

Rektors forslag til budget for 2014 og budgetoverslag 2014-17

November 2013

Forslag til budget 2014 og budgetoverslag 2015-17

Almindelig virksomhed

Indledende bemærkninger

Rektor indstiller, at forslaget til budget for 2014 og budgetoverslag for de følgende år vedtages i skolens bestyrelse på mødet den 28. november 2013, hvor hensigten er at drøfte de overordnede prioriteringer, som budgettet skal afspejle, og sammenholde den ønskede udvikling med de mål for skolens virksomhed, der fremgår af skolens udviklingskontrakt for 2013 og 2014 samt de mål, som bestyrelsen drøftede på seneste strategimøde.

Budgetforslaget er som sædvanligt udformet som et rammebudget, der omfatter den almindelig virksomhed, og det er kalkuleret på baggrund af forslag til finanslov for 2014, der blev fremsat i Folketinget den 27. august 2013. Den almindelige virksomhed finansieres for ca. 94 % af skolens bevilling på Finansloven.

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 7,5 million kr. i 2014.

A: Samlet oversigt

Som vist nedenfor balancerer det samlede budget i 2014-17. Det forudsættes, at der bruges i alt 5,4 million kr. af reservede bevillinger til forskning sidst i perioden, mens skolens opsparing, der primo 2013 er 14,4 million kr., ikke er disponeret.

Resultat	R 2012	B 2013*	B 2014	BO2015	BO2016	BO2017
	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
Indtægter i alt	105.910.849	109,6	109,6	110,2	108,8	103,8
Udgifter i alt	104.350.275	109,6	109,4	108,0	107,3	107,7
	kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
Nettoresultat	1.560.574	0,0	0,2	2,2	1,5	-3,9

**B 2013 er det budget, der blev udarbejdet i september 2012.*

Udgangspunktet for de kommende år er, at skolen har en solid økonomi, men der skal fortsat arbejdes på at imødegå de kommende års besparelser på finansloven med nye indtægter fra salg, overheads fra tilskudsfinansierede aktiviteter og efteruddannelse samt effektiviseringer af driften.

Forventningen til resultatet for 2013 er, at der kan afsættes 4 millioner kr. som en reserveret bevilling til forskningsformål i de kommende år, og at der desuden vil være et beskedent overskud, der tilføres egenkapitalen som opsparing. Der udarbejdes prognose fire gange om året til ministeriet, der således er orienteret om skolens økonomi.

Det forventes, at skolen bliver en selvejende institution fra 1. januar 2015, dog uden adgang til at eje bygninger.

Store dele af bevillingen må forventes at blive udmøntet som taxametertilskud fra og med 2015, dvs. tilskud målt efter objektive kriterier som f.eks. antal m2 bygningsareal og antal gennemførte studieårsværk (STÅ).

Det stiller nye krav til, hvordan studierne organiseres, så der kun bruges få ressourcer på studerende, der ikke gennemfører studieaktiviteter på normeret tid. Reglerne for at til- og framelde sig studieaktiviteter skal strammes betydeligt.

I forbindelse med forhandlingerne om etablering af den nye skole, forudsættes det,

- at der sammen med ministeriet opstilles et samlet overslag over alle etableringsomkostninger
- at der indgås en aftale om skolens og ministeriets bidrag hertil
- at den årlige leje inklusive skatter og udvendig vedligeholdelse, men eksklusive indvendig vedligeholdelse ikke overstiger 18,5 million kr. (2012-priser).

B: Indtægter

Indtægterne i regnskabet for 2012, budgettet for 2013 og de budgetterede indtægter for 2014-17 er vist nedenfor (million kr.):

Indtægter	R 2012	B 2013	B 2014	BO 2015	BO 2016	BO 2017
Bevilling	101,5	103,7	103,4	100,9	98,8	93,8
Forbrug af reserveret bevilling, forskning	0,0	0,0	0,0	1,4	2,0	2,0
Brug af opsparing	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Øvrige indtægter	4,4	5,9	6,2	7,9	8,0	8,0
I alt	105,9	109,6	109,6	110,2	108,8	103,8

På Finanslovsforslaget for 2014 er skolens bevilling i perioden 2013-2016 reduceret med i alt 4,9 millioner kr. Fra 2016 til 2017 mindskes bevillingen med 5 million kr., i alt 9,9 million kr. for hele perioden, svarende til knap 10 % i forhold til niveauet i 2013. Bevillingen reduceres i 2014-16 som følge af mindre optag af nye studerende, og fordi de forsknings- og udviklingsmidler, som Kulturministeriet tildelte skolen for 2011-14, ophører.

