

## Første udkast til bestyrelsesmødet den 15. september 2014

### Indledende bemærkninger

Budgetforslaget er som sædvanligt udformet som et rammebudget, der omfatter den almindelig virksomhed, og det er kalkuleret på baggrund af forslag til finanslov for 2015, der blev fremsat i Folketinget den 27. august 2014.

Udover den almindelige virksomhed har skolen tilskudsfinansierede aktiviteter, der budgetteres i løbet af året, efterhånden som nye projekter oprettes. Tilskud modtages fra private fonde og virksomheder, forskningsråd, EU mv. Desuden modtager skolen betaling fra Aarhus Universitet for uddannelse i design. Samlet forventes disse aktiviteter at udgøre 5 million kr. i 2015.

### A: SAMLET OVERSIGT

Som vist nedenfor balancerer det samlede budget i 2015-18. Der er ikke disponeret af skolens opsparing, som udgjorde 20,0 mio. kr. den 1. januar 2014.

Resultat	R 2013	B 2014	B 2015	BO2016	BO2017	BO2018
	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
<u>Indtægter i alt</u>	109.032.914	109,4	111,4	111,9	112,1	110,3
<u>Udgifter i alt</u>	103.472.203	109,4	111,4	111,9	112,1	110,3
	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
<b>Nettoresultat</b>	5.560.711	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Udgangspunktet for de kommende år er, at skolen har en solid økonomi. Ændret dimensionering af uddannelsen, indførelse af taxameter og selveje er uafklarede spørgsmål, der givetvis vil påvirke økonomien i de kommende år.

Skolen er administrativt forberedt på indførelsen af taxameter og selveje.

Ny skoleprojektet gennemføres med Bygningsstyrelsen som bygherre. Skolen kan i 2017-18 få udgifter til flytning, inventar mv., der ikke er indeholdt i byggebudgettet. Udgifterne skal antagelig søges dækket ved at trække på skolens opsparing og ekstern finansiering fra fonde.

Forventningen til resultatet for 2014 er et overskud på 6 mio. kr., der fremkommer hovedsageligt fordi: 1) det trækker ud med at få en række VIP-stillinger besat, 2) indtægterne er større end forventet og 3) den afsatte reserve bruges næppe.

Der udarbejdes prognose fire gange om året til ministeriet, der således er orienteret om skolens økonomi.

## B: INDTÆGTER

Indtægterne i regnskabet for 2013, budgettet for 2014 og de budgetterede indtægter for 2015-18 er vist nedenfor (million kr.):

Budgetrammer - indtægter	R 2013	B 2014	B 2015	BO2016	BO2017	BO2018
	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
30 Efteruddannelsen *	975.658	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
50 FL-og TBL-bevilling	103.700.000	103,2	104,9	99,7	97,6	92,7
Ministeriets reserve		0,0	0,0	5,7	8,0	9,7
Reserveret bevilling	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4
Brug af opsparing	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
52 Overhead fra projekter	203.004	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
57 Salgsindtægter mv.	4.154.252	3,7	4,5	4,5	4,5	4,5
<b>Indtægter i alt</b>	<b>109.032.914</b>	<b>109,4</b>	<b>111,4</b>	<b>111,9</b>	<b>112,1</b>	<b>110,3</b>

*\*Efteruddannelsen: Indtægter modsvares af tilsvarende udgifter i budget og budgetoverslag*

På Finanslovsforslaget for 2015 er skolens bevilling i perioden 2016-18 reduceret med i alt 12,2 million kr., uden at dimensioneringen er ændret.

Men det modsvares af en fælles reserve på i alt 93,7 million kr. som ministeriet har afsat til de videregående kunstneriske uddannelser (AAA, KADK og DSKD). Beløbet har sin egen konto på finansloven. Reserven fordeles til forskning, kunstnerisk udvikling mv. på skolerne, når forslaget til finanslov udarbejdes. I skolens budget er det ovenfor antaget, at AAA som minimum får tildelt 25 % af denne reserve i 2016-18.

Udover bevillingen på Finansloven er der indtægter i form af overhead fra tilskudsfinansierede projekter, salg af efteruddannelse, betalingsstuderende samt salg af print, maskintid mv.

I 2015 forventes disse indtægter i alt at udgøre 4,5 million kr. Det forventes, at skolen har 20 betalingsstuderende, dvs. nogenlunde det samme som i 2013 og 14.

Indtægterne fra overheads fra tilskudsfinansierede aktiviteter er sat til 0 i budgettet. Ved at undlade at bruge overheads i løbet af året opbygges en beholdning, der er til rådighed de kommende år.

