

## Referat af ekstraordinært institutråds- og samarbejdsudvalgsmøde

### Institutrådsmøde 2013-03a

**Tid:** Tirsdag 8. oktober 2013, kl. 12.30-14.00

**Sted:** SL300 rum 0.2.13

#### Dagsorden:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Behandling af budget 2014
3. Eventuelt

**Til stede:** Kristian G. Olesen (KGO), Peter Dolog (PD), Helle Schroll (HeS), Mette Kaufmann Andersen (MKA), Jiri Srba (JSr) Mads Christian Olesen (MCO), Henriette Frahm (HeF), Benjamin Bjerre Krogh (BBK), Johan Sørensen (JS), Lene Even (LeE), Hans Hüttel (HH), Ulla Øland (UØ), samt Hanne Frøde (HaF)

**Ikke til stede:** Kurt Nørmark (KN), Jesper Kjeldskov (JKj)

**Ikke til stede**

**uden afbud:** Lasse Rørbæk Nielsen (LRN), Christian Sand Pilgaard (CSP)

#### Referat:

1. Godkendelse af dagsorden  
Grundet den stramme tidsplan afholdes ekstraordinært møde for både institutråd og samarbejdsudvalg for at drøfte udfordringerne i forbindelse med budget 2014. Indtægtsrammen blev tilsendt d. 20 september, og 11. oktober skal budget 2014 indmeldes til fakultetet. Der er derfor ikke andet end budget 2014 på dagsordenen for dette møde.
2. Behandling af budget 2014  
Den nye regnskabsmodel er ikke færdiggjort pga. mange uforudsete forhindringer. HeS og HaF arbejder på højtryk for at få opgjort tal til budget 2014. Så der har desværre ikke været overskud af tid til at udvikle på den nye regnskabsmodel. Der vies igen tid til modellen efter efterårsferien.

Forudsætninger: ændringer i budget 2014

- Reduktion af forskningsdækningen af undervisning (45 -> 40 %)
- Fastlærerdækning sænket fra 85 til 80 %. Instituttets fastlærerdækning ligger tæt på 85 % i dag.
- Huslejestigning; Husleje overgår fra netto til bruttoareal (vi har dekanaftale)
- ITS får eget budget - reduktion af TAP-annuum. I16 TAP-A er reduceret med 770 kkr.

- 30 mkr tilbageholdes til efter vintereksamen (juni) pga. usikkerheder i STÅ-prognoser. (2,3 mkr. udløses såfremt fakultetets budget er overholdt)
- Mere tidstro afregning af undervisning; I16 er desværre ikke medtaget i den fremskyndte afregningsmodel.

<b>Indtægtsramme</b>	2014	2013
Vip-løn	23.703.304	
Institut og laboratorier	1.575.000	
TAP/Anuum	3.726.701	
Ph.D.	3.071.781	
Husleje	8.009.482	
Dekanaftaler	3.704.000	
<i>Ialt</i>	<i>43.790.269</i>	
Tilbageholdes af teknat 5%	2.309.818	
<b>Til budgettering</b>	<b>41.480.451</b>	<b>39.583.067</b>
Budgetbogens forventede eksterne omsætning	35.043.925	

Husleje beregnes pba. antal studerende og ansatte. Fra netto til bruttoprincip gør at tidligere indtægt ikke er direkte sammenlignelig.

HH; hvordan er det med stillingsbesættelser kontra ansættelsesstop i 2014?

KGO: Vi har ikke fået anden udmelding end at stoppet fortsætter i 2014. 85 til 80 % fastdækning kan opnås ved kun at besættes korte, tidsbegrænsede stillinger, f. ex. eksterne lektorer.

Man forventer en ekstern omsætning på 35 mkr. i budgetbogen for instituttet. Den eksterne omsætning udløser 15% i budgetkalkulen (vip-løn). Og aktiverede eksterne midler aktiverer naturligvis øget OH og frikøb, og derved lettelse af faste institutomkostninger som ex. løn og husleje.

Dekanaftaler

- CWO v. CSJ medfinansieringsaftale af Ph. D-forløb, samt bidrag på 0,5 mio. kr/år i fem år.
- BFI særaftale kompensation, 204.000 kr. - 12 BFI-point á kr. 17.000
- huslejeaftalen, 3 mio. kr. - huslejens overgang fra netto til bruttoarealer

Der tilbageholdes 5 % af den budgetterede indtægtsramme af fakultetet. Den kan udløses i juni og oktober såfremt fakultetets budget er overholdt. Det kan være svært at agere på den sidste udbetaling. Vi skal på forhånd indstille forslag til hvad den tilbageholdte sum kan bruges til.

