

PERIODE RAPPORT

2. periode

**Aalborg
Universitet**



**AALBORG
UNIVERSITET**

LEDELSESRESUMÉ

AAU estimerer ved 2. periode med et overskud på 24 mio. kr. i 2024, mod ankerbudgettets overskud på 15 mio. kr. og et korrigeret styringsmål på 11 mio. kr.

Estimatet afspejler, at det samlede omkostnings-estimat for året er øget med 31 mio. kr. til 3.322 mio. kr., mens indtægtsestimatet inklusive finansielle poster er øget med 40 mio. kr. til 3.345 mio. kr.

En del af opjusteringen af omkostningsestimatet skyldes resultatet af overenskomstforliget 2024 (OK24), som indebærer højere lønstigninger til offentligt ansatte end forudsat i ankerbudgettet. Forventningen til personaleomkostninger opjusteres med i alt 52 mio. kr. Omkostninger til VIP-løn og TAP-løn, som udgør langt størstedelen af de samlede personaleomkostninger, forventes at stige med hhv. 2,5% og 2,8% i året.

AAU forventer en mindre stigning i forbrugsomkostningerne på 2 mio. kr. Dette til trods for at forbrugsomkostningerne, som relaterer sig til den tilskudsfinansierede aktivitet, forventes at falde. Merforbruget relaterer sig bl.a. til meraktivitet under digitaliseringspuljen, Nyt SiS-projektet, bygningsforandringer, drift og service samt markedsføring.

AAU's husleje nedjusteres modsat med 14 mio. kr. i 2024 primært grundet fraflytninger som led i den besparelsesplan, der blev iværksat i 2023.

AAU estimerer med en stigning i indtægterne på i alt 28 mio. kr. Indtægtsstigningen dækker bl.a. over en meromsætning under tilskudsfinansierede aktiviteter på 14 mio. kr. og en mindre stigning i statstilskuddet på 3 mio. kr. Det skal hertil bemærkes, at såvel udviklingen i statstilskuddet som den tilskudsfinansierede aktivitet påvirkes af et teknisk flyt af indtægterne til Nationalt Forsvarsteknologisk Center (NFC). Indtægterne, som i 2024 forventes at udgøre 22 mio. kr., er budgetteret som et statstilskud, men realiseres (og estimeres) som tilskudsfinansieret aktivitet. Ses der bort fra det tekniske flyt af NFC, vidner estimatet altså om et mindre fald i forventningen til den tilskudsfinansierede aktivitet.

AAU modtager i 2024 16 mio. kr. fra finanslovens forskningsreserve i 2024 til etablering af grønne forskningsmiljøer i forbindelse med AAU's myndighedsbetjening.

De samlede uddannelsesindtægter i 2024 forventes at stige med ca. 13 mio. kr., hvilket skyldes dels en stigning i antallet af realiserede STÅ og en stigning i øvrige uddannelsesindtægter.

Endelig opjusteres forventningen til afkastet fra finansielle poster med 12 mio. kr. til 20 mio. kr.,

henset til den positive udvikling på de finansielle markeder.

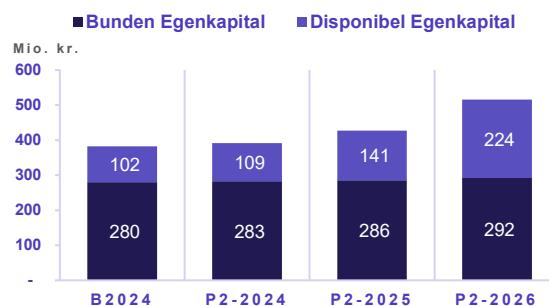
Af tabel 1 fremgår de overordnede estimater efter 2. periode med visning af dels ankerbudgettet og dels overslagsårene 2025-2026. Opmærksomheden henledes på, at overslagsårene vises i løbende priser på baggrund af den prognosticerede prisudvikling, hhv. 3 pct. og 2,5 pct. i 2025 og 2026. Overslagsårene er kun delvist opdaterede siden ankerbudgetteringen.

