

Arkitektskolen Aarhus – første udkast til budget 2013 og budgetoverslag 2014-16

Almindelig virksomhed

Indledende bemærkninger

Første udkast til budget for 2013 og budgetoverslag for de følgende år drøftes i bestyrelsen på mødet i september 2012.

Hensigten er at drøfte de overordnede prioriteringen, som budgettet skal afspejle. Og sammenholde den ønskede udvikling med de mål for skolens virksomhed, der skal beskrives i den kommende udviklingskontrakt for 2013 og 2014.

Bestyrelsens bemærkninger indarbejdes i det forslag til budget, der gennemgås i skolens samarbejdsudvalg. Og som endelig forelægges bestyrelsen til godkendelse på mødet i november.

Første udkast omfatter alene skolens rammebudget for almindelig virksomhed uden specifikation, og er opstillet på baggrund af det forslag til finanslov for 2013, der er fremsat i Folketinget i august 2012. De tilskudsfinansierede aktiviteter budgetteres senere på året og medtages i det endelige budgetforslag i november.

Nedenfor gennemgås de væsentligste emner, idet der henvises til de to siders oversigtstabeller sidst i dokumentet

A: Samlet oversigt

Det samlede budget balancerer i 2013, mens der i 2014-16 er et underskud på 2,9 million kr., der forudsættes dækket af skolens opsparing, som primo 2012 udgjorde 12,9 millioner kr. plus hensættelser til forskning på 1,4 million kr.

I 2016 falder skolens bevillinger med 5 millioner – som anført i finanslovsforslaget for 2013 – så inden for de næste 3 år skal skolens økonomi bringes i balance til et lavere aktivitetsniveau – med mindre der udvikles nye indtægtsgivende aktiviteter, som kan sikre niveauet.

Udgangspunktet for de kommende år er en solid økonomi, der giver rum til at igangsætte faglig udvikling og nye samarbejder inden for uddannelse og forskning, der skal styrke kandidaternes beskæftigelsesmuligheder, og sikre skolens position som en førende arkitektskole - også på langt sigt. De økonomiske muligheder for at udforme en ambitiøs udviklingskontrakt er altså til stede.

I det følgende gennemgås de forventede indtægter og udgifter.

B: Indtægter

Hovedparten af skolens indtægter på den almindelige virksomhed er den bevilling, som optages på finansloven.

Bevillingen i regnskabet for 2011 og budgetterne for 2012-2016 er vist nedenfor i millioner kr.:

2011 R	2012 B	2013 B	2014 BO	2015 BO	2016 BO
101,6	101,4	104,4	103,4	100,9	95,9

I 2013 forhøjes bevillingen med 4,2 million kr., der fremkommer ved nedlæggelse af Center for Designforskning ved udgangen af 2012, samt en 3-årig ekstrabevilling til forskning og kunstnerisk udviklingsvirksomhed.

Over årene gennemføres dog samtidig besparelser, dels fordi antallet af studerende falder med 11 i 2012, og dels som følge af krav om effektivisering og en planlagt 2 % besparelse i 2016.

Samlet er der netto tale om en væsentlig forhøjelse af bevillingerne frem til og med 2014. Herefter er skolen tilbage på niveau med 2012, hvorefter bevillingen falder med 5 millioner i 2016.

I dag udmåles skolens bevilling som et samlet beløb. Men det er muligt, at skolen skal overgå til et taxametersystem som på universiteterne. Herved bliver bevillingen til uddannelse en funktion af antallet af studieårsværk. Og det kan ændre billedet.

Andre indtægter:

Overhead fra eksternt finansierede projekter og indtægter fra salg af efteruddannelse kan næppe holdes på det nuværende niveau i de kommende år. Andre salgsindtægter er nogenlunde konstante.

Der er en række forslag til nye projekter, som kan øge overhead, mens udsigterne for at drive en selvstændig efteruddannelse uden underskud ikke er gode. Der skal således træffes en beslutning om efteruddannelsens fremtid på AAA, og om indtægter og udgifter i det mindste skal balanceres, som det er forudsat i budgettet for 2013.

Skolen har i det sidste år har kunnet tiltrække 10-15 betalingsstuderende. Der arbejdes på at øge dette antal til 20 studerende fra sommeren 2013.