Foreløbig sammenligning af 2013 og 2014 for udvalgte poster

Markante afvigelser skildres i den yderste søjle af tabellen.

<b>Re-budget</b>	2013	2014	Diff
Ekstern omsætning	32.599	22.677	-9.922
OH indtægt	9.796	7.229	-2.567
Forbrugsomk.	3.100	3.718	618
Personaleomk	33.525	36.233	2.708
OH Medfin.	2.253	2.962	709
Husleje Tek-Nat	10.400	13.619	3.219
10% afgift Tek-Nat	3.260	2.267	-993

De finansieringsaftaler der er indgået i 2013 rammer naturligvis instituttets handlemuligheder i 2014. Det kunne også være en forklaring på at lønomkostningerne forventes at stige i 2014 selvom der ikke er markant flere ansatte. Hvis den eksterne omsætning falder, er der direkte korrespondance til OH, lønomkostningsniveau og husleje omkostninger.

Afvigelse på forbrugsomkostninger er bla. pga. konferencer der skal afholdes i 2014. Disse modsvares af indtægt (deltagerindbetalinger).

#### *Opsparing*

Forventet opsparing ultimo 2013 forventes at være 16.439.000

Hvis fakultets samlede budget tillader det kan instituttets forbrugsramme øges med 10 % af opsparingen, dvs. vi kan budgettere med et underskud på 1.644.000.

#### *Indsatsområder*

Instituttets eksterne område skal analyseres grundigt for at finde frem til hvor afvigelserne kommer frem. Det samme vil ske for lønomkostningsområdet samt huslejeområdet. På den eksterne omsætning er der tale om manglende OH pba. dalende ekstern omsætning, hvilket bevirker faldende 15 % bidrag fra TEKNAT.

Der er iflg. dekanen indført intelligent forbrugsstop pt. på teknat. Vi skal tænke os om inden der bruges midler.

HW: Er det sandsynligt at budgetterne holdes i 2014 set i lyset af regnskabsåret 2013?

KGO: Der er tillid til at budgetterne holdes og sandsynligheden for at det sker i 2014 er til stede og udløser den tilbageholdte pulje. Og regnskabet for 2013 holder iflg. institutlederne.

HeF: Er der et overblik over huslejen og den stigning der sker igen i 2014 ?

KGO: Den gennemsnitlige husleje stiger, bla. fordi nybyggeri på campus i Aalborg er dyrere end de opsagte gamle lejemaal.

I 2014 stiger huslejen atter. Stigningen er på 10 % hvilket er markant højere end prisudviklingen. Princippet for huslejedannelsen omlægges fra netto til brutto. Dette skal alt andet lige være neutralt. Men områder med store bruttoarealer betaler nu højere pris. I16 er markant hårdest ramt med en stigning fra 10,4 mkr. til 13,6 mkr. (15,4 mkr. hele bygningen). Der foreligger en dekanafale om kompensation for dette. Huslestigningen bliver let overset i principændringen fra netto til bruttoopgørelse.

Jiri: Spørgsmål vedrørende stillinger. At besætte adjunkturer nu med eksterne midler og næste år så have omkostningen på I16 låser jo bevægelsesmulighederne i de kommende år. Det er ikke win-win.

Jiri: Er der aftaler om flere ansættelser undervejs?,

Kristian: Det er ikke tilfældet og instituttet venter med flere ansættelser på ordinære midler til budget til 2014 er klar, og diskuteret i SAMU og Institutrådet.

Budgettet er ikke sikkert endnu. Der kan være fejlkilder i systemerne. 9/10-2013 vil økonomifolkene gennemgå hele budgettet med en ekspertmedarbejder fra teknet, hvorefter budgettet gennemarbejdes og indsendes til fakultetet uden yderligere mulighed for samarbejdsudvalget og institutrådet til at give kommentarer.

Budskabet er at det budget, der indsendes, skal være så retvisende som muligt med de nuværende informationer—ingen ønsketænkning for at nå de forventede tal.

Der skal ikke indkaldes til et nyt møde inden fredag d. 11. oktober 2013.

Udvalget og rådet orienteres skriftligt via mail om budgettet, der indsendes fredag.

Budgettet vedlægges mail i en første version og når budgetforhandlingerne er afsluttet i den endelige version.

### 3. Eventuelt

**Referat:** HW og MKA