AAU's hovedområder har fået mulighed for at indfase OK24-resultatet i 2024 over en længere periode ved træk på egenkapitalen svarende til halvdelen af lønstigningen. De nye korrigerede styringsmål for 2024-2026 afspejler desuden enkelte hovedområders merforbrug i 2023 og planlagt disponering af finanslovsmidler til grønne forskningsmiljøer under AAU's myndighedsbetjening i 2024-2025. Med de korrigerede styringsmål styrer AAU efter et resultat på 11 mio. kr. i 2024. Hovedområders evt. merforbrug i forhold til styringsmålene for 2024 vil blive overført til 2025.

Den forventede udvikling i AAU's egenkapital er illustreret i figur 1, dog med forbehold for at estimatets overslagsår ikke er fuldt revideret i forbindelse med 2. periode.

Den bundne egenkapital skal som følge af AAU's gældende principper for udviklingen i egenkapitalen som minimum udgøre 8,5% af de eksterne indtægter i regnskabsåret. AAU's bestyrelse har i juli 2024 besluttet nye principper, hvilket betyder, at den bundne egenkapital fremadrettet vil blive fastsat på et absolut niveau. De nye principper for udviklingen i egenkapitalen implementeres fra Budget 2025 og er derfor ikke afspejlet i figur 1.

Figur 1: Egenkapital*



* Den angivne egenkapital i teksten og figur 1 er opgjort ekskl. den tekniske opjustering vedrørende AAU INNOVATE

AAU's økonomi forventes i kommende år negativt påvirket af det forventede fald i antal STÅ, hvilket resulterer i faldende uddannelsesindtægter. Der er stort fokus på at afbøde effekten på AAU's økonomi ved at øge omfanget af tilskudsfinansierede

aktiviteter og dermed understøtte et højt samlet aktivitetsniveau.

Samtidig forventes Nyt SIS, som er projektet bag udviklingen og implementeringen af universiteternes nye studieadministrative system, at udgøre en væsentlig investering for AAU. Projektet er estimeret til at koste godt 200 mio. kr. i perioden fra

2019 til 2029. Størrelsen på den økonomiske investering samt projektets tekniske kompleksitet og afhængigheder på tværs af deltageruniversiteterne gør, at der er tale om et projekt med høj risiko. AAU har derfor et stort fokus på at sikre en effektiv projekt- og risikostyring, som kan understøtte en succesfuld gennemførelse af projektet.

Tabel 1: Resultatopgørelse – AAU

i mio. kr., løbende priser	B2024	P2-2024	P2-2025	P2-2026
INDTÆGTER				
Statstilskud	2.330	2.333	2.359	2.424
Salg af varer og tjenesteydelser	158	169	180	186
Tilskudsfinansierede områder	809	823	822	824
Indtægter i alt	3.297	3.325	3.361	3.434
OMKOSTNINGER				
Ekstern husleje	345	331	337	343
Forbrugsomkostninger	714	716	723	731
Personaleomkostninger	2.120	2.172	2.163	2.162
Af- og nedskrivninger	111	103	112	108
Omkostninger i alt	3.290	3.322	3.335	3.344
INTERNE OVERFØRSLER				
Interne handler og overhead	0	1	0	0
Interne bidrag	0	0	0	0
Interne overførsler i alt	0	1	0	0
Finansielle poster	8	20	9	0
Resultat	15	24	35	89

*Overslagsårene i ovenstående tabel viser den forventede økonomi pba. den nyeste kendte viden ved periodeopfølgningen.

**Statstilskuddet og udvalgte poster under salg af varer og tjenesteydelser er PL-reguleret med henholdsvis 3% i 2025 og 2,5% i 2026, mens den eksterne husleje er reguleret med de forventede gennemsnitlige reguleringsprocenter for AAU's lejemål.

UDDANNELSESINDTÆGTER

Uddannelsesindtægter er AAU's største indtægtskilde. Hovedparten af indtægterne tildeles universitetet på baggrund af aktiviteten på heltidsuddannelserne. Dertil kommer bl.a. et grundtilskud, et campustilskud, et beskæftigelsestilskud og et studietidstilskud, som også knytter sig til heltidsuddannelserne. Udover indtægterne fra heltidsuddannelse genererer AAU indtægter fra deltidsuddannelser samt en række øvrige uddannelsesaktiviteter, som f.eks. aktiverede heltidsstuderende og udenlandske selvbetalere.

Ved 1. periodeopfølgning forventes AAU's samlede uddannelsesindtægter i 2024 at udgøre 1.342 mio. kr., dvs. 13 mio. kr. mere end ankerbudgetteret.