C: Udgifter

Uddannelse

Der afsættes 37,8 million kr. til bachelor - og kandidatuddannelsen og Ph.d. uddannelse i 2013, dvs. en forhøjelse på *1,3 million kr.*, som skal dække nye udgifter til forskerskolen samt ansættelser af 3 MSO, 2 lektorater og 4 Ph.d. studerende fra 1. januar 2013.

Der skal desuden være plads til at styrke internationale aktiviteter både på bachelor- og kandidatuddannelsen.

Indsatsen for at øge kandidaternes muligheder for beskæftigelse inden for faget, skal ligeledes styrkes.

Forskning

Til forskning afsættes der som en basisbevilling 13,0 million kr., dvs. *2,9 million kr.* mere end i 2012. Med ansættelse af 3 MSO, 2 lektorer og 4 Ph.d. studerende, vil der være 0,8 million, der ikke er disponeret i 2012.

Forskningen kan yderligere styrkes i en periode ved anvendelse af opsparing.

Innovation

Rektors innovationspulje er forhøjet med 1 million kr. til 3 million kr. Puljen blev første gang oprettet i 2011 budgettet, og er blevet anvendt til en række udviklingsformål. I 2013 skal innovationsmidlerne fortrinsvis rettes mod relativt store projekter, der gerne må løbe over flere år. Projekterne retter sig mod skolens 5 indsatsfelter.

Samlet set er der i budgettet for 2013 altså afsat *3,9 million kr.* mere til forskning og udvikling end i 2012.

Administration og hjælpefunktioner

De årlige lønudgifter til administration er faldet med 6 millioner (ca. 25 %) fra 2010 til 2013. Dertil kommer besparelser på driftsudgifterne.

I 2013 udmøntes den sidste del af de besparelser, der blev iværksat i 2010-11, og det forventes ikke, at udgifterne kan nedbringes væsentligt i de følgende år.

Målene for administrationens virksomhed skal skærpes især i administrationen af uddannelserne, og der skal gøres en indsats for at bruge de nye it-faciliteter, der er implementeret i 2012, til at kvalitetssikre arbejdsgange.

D: Personalet

Ledelsen lægger stor vægt på, at AAA er en attraktiv arbejdsplads, der kan rekruttere og fastholde kvalificerede medarbejdere, der trives med at udvikle nye løsninger.

Skolen skal være udadvendt og søge samarbejde med andre institutioner partnere i branchen. Derfor er det vigtigt, at skolens personale fortsat kan tilbydes de fornødne videreuddannelsesmuligheder. Midlerne til dette formål er således øget med 0,2 million kr. i 2013.

E: Andre forhold

Modernisering af it og værksteder mv.

En omfattende modernisering af it, værksteder og det tekniske udstyr, der bruges i undervisningen, forventes at være gennemført i 2012. I de kommende år skal der følges op med nye tiltag. Driftsudgifterne skal holdes på et passende niveau gennem en kritisk og prisbevidst indkøbspolitik og brugerbetaling.

Biblioteket er blevet moderniseret i 2011. Sidste fase af dette projekt søges gennemført i 2012-13.

I 2012 er der indkøbt nyt inventar mv. for 0,5 million kr. Indkøb i samme omfang er indregnet i budgettet for 2013.

Anvendelsen af skolens opsparing

Primo 2010 havde skolen en beskeden opsparing på 2,4 million kr. efter nogle år med en anstrengt økonomi. I løbet af 2010 blev opsparingen forøget til 6,1 million kr. og med det positive resultat for 2011 voksede opsparingen til 12,9 millioner kr.

De tre hovedformål for anvendelse af opsparing er: 1) Personale, 2) teknologi og 3) profil, jf. bestyrelsens beslutning på mødet i februar 2012.

Den nye udviklingskontrakt for 2013-14 vil indgå i den fortsatte drøftelse om prioriteringen af disse formål med henblik på at anvende opsparede midler i 2013-16.

F: Tilskudsfinansierede aktiviteter og indtægtsdækket virksomhed

Der udarbejdes projektbudgetter for skolens tilskudsfinansierede undervisnings- og forskningsprojekter, hvor indtægter og udgifter altid skal balancere i løbet af året.