Den yderligere reduktion på 5 million kr. i 2017 skyldes, dels at forskningsmidlerne fra Center for Designforskning udgår og dels, at der er indregnet en 2 % besparelse. Der er dog et vist håb om, at bevillingen ikke reduceres så drastisk i 2016 og 2017, som det fremgår af Finanslovsforslaget for 2014.

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 2014 forventes disse indtægter i alt at udgøre 6,2 million kr. Det forventes, at skolen har 20 betalingsstuderende, dvs. nogenlunde det samme som i 2013, hvor antallet er blevet mere end fordoblet i forhold til året før.

C: Udgifter

Uddannelse og forskning

Budgetrammerne for uddannelse og forskning blev forøget med 7,1 million kr. i 2013 sammenholdt med det faktiske forbrug i 2012. Forøgelsen fastholdes stort set i 2014.

Det har ikke været muligt at øge forbruget så meget i 2013 som det var forudsat, da budgettet for 2013 blev udarbejdet. Årsagen er i hovedsagen, at det har taget længere tid end forventet at besætte ledige stillinger. Sidst i 2013 og i 2014 besættes en række VIP-stillinger.

Målet er, at der kan oprettes op til 7 nye VIP-stillinger i 2013-2014, og at det samlede antal stillinger fastholdes i perioden 2014-15. Forskningen prioriteres således, at der over de næste 3-4 år etableres en sammensætning af personalet med en operationel balance mellem stillinger med forskning på professor-, lektor- og adjunktniveau og undervisningsstillinger. Antallet af Ph.d. studerende finansieret af skolen holdes på 17, og forøges desuden med stipendiater i ADAPTER programmet.

Der rekrutteres flere erfarne medarbejdere fra praksis som eksterne lektorer. Samtidig reduceres antallet af timelærere og deres timeforbrug væsentligt, ligesom forbruget af lærertimer til undervisning af omgængere reduceres.

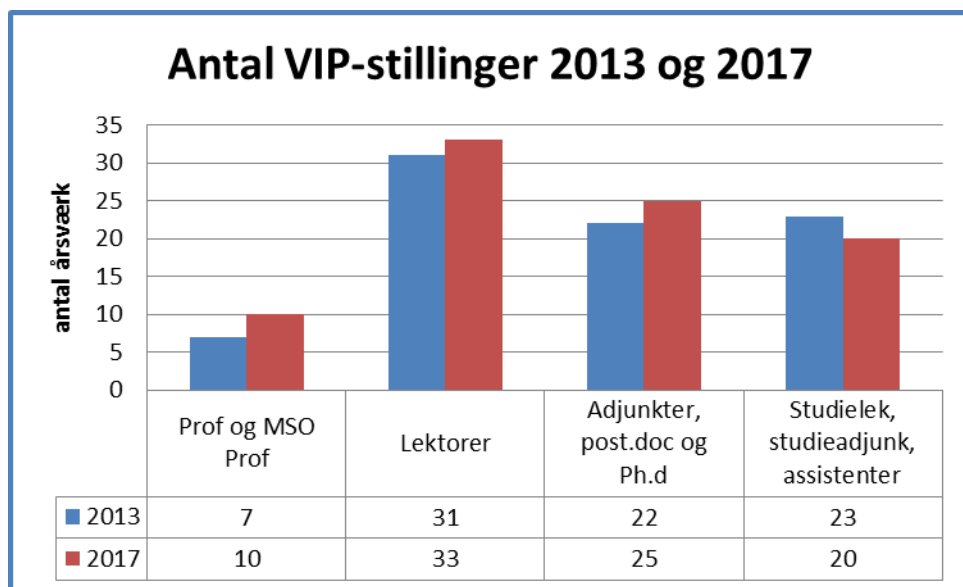
Det skal overvejes

- hvorledes der kan indføres en incitamentsstruktur, der kan øge de ansattes ønske om mere og målrettet forskning, gerne finansieret med fondsmidler
- hvordan der oprettes flere stillinger helt eller delvist finansieret med fondsmidler

Nedenfor er den estimerede fordeling af de faste VIP-stillinger vist:

Stillingskategori	01-10-2013	01-10-2014	01-10-2015	01-10-2016	01-10-2017
Professorer	5	6	6	6	6
Professorer MSO	2	4	4	4	4
Lektorer	31	32	32	32	33
Adjunkter	5	6	7	8	8
Studielektorer	10	10	10	8	7
Studieadjunkter	5	5	5	4	4
Videnskabelige assistenter	5	5	4	4	4
Eksterne lektorer	3	5	5	5	5
Post doc og Ph.d	17	17	17	17	17
I alt	83	90	90	88	88

Den estimerede fordeling af VIP-stillingerne i 2013 og 2017 ser således ud:



En forøgelse i antallet af VIP-stillinger med forskningstid er en vigtig forudsætning for at prioritere de formål, som bestyrelsen ønsker tilgodeset:

- Sammenhæng mellem forskning og undervisning
- Styrkelse af forskning indenfor skolens indsatsområder
- Styrke samspillet mellem forskningen og arkitektfagets praksis
- Styrke kunstnerisk udviklingsvirksomhed

Rektor prioriterer udgifterne inden for de budgetmæssige rammer, så bestyrelsens ønsker tilgodeses bedst muligt.

Rektors udviklingspulje

Rektors udviklingspulje er øget med 0,5 million kr. til 3,5 million kr. i 2014. Puljen blev første gang oprettet i 2011-budgettet, men er endnu ikke blevet anvendt fuldt ud. Forøgelsen af puljen anvendes til konsulentbistand ved etablering af ny skole.

Administration og hjælpefunktioner

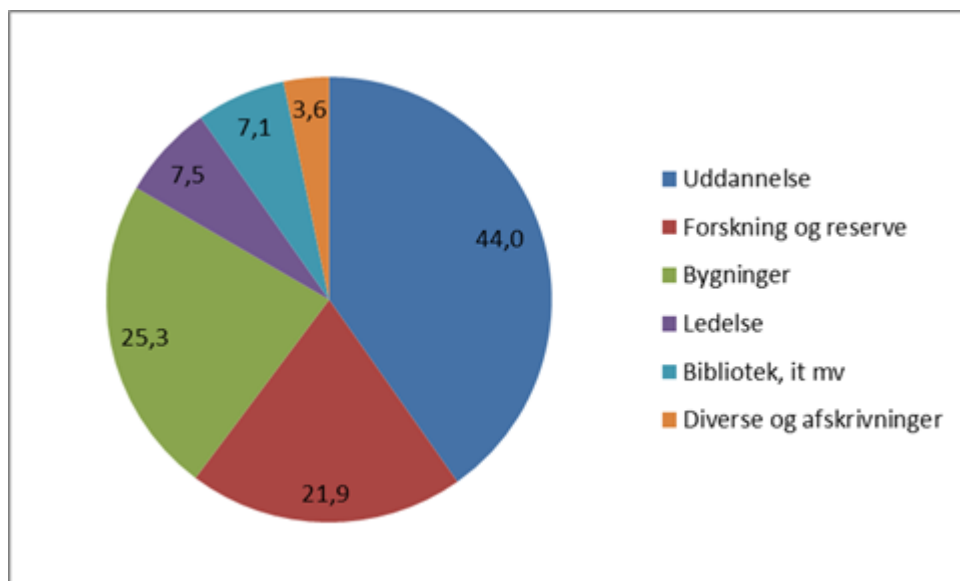
Udgifterne forventes at falde svagt i de kommende år. Udgifter til vedligeholdelse af bygningerne vil blive mindre frem til 2017. Arbejdet med at modernisere værkstederne er nu afsluttet. Administration, bibliotek og it vil koste nogenlunde det samme som i dag. Der skal fortsat anvendes midler til modernisering af administration, bibliotek, web services mv.

Arbejdet med fundraising i skolens forskningssekretariat har fortsat høj prioritet. Der er afsat midler til dette formål, også til at inddrage eksterne konsulenter.

De årlige lønudgifter til administration og hjælpefunktioner er reduceret med 6 millioner (ca. 25 %) fra 2010 til 2013. Dertil kommer besparelser på driftsudgifterne. Der er samlet set ikke længere et væsentligt potentiale for besparelser på dette område. Men der skal fortsat være fokus på at effektivisere arbejdsgange og sikre en god kvalitet. Indsatsen for at styrke samarbejde, tillid og sammenhold blandt medarbejderne på det teknisk administrative område og udvikle området har fortsat høj prioritet.

Samlede udgifter i 2014

Fordelingen af de samlede driftsudgifter i budget-2014 er vist nedenfor (%):



DER FORVENTES BESKÆFTIGET 150 ÅRSVÆRK I 2014.