Aktiviteter under heltidsuddannelse er estimeret med en indtægt på 1.219 mio. kr. mod ankerbudgettets 1.213 mio. kr., da der er realiseret 0,7 pct. flere antal STÅ end forventet. Der forventes et fald i antallet af heltidsstuderende i perioden 2024-2026, hvilket resulterer i faldende uddannelsesindtægter. Den nedadgående udvikling overskygges dog af PL-reguleringen, hvorfor effekten af aktivitetsnedgangen ikke kan aflæses direkte af tabel 2.

Herudover estimeres fortsat med faldende indtægter under resultattilskuddet vedrørende beskæftigelse som følge af den fulde genindfasning af resultatmodellen i 2025. Effekten ses ved et fald i

resultattilskuddet fra 44 mio. kr. i 2024 til 31 mio. kr. i 2025. Dette fald i resultattilskud er dog blevet forbedret med ca. 9 mio. kr. i forhold til forventningen ved 1. periode, hvor faldet var estimeret til ca. 22 mio. kr. Årsagen til denne forbedring skyldes, at AAU's nyuddannede, jf. ministeriets opgørelse ved FFL2025, i højere grad er i beskæftigelse efter endt studie end tidligere forventet.

Regeringens nye sundhedsudspil indebærer, at SUND har udsigt til 70 nye studiepladser på medicinstudiet, hvor optaget således forventes at skulle øges fremover. Denne forventede aktivitetsstigning afspejles i SUND's uddannelsesindtægter fra og med 2026.

Den forventede udvikling i STÅ-produktionen er illustreret for hvert enkelt fakultet i figur 2. De økonomiske konsekvenser af kandidatreformen er i øvrigt endnu ukendte og derfor ikke afspejlet i budget eller estimat.

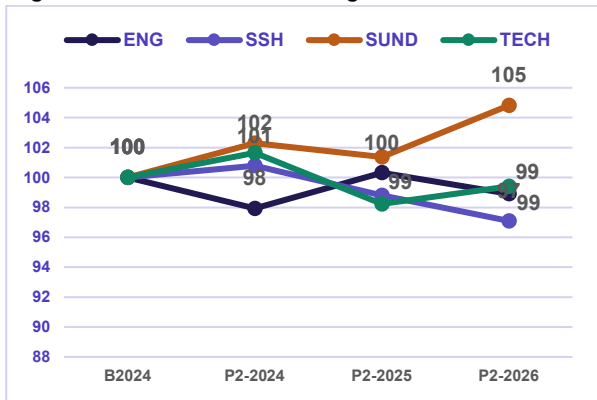
Indtægterne for området deltidsuddannelse er på niveau med ankerbudgettet, mens forventningen til de øvrige uddannelsesaktiviteter er opjusteret fra 40 mio. kr. til 46 mio. kr. i 2024. De øvrige uddannelsesindtægter forventes at stige fra 2024 til 2025, hvorefter de forventes at stabilisere sig i 2026. Denne stigning skyldes primært forventning om et større antal af udenlandske selvbetalende studerende.

Tabel 2: Udvikling i uddannelsesindtægter

I mio kr., løbende priser	B2024	P2-2024	P2-2025	P2-2026
Heltidsuddannelse	1.213	1.219	1.231	1.263
- Aktivitetsbevilling	795	800	814	836
- Grundbevilling	320	320	330	338
- Resultattilskud - Studietid	44	44	45	46
- Resultattilskud - Beskæftigelse	44	44	31	32
- Kompensation	5	5	6	6
- Campusbevilling	4	4	4	4
- Kvalitetstilskud	-	-	-	-
Deltidsuddannelse	76	77	76	82
Øvrige uddannelsesindtægter*	40	46	60	62
Uddannelsesindtægter i alt	1.329	1.342	1.367	1.407

*Adgangskursus, IT-vest uddannelsesmidler, Udvekslingsstuderende, Fripladspulje, Udenlandske selvbetalere og Aktiverede heltids- og deltidsstuderende

Figur 2: Forventet udvikling i antal STÅ



For AAU forventes der generelt et fald i antallet af STÅ frem mod 2026. Dette skyldes primært dimensioneringer, som blev besluttet i 2022 i forlængelse af den politiske aftale om udflytning og reduktion af studiepladser. Dette påvirker især SSH, hvor alle uddannelser i København lukkes. Den forventede stigning i antallet af STÅ på SUND i 2026 er et resultat af en forventning om 70 nye pladser på medicinuddannelsen.