## C: UDGIFTER

Fordelingen af udgifter på budgetrammer er vist i bilag 2.

### **Uddannelse og forskning**

De samlede udgifter til uddannelse og forskning forventes at stige med 3 million kr. i budgetperioden (forudsat at der er bevillinger til det).

De stillinger, der er opslået ledige i efteråret 2014, forventes at være besat primo 2015.

Forskningen prioriteres i de kommende år, således at stillinger med forskningstid øges. Antallet af Ph.d. studerende finansieret af skolen forventes at være 16 i oktober 2015.

På næste side er den estimerede fordeling af de faste VIP-stillinger vist. I september 2014 er der 11 stillinger, hvor ansøgere er under bedømmelse (7), eller hvor der kommer opslag eller genopslag (4) i efteråret.

		I proces september 2014					
Stillingskategori	01-10-2014	Under bedømmelse	Opslag/genopslag	01-10-2015	01-10-2016	01-10-2017	01-10-2018
Professorer	5	1		5	5	5	5
Professorer MSO	2	1	2	5	5	5	5
Gæsteprofessorer *	0			1	1	1	1
Lektorer	26	3	1	31	31	32	33
Adjunkter	4			7	8	8	8
Studielektorer	10			10	10	8	7
Studieadjunkter	4	1		5	5	5	5
Videnskabelige assist	7			5	4	4	4
Eksterne lektorer	3			5	5	5	5
Post doc og Ph.d *	13	1	1	16	16	17	17
<b>I alt</b>	<b>74</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>

\* **Bemærkning:** Der er desuden et antal gæsteprofessorer finansieret af Villum Fondet og erhvervs Ph.d'er i budgetperioden.

### **Rektors udviklingspulje**

Rektors udviklingspulje øges med 1 million kr. til 4,5 million. kr. i 2015. Udgifter til ny skole frem til indflytning skal afholdes af puljen, med mindre de dækkes af byggebudgettet eller tilskud fra fonde.

### **Administration og hjælpefunktioner**

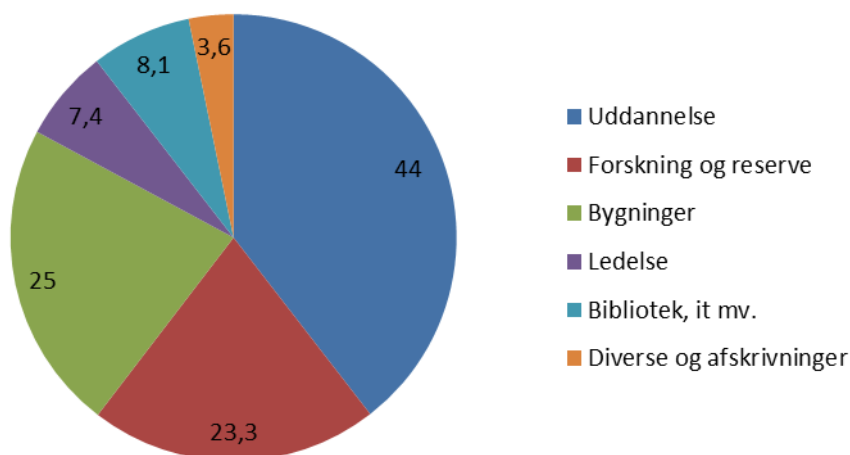
Arbejdet med fundraising, digital kommunikation (web og sociale medier) og udstillinger har høj prioritet i 2015. I 2014 er der ansat to nye medarbejdere på dette område.

Udgifterne til Stads (uddannelsesadministration) og optagelsesprøven stiger i de kommende år. It tilføres midler for at opgradere det system, der blev etableret i 2012.

Der skal fortsat være fokus på at effektivisere arbejdsgange og sikre en god kvalitet.

### **Samlede udgifter i 2015**

Fordelingen af de samlede driftsudgifter i budget-2015 er vist nedenfor:



DER FORVENTES BESKÆFTIGET 145 ÅRSVÆRK I 2015.

**D: PERSONALEFORHOLD**

Ændringen af den faglige ledelse fra 1. november 2013 er nu godt indarbejdet. Der er entydige personaleledelsesforhold for alle ansatte

Prorektor er fokuseret på efteruddannelse, indsats for at øge beskæftigelsen for skolens kandidater samt kontakter til samarbejdspartnere, nationalt og internationalt.

Skolens personale skal tilbydes den fornødne kompetenceudvikling. Der er fortsat afsat 1,5 million. kr. til formålet.

