

Arkitektskolen Aarhus – første udkast til budget 2014 og budgetoverslag 2015-17

Almindelig virksomhed

Indledende bemærkninger

Første udkast til budget for 2014 og budgetoverslag for de følgende år drøftes i bestyrelsen på mødet den 17. september 2013.

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.

På bestyrelsesmødet den 28. november 2013 forelægges det detaljerede budget til endelig godkendelse.

Før de to møder i bestyrelsen drøftes budgetforslaget i skolens samarbejdsudvalg.

Første udkast omfatter skolens *rammebudget* for almindelig virksomhed og er opstillet på baggrund af det forslag til finanslov for 2014, der er fremsat i Folketinget den 27. august 2013. De tilskudsfinansierede aktiviteter budgetteres løbende, når nye projekter oprettes.

Der henvises til de to siders tabeller sidst i dokumentet.

A: Samlet oversigt

Det samlede budget balancerer i 2014-17, idet det forudsættes, at der bruges i alt 2,4 million kr. af hensatte midler (reserverede bevillinger) til forskning.

På Finanslovsforslaget for 2014 er skolens bevilling i perioden 2013-2016 reduceret med i alt 4,9 millioner kr. Fra 2016 til 2017 er faldet 5 million kr., i alt 9,9 million kr. svarende til knap 10 % i forhold til niveauet i 2013.

Bevillingen reduceres 2014-16 som følge af mindre optag af nye studerende, og fordi de forsknings- og udviklingsmidler, som Kulturministeriet tildelte skolen for 2011-14, ophører. Disse reduktioner er kendt i Finansloven for 2013.

Reduktionen på 5 million kr. i 2017 skyldes, at forskningsmidlerne fra Center for designforskning udgår. Desuden er der forudsat en 2 % besparelse. I Finansloven for 2013 var denne reduktion planlagt til 2016. I forslaget for 2014 er besparelsen udskudt til 2017.

Udgangspunktet for de kommende år er fortsat, at skolen har en solid økonomi, og at det er muligt at imødegå en del af de kommende års besparelser på finansloven med nye indtægter fra salg, overheads fra eksternt finansierede projekter samt effektiviseringer.

Men der er desværre stadig en betydelig usikkerhed om, hvornår skolen overgår til selveje med den øgede økonomiske dispositionsfrihed, det giver. Store dele af bevillingen må

forventes at blive udmøntet som taxametertilskud antagelig fra og med 2015, dvs. tilskud målt efter objektive kriterier som f.eks. antal m2 bygningsareal og antal gennemførte studieår (STÅ).

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

Endelig vil etablering af og flytning til en ny skole naturligvis påvirke økonomien. Skolen vil få nye udgifter i det forløb, der leder frem til, at beslutningen om opførelse af den nye skole tages. Udgifter derefter skal drøftes med ministeriet.

B: Indtægter

Omkring 95 % af skolens indtægter på den almindelige virksomhed er den bevilling, som optages på finansloven.

Bevillingen i regnskabet for 2012 og budgetterne for 2013-2017 er vist nedenfor i millioner kr.:

2012 R	2013 B	2014 B	2015 BO	2016 BO	2017 BO
101,5	103,7	103,4	100,9	98,8	93,8

I 2013-16 er bevillingen forhøjet efter nedlæggelse af Center for Designforskning ved udgangen af 2012.

Over årene gennemføres dog samtidig besparelser, dels fordi antallet af studerende falder og dels som følge af krav om effektivisering og en planlagt 2 % besparelse i 2017.

Andre indtægter

Disse indtægter er skønnet for de kommende år. Overhead fra eksternt finansierede projekter giver øgede indtægter i 2015-16, hvor flere projekter afsluttes. Salget af efteruddannelse forudsættes at stige fra 2015, hvor et nyt udbud af kurser mv. skal være klar. Salget af print, maskintid mv. forventes at stige, efter at værkstederne er blevet moderniseret i 2012-13.

Endelig forventes det, at skolen har 20 betalingsstuderende, dvs. nogenlunde det samme som i 2013, hvor antallet er blevet mere end fordoblet.

C: Udgifter

Uddannelse og forskning

Udgiftsrammen blev forøget med knap 5 million kr. fra 2012 til 2013. Selv om der sker en reduktion af midlerne frem til og med 2016, *vil der til den tid være knap 5,0 million kr. mere om året til uddannelse og forskning*, end det blev brugt i 2012, selv om antallet af studerende falder. Desuden er der 1,3 million kr. mere til innovation end i 2012.

Det har ikke været muligt at øge forbruget så meget i 2013 som forudsat. Årsagen er i hovedsagen, at det har taget længere tid end forventet at besætte ledige stillinger.

Udgifterne til uddannelse og forskning i 2014 forventes således stort set at være på samme niveau som i budgettet for 2013, efter at alle planlagte ansættelser af nye lærere er gennemført fra 1. januar 2014.

Udgifterne vil derefter falde svagt i de kommende år som følge af mindre optag af nye studerende, mindre udgifter til timelærere og fordi stillinger, der bliver ledige ved pensionering af medarbejdere ikke altid bliver genbesat. Udgifterne til forskning falder med 3 million kr. i 2017, hvor de midler, der er tilført på finansloven i 2013-16 til forskning og udvikling, ophører. Ministeriet har dog afsat en reserve, der måske kan imødegå besparelsen.

I 2013 har det ikke været muligt at bruge de midler, der var afsat til forskning, da en række nye stilling ikke er blevet besat. De uforbrugte midler hensættes ved årets slutning til anvendelse i 2017 om 4 år.

Bestyrelsen har peget på en række vigtige formål, der skal tilgodeses:

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

Nye udgifter til opfyldelse af disse formål, skal afholdes inden for de udgiftsrammer, der er afsat i budgettet til uddannelse og forskning. Rektor foretager prioriteringen af udgifterne, så bestyrelsens ønsker tilgodeses bedst muligt.

Innovation og ny skole

Rektors innovationspulje er øget med 0,5 million kr. til 3,5 million kr. Puljen blev første gang oprettet i 2011 budgettet, og er blevet anvendt til en række udviklingsformål.

Forøgelsen af puljen anvendes til konsulentbistand ved etablering af ny skole. Puljen kan forøges ved at bruge af reserven, som i 2011, 12 og 13 endnu ikke har været taget i anvendelse.

Administration og hjælpefunktioner

Udgifterne forventes at falde svagt i de kommende år.

Udgifter til bygningsvedligeholdelse og -ændringer vil falde efter at arbejdet med at modernisere værkstederne nu er afsluttet, mens 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.

De årlige lønudgifter til administration og hjælpefunktioner er faldet med 6 millioner (ca. 25 %) fra 2010 til 2013. Dertil kommer besparelser på driftsudgifterne. Der er således umiddelbart ikke et potentiale for væsentlige besparelser på dette område. 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.

D: Personale

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. Men der skal fortsat være fokus på at forbedre samarbejde og det psykiske miljø, især blandt skolens lærere.

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.

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 offentlige og private midler.