TILSKUDSFINANSIEREDE AKTIVITETER

Tilskudsfinansierede aktiviteter udgøres altoversvejende af forskning, som helt eller delvist finansieres af bevillinger fra eksterne parter, f.eks. offentlige/private fonde og virksomheder. Hver enkelt bevilling indtægtsføres løbende og i takt med at den omsættes til forbrug.

Med en løbende omsætning af hver enkelt bevilling er det en forudsætning for opretholdelsen af områdets aktivitetsniveau, at der vedvarende hjemtages nye bevillinger til fremtidige forskningsprojekter.

Det er derfor væsentligt at følge såvel omsætningen som hjemtaget af nye bevillinger.

Omsætning

AAU budgetterede ved årets indgang med en omsætning på i alt 809 mio. kr. Ved 2. periode opjusteres med 14 mio. kr. til 823 mio. kr. Det skal dog hertil bemærkes, at estimatet påvirkes positivt af et teknisk flyt af indtægter på 22 mio. kr. til NFC. Indtægterne til NFC er budgetteret som et stats-tilskud, men realiseres som tilskudsfinansieret aktivitet. Ses der bort fra det tekniske flyt af NFC, vidner estimatet altså om et mindre fald i forventningen til den tilskudsfinansierede aktivitet.

Estimatet for den tilskudsfinansierede aktivitet dækker over en række modsatrettede bevægelser. En række udskudte eller ikke realiserede projektaktiviteter samt udskudte investeringer medfører, at aktivitetsniveauet på nogle hovedområder forventes at falde. Omvendt påvirkes estimatet positivt af en tilgang af nye bevillinger med forventet omsætning i indeværende år, gennemførelse af projekter med højere overheadfinansiering end planlagt samt en hensættelse til et større tab på et projekt, der ikke realiseres. Endelig medvirker

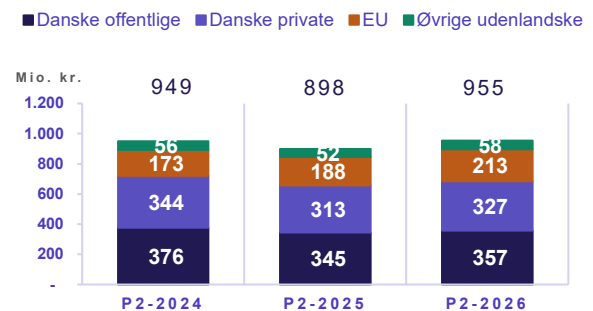
lønstigninger som følge af OK24 til generelle stigninger i den tilskudsfinansierede aktivitet.

Hjemtag af bevillinger

Ved indgangen til 2024 budgetterede AAU med et hjemtag på 846 mio. kr. Dette opjusteres med 103 mio. kr. til 949 mio. kr., hvilket primært skyldes, at SUND og har opjusteret væsentligt grundet et allerede højt realiseret hjemtag og konkrete forventninger om yderligere hjemtag i 2024. SSH har ligeledes opjusteret det forventede hjemtag for året, idet det realiserede hjemtag år til dato har vist sig højere end forventet.

AAU's estimerede hjemtag fremgår af figur 3, hvor det er fordelt på kategorier af bevillingsgivere. Budgettet for overslagsårene 2025 og 2026 er beholdt uændret.

Figur 3: Forventning til hjemtag



PERSONALE

Forventninger for personaleomkostninger er opjusteret fra 2.120 mio. kr. til 2.172 mio. kr. svarende til en stigning på 52 mio. kr. Omkostninger til VIP-løn og TAP-løn forventes at stige med hhv. 2,5% og 2,8% i året.

Opjusteringen skyldes til dels resultatet af OK24, som indebærer højere lønstigninger til offentligt ansatte end forudsat i ankerbudgettet. Lønstigningerne er indledningsvist estimeret til at udgøre ca. 30 mio. kr. i 2024.