Der skal kontinuerligt gøres en indsats for at styrke det daglige samarbejde og opbygge tillid og respekt om den enkeltes indsats. Næste APV gennemføres i 2015.

**E: TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER OG INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED**

Der udarbejdes løbende projektbudgetter for skolens tilskudsfinansierede undervisnings- og forskningsprojekter, hvor indtægter og udgifter altid skal balancere i løbet af året. Optjente overheads på de enkelte projekter kan overføres som indtægt til den almindelige virksomhed eller anvendes i nye projekter.

Projekterne finansieres af offentlig og private midler, og forventes at udgøre i alt 5 million kr. i 2015.

**F: SPECIFIKATION AF BUDGETTET FOR 2015**

Specifikation af indtægter og udgifter fremgår af bilag 1 og 2.

**Bilag 1:** Indtægter i budget 2015 og opgørelse af opsparing mv.

Budgetrammer - indtægter		R 2013	B 2014	B 2015	BO2016	BO2017	BO2018
		kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
30	Efteruddannelsen *	975.658	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
50	FL-og TBL-bevilling	103.700.000	103,2	104,9	99,7	97,6	92,7
	Ministeriets reserve		0,0	0,0	5,7	8,0	9,7
	Reserveret bevilling	0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4
	Brug af opsparing	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
52	Overhead fra projekter	203.004	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
57	Salgsindtægter mv.	4.154.252	3,7	4,5	4,5	4,5	4,5
	<b>Indtægter i alt</b>	109.032.914	109,4	111,4	111,9	112,1	110,3
		kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
	<b>Opsparing i året</b>	5.560.711	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**B 2014 er budgettet medio 2014**

**\* På efteruddannelsen antages indtægter og udgifter at være lige store**

**Opsparing primo 2014 er 20,0 million kr.**

**Før 2010: 2,5 mio. kr.**

**2010: 3,6 mio. kr.**

**2011: 6,7 mio. kr.**

**2012: 1,6 mio. kr.**

**2013: 5,6 mio. kr.**

**Reserveret bevilling til  
forskningsformål i 2014-18:**

**2011: 1,4 mio. kr.**

**Bilag 2:** Udgifter i budget 2015.

<b>Budgetrammer - udgifter</b>	<b>R 2013</b>	<b>B 2014</b>	<b>B 2015</b>	<b>BO2016</b>	<b>BO2017</b>	<b>BO2018</b>
	<i>kr.</i>	<i>mill. kr.</i>	<i>mill. kr.</i>	<i>mill. kr.</i>	<i>mill. kr.</i>	<i>mill. kr.</i>
1 Uddannelse BA, KA og Ph.d.	32.313.006	37,5	<b>37,0</b>	37,0	36,5	36,5
2 Uddannelsesadministration	4.560.307	4,5	<b>5,0</b>	4,8	4,8	4,8
3 Forskning	10.692.723	13,0	<b>14,0</b>	15,0	16,0	17,0
4 Forskningsadministration	1.196.251	1,9	<b>1,3</b>	1,3	1,3	1,3
5 Kompetenceudvikling	1.056.189	1,5	<b>1,5</b>	1,5	1,5	1,5
6 Bibliotek	2.179.420	2,3	<b>2,3</b>	2,3	2,3	2,3
7 Bygninger og anlæg	27.731.275	25,3	<b>25,0</b>	25,0	25,0	24,0
8 It og tele	3.144.286	2,5	<b>2,5</b>	2,6	2,8	2,8
9 Trykkeri	896.406	1,1	<b>1,1</b>	1,1	1,1	1,1
11 Ledelse og regnskab	7.763.918	7,5	<b>7,4</b>	7,4	7,4	7,4
12 Kommunikation **	1.227.150	1,2	<b>2,2</b>	1,8	1,8	1,8
13 Driftsstøtte	764.074	1,0	<b>1,0</b>	1,0	1,0	1,0
14 Diverse og afskrivninger	6.611.080	2,6	<b>2,6</b>	2,6	2,6	2,6
30 Efteruddannelse *	859.260	2,0	<b>2,0</b>	2,0	2,0	2,0
40 Udviklingspulje	2.476.858	3,5	<b>4,5</b>	4,5	4,0	4,0
Reserve	0	2,0	<b>2,0</b>	2,0	2,0	0,2
<b>Udgifter i alt</b>	<b>103.472.203</b>	<b>109,4</b>	<b>111,4</b>	<b>111,9</b>	<b>112,1</b>	<b>110,3</b>

**B 2014 er budgettet medio 2014**

**\* På efteruddannelsen antages indtægter og udgifter at være lige store**

**\*\* Kommunikation omfatter også udstillinger**