Projekterne finansieres af offentlig og private fonde, virksomheder og organisationer og forventes at give et overhead på 1 million kr. i 2013.

Det budgetforslag, der fremlægges på bestyrelsesmødet i november, vil indeholde en nærmere omtale af disse projekter og udsigterne til at etablere nye og længerevarende projekter.

Budgetrammer - indtægter		R 2011	B2012	B2013	BO 2014	BO 2015	BO 2016
		kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
30	Efteruddannelsen	3.759.333	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
50	FL-og TBL-bevilling	101.600.000	101,4	104,4	103,4	100,9	95,9
	Reserveret bevilling	-1.400.000	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
52	Overhead fra projekter	1.790.938	1,5	1,0	1,0	1,0	1,0
57	Salgsindtægter	1.815.970	1,3	1,7	1,9	2,0	2,0
58	Øvrige indtægter	666.561	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5
	Indtægter i alt	108.232.802	106,6	109,6	108,8	106,4	101,4
		mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
	Opsparing i året	6,7	0,0	0,0	-0,4	-0,1	-2,4

30: Indtægterne fra efteruddannelsen falder i 2012 og vil næppe stige væsentligt i 2013

50: Finanslovsbevillingen er den, der er angivet i forslag til finanslov for 2013

52: Overhead på tilskudsfinansierede projekter forventes at falde til et lavere niveau, men der gøres en indsats for at igangsætte nye projekter.

57: Salgsindtægterne, der omfatter salg af kopier, materialer, bøger, betaling fra udenlandske studerende mv. antages at kunne blive forøget i perioden, bla. ved nye indtægter fra værkstederne og flere betalingsstuderende.

Opsparing primo 2012 er 12,9 million kr.

Budgetrammer - udgifter	R 2011	B2012	B2013	BO2014	BO 2015	BO 2016
-------------------------	--------	-------	-------	--------	---------	---------

1	Uddannelse BA, KA og Ph.d.	34.249.321	36,5	37,8	37,5	35,0	35,0
2	Uddannelsesadministration	5.186.841	5,1	4,5	4,5	4,4	4,3
3	Forskning	9.221.081	10,1	13,0	13,0	13,0	10,4
4	Forskningsadministration	1.817.933	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
5	Kompetenceudvikling	1.122.428	1,3	1,5	1,5	1,5	1,5
6	Bibliotek	2.679.877	2,5	2,3	2,3	2,3	2,3
7	Bygninger og anlæg	24.629.365	25,7	25,7	25,7	25,7	25,7
8	It og tele	2.787.966	2,7	2,5	2,5	2,5	2,5
9	Trykkeri	947.539	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
11	Ledelse og regnskab	7.645.955	7,7	7,5	7,4	7,3	7,3
12	Kommunikation	1.138.047	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
13	Driftsstøtte	919.694	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0
14	Diverse og afskrivninger	2.384.384	2,8	2,6	2,6	2,6	2,6
30	Efteruddannelse	5.179.878	3,0	2,0	2,0	2,0	2,0
40	Innovationspulje	1.682.463	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	Reserve	0	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0
	Udgifter i alt	101.592.772	106,6	109,6	109,2	106,5	103,8

1 Uddannelse: Udgiften er beregnet med nuværende ansættelser plus nyansættelse af

3 MSO, 2 lektorater og 4 Ph.d fra 1-1-2013. Dermed er hele rammen disponeret.

3 Forskning: Med nuværende ansættelser plus nyansættelser (se under 1 Uddannelse)
er der 5,1 million inden for rammen, der ikke er disponeret i 2013-16 til lønninger

40 Innovationspuljen: Forøget med 1 million kr om året i 2013-16

Resultat	R 2011	B2012	B2013	BO 2014	BO 2015	BO 2016
----------	--------	-------	-------	---------	---------	---------

	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
Indtægter i alt	108.232.802	106,6	109,6	108,8	106,4	101,4
Udgifter i alt	101.592.772	106,6	109,6	109,2	106,5	103,8
	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
Nettoresultat	6.640.030	0,0	0,0	-0,4	-0,1	-2,4

Disponeret opsparing i alt 2,9 million kr.

(=0,4+0,1+2,4)