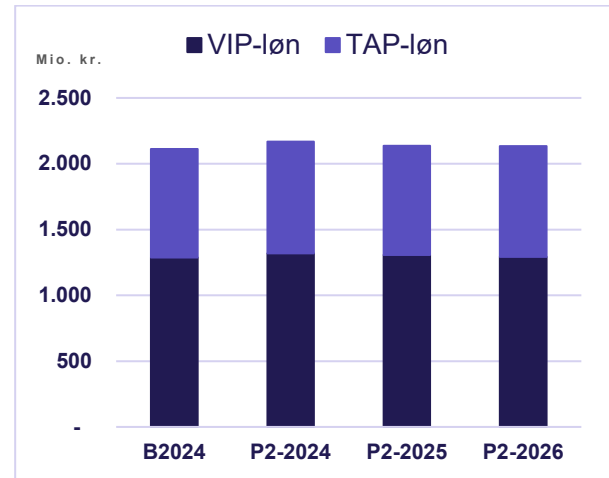
Udover OK24-meromkostninger udgøres opjusteringen bl.a. af forventet meraktivitet vedrørende digitalisering, godtgørelser i forbindelse med omorganisering af Studieservice, hensættelser vedr. fratrædelser og ikke budgetterede forlængelser.

På AAU er der en mindre stigning i personaleomkostninger, som er allokeret til de tilskudsfinansierede aktiviteter. Som det også er nævnt i det foregående afsnit, så ses der på tværs af universitet forskellige udviklinger på området for de tilskudsfinansierede aktiviteter. Hvor nogle hovedområder forventer af ansætte mere personale til det tilskudsfinansierede område, er der også områder, hvor aktiviteten falder.

Figur 4 viser fordelingen af personaleomkostninger på hhv. videnskabeligt og teknisk-administrativt personale. Fordelingen er uændret fra ankerbudgettet til 2. periode, idet 61 pct. af personaleomkostninger vedrører videnskabeligt personale, mens 39 pct. vedrører teknisk-administrativt.

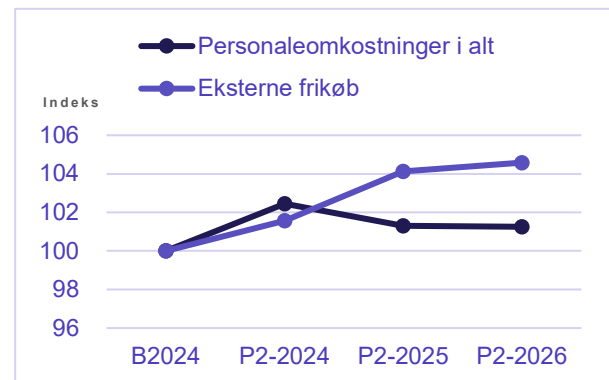
Stigningen fra ankerbudgettet til 2. periodeopfølgningen er som nævnt ovenfor et resultat af flere faktorer. Faldet i personaleomkostninger fra 2024 til overslagsårene skyldes, at effekten af OK24 ikke er afspejlet i tallene.

Figur 4: Udvikling i personaleomkostninger



Af figur 5 fremgår, at det budgetterede frikøb afspejler forventning om vækst på eksterne frikøb i 2024 og i overslagsårene. Faldet i personaleomkostninger efter 2024 skyldes, at OK24 endnu ikke er afspejlet i overslagsårene, hvilket også gør sig gældende for de eksterne frikøb.

Figur 5: Udvikling i personaleomkostninger mod eksterne frikøb



Der vurderes aktuelt ikke at være væsentlige budgetrisici forbundet med besættelse af planlagte stillinger. AAU's hovedområder har i 2024 stort fokus på at budgettere og foretage ansættelser med minimering af risiko for budgetafvigelser.

INVESTERINGER

Forventningerne til de samlede anlægsinvesteringer udgør AAU's investeringsramme, der godkendes af AAU's bestyrelse som en del af det samlede AAU-budget for det pågældende år.

Tabel 3 viser status på investeringsramme og godkendte anmodninger ved 2. periode for 2024.

Tabel 3: Investeringsanmodninger

I mio. kr.	Ramme 2024	Godk. Anmod.	Ikke anvendt
ENG	42.836	28.831	14.005
SSH	500	0	500
SUND	17.825	1.337	16.487
TECH	6.000	0	6.000
FS	104.807	16.850	87.957
I alt	171.968	47.018	124.950
- AAU Finansieret	152.381	34.346	118.035

I 2. periode af 2024 er der alene anmodet om investeringer svarende til 34 mio. kr. af de 152 mio. kr., der udgør den AAU-finansierede del af investeringsrammen. Det er ENGINEERING, efterfulgt af FS, der har den største andel af investeringsanmodningerne. Hos ENGINEERING er der bl.a. godkendt indkøb af forsøgsudstyr til demonstration og testanlæg. Ved FS er der blandt andet godkendt udvidelse af IT-investeringer på HCP platform, storage platform, AI Cloud og datacenter.

