ikrafttrædelsen af de nye regler tilrettelægger sine dispositioner, så de i videst muligt omfang harmonerer med de kommende regler.

Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte

Styrelsen vil drøfte tiltagene på styrelsens faste møder med de enkelte sektors ledelser i løbet af efteråret 2020.

Med venlig hilsen



Nikolaj Veje  
Direktør

**Styrelsen for Institutioner og  
Uddannelsesstøtte**