D: Personaleforhold og kommunikation

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

Den seneste APV viser, at arbejdsmiljøet er blevet bedre de seneste 3 år på TAP-siden. Men der skal fortsat være fokus på at forbedre samarbejde og det psykiske miljø blandt skolens VIP'er.

På den baggrund er der foretaget en ændring af den faglige ledelse fra 1. november 2013, således at matrixorganisationen afløses af en mere entydig ledelsesstruktur. Kompetencelederne fortsætter ikke. Personaleansvaret er nu placeret hos programlederne og forskningschefen. Prorektor vil fremover arbejde på fuld tid med ledelse af udvalgte dele af skolens faglige aktiviteter, herunder efteruddannelse, indsats for at øge beskæftigelsesmulighederne for skolens kandidater samt kontakter til samarbejdspartnere, nationalt og internationalt.

På det teknisk administrative område er der ikke planlagt ændringer i organisationen på kort sigt.

Skolen skal være udadvendt og søge samarbejde med andre institutioner og partnere i branchen. Derfor er det vigtigt, at skolens personale fortsat kan tilbydes den fornødne kompetenceudvikling. Midlerne til dette formål blev forøget i 2013. Budgettet er knap 40 % større end forbruget i 2012.

Det er vigtigt, at midlerne nyttiggøres i forhold til det daglige arbejde og dermed skaber en blivende værdi for skolen og den enkelte medarbejder.

Der er indgået aftale med en leverandør om at udvikle grundkonceptet for skolens nye web site i 2013. I 2014 implementeres konceptet.

E: Tilskudsfinansierede 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.

Projekterne finansieres af offentlig og private midler. Der er for tiden ikke indtægtsdækket virksomhed.

Der er udarbejdet et særskilt notat om disse aktiviteter til bestyrelsesmødet den 28. november 2013.

F: Specifikation af budgettet for 2014

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

Bilag 1: Indtægter i budget 2014.

Budgetrammer - indtægter		R 2012	B 2013	B 2014	BO2105	BO2016	BO2017
		kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
30	Efteruddannelsen	1.665.867	2,0	2,0	3,0	3,0	3,0
50	FL-og TBL-bevilling	101.500.000	103,7	103,4	100,9	98,8	93,8
	Reserveret bevilling	0	0,0	0,0	1,4	2,0	2,0
52	Overhead fra projekter	740.359	0,0	0,5	1,0	1,0	1,0
57	Salgsindtægter	1.049.050	1,7	1,7	1,9	2,0	2,0
58	Øvrige indtægter	955.573	2,2	2,0	2,0	2,0	2,0
	Indtægter i alt	105.910.849	109,6	109,6	110,2	108,8	103,8
		mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
	Opsparing i året	1,6	0,0	0,2	2,2	1,0	-3,4

Opsparing primo 2013 er **14,4** mio. kr.

Reservationer til forskningsformål i 2014-17:

2011: 1,4 mio. kr.

2012: 0,0 mio. kr.

2013: 4,0 mio. kr. (forventes)

Bilag 2: Udgifter i budget 2014.

Budgetrammer - udgifter		R 2012	B 2013	B 2014	BO2015	BO2016	BO2017
		kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.	mill. kr.
1	Uddannelse BA, KA og Ph.d.	33.475.309	37,8	37,5	36,5	36,5	36,0
2	Uddannelsesadministration	5.112.258	4,5	4,5	4,5	4,4	4,3
3	Forskning	9.885.934	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
4	Forskningsadministration	1.644.967	1,9	1,9	1,9	1,9	1,9
5	Kompetenceudvikling	1.093.102	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
6	Bibliotek	2.379.595	2,4	2,3	2,3	2,3	2,3
7	Bygninger og anlæg *	25.522.228	25,7	25,3	24,0	24,0	25,5
8	It og tele *	3.506.829	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
9	Trykkeri	987.615	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
11	Ledelse og regnskab	7.751.885	7,5	7,5	7,4	7,3	7,3
12	Kommunikation	860.851	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
13	Driftsstøtte	779.493	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0
14	Diverse og afskrivninger *	7.287.592	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
30	Efteruddannelse	2.349.658	2,0	2,0	3,0	3,0	3,0
40	Udviklingspulje	1.712.959	3,0	3,5	3,5	3,0	2,5
	Reserve	0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
	Udgifter i alt	104.350.275	109,6	109,4	108,0	107,3	107,7

* Ramme 8 og 14: R 2012 indeholder udgifter til modernisering af it og værksteder

* Eksklusiv flytte- og retableringsomkostninger i 2017