Ved udgangen af 2023 er der i lighed med tidligere år overført godkendte investeringsanmodninger fra foregående år, hvor investeringen endnu ikke er ibrugtaget. Ved 2. periode er der fortsat 125 mio. kr. anmodninger fra perioden 2017-2023. Af de overførte anmodninger står FS for langt størstedelen. De overførte anmodninger kan henføres

til nyt laboratorium i Fibigerstræde, Nyt SIS, forbedring af indeklima i København og Rendsburggade og indretning af laboratorium i København. Af de godkendte investeringsanmodninger fra 2017-2023, forventes 110 mio. kr. ibrugtaget i 2024-2025, hvilket øger AAU's afskrivninger de kommende år jf. tabel 4.

Årsagen til, at afskrivninger ved 2. periode falder i forhold til ankerbudget B2024 er, at der er anlægsinvesteringer, som er blevet udskudt. Det er primært anlægsinvesteringer, som var forventet ibrugtaget i 2023, som påvirker afskrivningsniveauet i 2024.

Tabel 4: Afskrivninger

I mio. kr.	B2024	P2-2024	P2-2025	P2-2026
Afskrivninger eksist. aktiver	79	99	84	62
Afskrivninger budget. aktiver	32	4	25	41
Afskrivninger i alt	111	103	109	103

AAU's direktion har vedtaget et nyt koncept for styring af anlægsinvesteringer, som effektueres ved budget 2025. Styringskonceptet har til formål at skabe en mere effektiv og overskuelig proces for håndtering af anlægsinvesteringer i et flerårigt perspektiv samt synliggøre, hvorvidt der er et økonomisk råderum for anlægsinvesteringer på AAU.

Konceptet indebærer, at den nuværende investeringsramme afskaffes. I stedet udarbejdes der et kommenteret afskrivningsbudget, der godkendes på samme niveau som for øvrige budgetposter. AAU vil desuden udarbejde og løbende vedligeholde investeringsplaner, som ligger til grund for det godkendte afskrivningsbudget.

ESTIMAT FOR ÅRET

Ved indgangen til 2024 budgetterede AAU med et overskud for året på 15 mio. kr. Med det korrigerede styringsmål styrer AAU efter et resultat på 11 mio. kr. i 2024. Som det fremgår af tabel 1, estimerer AAU efter 2. periode et overskud på 24 mio. kr.

AAU estimerer med en samlet stigning i indtægterne på i alt 28 mio. kr., hvoraf 14 mio. kr. vedrører forventet meromsætning under tilskudsfinansierede aktiviteter og 11 mio. kr. en stigning i salg af varer og tjenesteydelser. Der forventes en lille stigning i statstilskuddet på 3 mio. kr.

Det bemærkes, at såvel udviklingen i statsindtægterne som tilskudsfinansierede aktivitet påvirkes af et teknisk flyt af indtægter på 22 mio. kr. til NFC. Indtægterne er budgetteret som et statstilskud, men realiseres (og estimeres) som tilskudsfinansieret aktivitet.

AAU modtager og anvender i 2024 16 mio. kr. fra finanslovens forskningsreserve i 2024 til etablering af grønne forskningsmiljøer i forbindelse med AAU's myndighedsbetjening.

Forventningen ved 2. periode er, at AAU's samlede uddannelsesindtægter i 2024 vil stige med ca. 13 mio. kr. Stigningen skyldes dels en stigning

i antallet af realiserede STÅ og en stigning i øvrige uddannelsesindtægter.

I estimat ved 2. periode indgår herudover med et positivt afkast fra finansielle poster på 20 mio. kr. – en stigning på 12 mio. kr. i forhold til budget.

De samlede omkostninger estimeres at stige med 31 mio. kr., hvilket dækker over en forventet stigning i personaleomkostninger på 52 mio. kr.

AAU forventer en mindre stigning i forbrugsomkostningerne 2 mio. kr. Dette til trods for at forbrugsomkostningerne, som relaterer sig til den tilskudsfinansierede aktivitet, forventes at falde. Merforbruget relaterer sig bl.a. til meraktivitet under digitaliseringspuljen, Nyt SiS-projektet, bygningsforandringer, drift og service samt markedsføring.

Med samlede estimerede indtægter på 3.345 mio. kr. inkl. finansielle poster og omkostninger på 3.322 mio. kr. udviser estimatet for AAU således et overskud på 24 mio. kr.

FREMADRETTE ØKONOMI

AAU står fortsat overfor en presset økonomi i de kommende år. AAU forventer faldende uddannelsesindtægter primært som følge af faldende antal STÅ.

På nationalt plan arbejdes der på implementeringen af en kandidatreform, som indebærer udformning af et nyt kandidatuddannelseslandskab. De samlede økonomiske konsekvenser af reformen er ikke kendte på nuværende tidspunkt. Som en del af kandidatreformen skal AAU nedbringe antallet af studiepladser på bacheloruddannelserne. Sektordimensioneringen vurderes ikke i sig selv at få større økonomiske konsekvenser, da effekten afbødes af tidligere års gennemførte dimensioneringer. Dimensioneringen vil dog påvirke AAU's fremtidige muligheder for løbende at udvikle uddannelsesporteføljen og kan dermed få afledte konsekvenser for den fremadrettede økonomi.

AAU har stort fokus på at sikre, at en større andel af universitets omkostninger fremover finansieres af eksterne forskningsbevillinger, hvorved AAU kan opretholde et højt aktivitetsniveau, trods faldende uddannelsesindtægter. Indtægterne fra de tilskudsfinansierede aktiviteter vil således også i årene frem udgøre et betydeligt bidrag til universitetets mange forskningsaktiviteter og samlede økonomi. Det er derfor også positivt for den fremadrettede økonomi, at der er en forventning om et øget hjemtag fra offentlige, private og udenlandske bevillingsgivere igen i 2024.

AAU vil i de kommende år fastholde fokus på en omstilling af universitetet aktiviteter, således

flere ressourcer kan allokeres fra uddannelsesområdet til det tilskudsfinansierede område.

Nyt SIS er projektet bag udviklingen og implementeringen af universiteternes nye studieadministrative system i perioden frem til 2029. Projektet er estimeret til at koste godt 200 mio. kr. i perioden 2019-2029. Størrelsen på den økonomiske investering samt projektets tekniske kompleksitet og afhængigheder på tværs af deltageruniversiteterne gør, at der er tale om et projekt med høj risiko. AAU har derfor et stort fokus på at sikre en effektiv projekt- og risikostyring, som kan understøtte en succesfuld gennemførelse af projektet.

Som det fremgår af tabel 6, viser AAU's bygningsbudget, at omkostningerne til universitetets bygninger forventes at være let faldende i perioden 2024-2026. Udviklingen dækker over dels øgede huslejeomkostninger som følge af indeksreguleringer og dels reduktioner af bygningsporteføljen, svarende til en fortætning på 12%. Bygningsbudgettet for 2025 og 2026 er som følge af fortætningerne reduceret væsentligt i forhold til tidligere års budgetter.

Som led i AAU's omkostningsoptimering har AAU ydermere fundet besparelser på universitetets fællesuniversitære omkostninger.

Ved 2. periode forventer AAU et resultat på 35 mio. kr. i 2025 og 89 mio. kr. i 2026. Opmærksomheden henledes på, at meromkostninger fra bl.a. OK24 endnu ikke er indarbejdet i estimatet for overslagsårene.

Tabel 6: Bygningsbudget

Mio kr., indekserede priser	B2024	P2-2024	P2-2025	P2-2026
Husleje	324	310	316	321
Ejendomsskatter	10	10	10	10
Drift, service	57	60	59	60
Forsyning	38	35	33	32
Bygningsforandringer	14	21	13	14
Afskrivning	46	42	44	43
Fælles IT-drift	4	4	4	4
Andel af bygningsvedligehold	22	25	21	22
Fremleje	-2	-2	-3	-3
Årets bygningsomkostninger i alt	513	505	497	503
Budgetår: Indarbejdet under-/overskud fra 2 år tidligere	7	7	-10	
Træk på AAU's egenkapital vedr. forsyningsudgifter 2023			10	
Spareplan vedr. afskrivninger	6	6		-6
Bygningsomkostninger i alt til intern opkrævning	526	517	497	497