

# **Indtægtsbudget 2004**

**Aalborg Universitet**

**Konsistoriums møde, den 26. januar 2003**

## Indholdsfortegnelse

|  |           |
|--|-----------|
| <b>1. Indledning</b> .....                                       | <b>3</b>  |
| <b>2. Indtægtsrammen for 2004</b> .....                          | <b>4</b>  |
| 2.1 FL 2004 .....  | 4         |
| 2.2 Indtægtsbudget for AAUs aktiviteter i 2004 .....             | 6         |
| 2.3 Ordinær uddannelse.....                                      | 7         |
| 2.4 Basisbevilling til Forskning .....                           | 8         |
| 2.5 Øvrige formål.....   | 9         |
| 2.6 Kapitaludgifter .....  | 9         |
| 2.7 Åben uddannelse .....  | 10        |
| 2.8 Eksternt finansierede aktiviteter .....                      | 10        |
| <b>3. Fordeling af budgetrammen for 2004</b> .....               | <b>11</b> |
| 3.1 Fordelingsprincipper .....                                   | 11        |
| 3.2 Basisbevilling til forskning .....                           | 11        |
| 3.3 Fordeling af øvrige bevillinger .....                        | 14        |
| 3.4 Fordeling af budgetterede indtægter .....                    | 15        |
| <b>4. Budgetrammer for hovedområderne</b> .....                  | <b>17</b> |
| 4.1 Det Humanistiske Fakultet .....                              | 17        |
| 4.2 Det Samfundsvidenskabelige Fakultet .....                    | 19        |
| 4.3 Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet .....               | 21        |
| 4.4 AUB.....   | 23        |
| 4.5 AUA.....   | 24        |
| <b>5. Finansiering af universitetets fællesaktiviteter</b> ..... | <b>25</b> |

## 1. Indledning

I henhold til den ny universitetslov er det bestyrelsen, der godkender universitetets budget, herunder fordelingen af de samlede ressourcer og principperne for ressourcernes anvendelse. Indtil bestyrelsen tiltræder, varetages bestyrelsens opgaver af Konsistorium.

Dette forslag til budget for 2004 omfatter indtægtsbudgettet for Aalborg Universitet, fastlæggelse af budgetteringsrammer for hovedområderne (fakulteterne, AUB og AUA) samt hovedområdernes videre fordeling på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål.

Fastlæggelsen af budgetteringsrammer er foretaget med udgangspunkt i de hidtidige fordelingsprincipper. Der er dog 4 afgørende ændringer:

- Ved finansieringen af universitetets fællesaktiviteter er der set bort fra eksternt finansierede aktiviteter og opsparingen.
- Indtægter, der tilgår universitetet efter godkendelse af budgettet, indgår i finansieringen af universitetets fællesaktiviteter.
- Udgifter til ledelse, herunder til dekaner, universitetsdirektør og overbibliotekar er samlet under fællesaktiviteterne.
- Den omfordeling mellem fakulteterne, som er en følge af, at de eksterne aktiviteter ikke indgår i beregningsgrundlaget for finansieringen af fællesaktiviteterne, er modregnet i modellen til fordeling af basisforskning.

Udgangspunktet for indtægtsbudgettet er finansloven for 2004 (FL 04) samt prognoser for uddannelsesaktiviteter og den eksternt finansierede virksomhed. I afsnit 2 beskrives den samlede indtægtsramme for 2004.

I afsnit 3 beskrives principperne for fordelingen af indtægter på hovedområder. Resultatet fremgår af bilag 1.1 og 2.

I afsnit 4 redegøres for hovedområdernes budgetramme. Hovedområdernes videre fordeling på uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår mere detaljeret af bilagene 3 til 7.

Af afsnit 5 fremgår en opgørelse over universitetets fællesaktiviteter, dvs. Aalborg Universitets fællesaktiviteter og Huslejeområdet. På baggrund af de forventede udgifter sammenholdt med indtægterne opgøres udmeldingsprocenten, der angiver størrelsen af den indtægt der forbliver til finansiering af universitetets fællesaktiviteter.

Talmateriale mv. er samlet i bilagsdelen

## 2. Indtægtsrammen for 2004

Indtægtsrammen for budgettet for 2004 består af bevillinger jævnfør FL 2004 som beskrevet i afsnit 2.1 og herefter fremgår det samlede indtægtsbudget omfattende bevillinger, tilskud, driftsindtægter og overførsler som anført i afsnit 2.2.

### 2.1 FL 2004

I nedenstående oversigt vises udviklingen i ordinære midler i 2004 og BO-årene (2005-2007).

| Mio. kr. i 2004 priser           | FL           |             | FL             | BO 1           | BO 2         | BO 3         |
|----------------------------------|--------------|-------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|                                  | 2003         | Ændring     | 2004           | 2005           | 2006         | 2007         |
| Ordinær uddannelse *             | 388,0        | 6,2         | 394,2          | 368,3          | 357,4        | 346,9        |
| Åben uddannelse - taxameter *    | 17,6         | -3,1        | 14,5           | 14,9           | 15,1         | 15,6         |
| Åben uddannelse - deltagerbet. * | 15,6         | 2,6         | 18,2           | 18,7           | 19,2         | 19,7         |
| Mobilitetstilskud                | 3,1          | -0,2        | 2,9            | 2,8            | 2,7          | 2,7          |
| Færdiggørelsesbonus *            | 0,0          | 12,9        | 12,9           | 18,6           | 24,9         | 30,1         |
| Basisforskning                   | 299,8        | 30,3        | 330,1          | 333,9          | 289,8        | 280,5        |
| Øvrige formål                    | 88,7         | -8,4        | 80,3           | 66,4           | 67,1         | 67,3         |
| Kapitalformål                    | 175,3        | 6,3         | 181,6          | 187,4          | 190,7        | 190,4        |
| Grundbevilling                   | 1,1          | 0,0         | 1,1            | 1,1            | 1,1          | 1,0          |
| <b>Ordinær ramme</b>             | <b>989,2</b> | <b>46,6</b> | <b>1.035,8</b> | <b>1.012,1</b> | <b>968,0</b> | <b>954,2</b> |

\* Opgørelsen af disse indtægter er baseret på universitetets egne prognoser.

I forhold til FL 2003 indebærer FL 2004 en vækst i bevillingerne på 60,8 mio. kr. Stigningen skyldes

- En stigning på 43,2 mio. kr. til færdiggørelsesbonus (bachelortaxameter) og yderligere basisforskningsmidler som følge af udmøntning af midler fra forliget om universitetsloven mv.
- En stigning på 12,5 mio. kr. til uddannelse og SEA-ordningen som følge af aktivitetsudvidelser.
- En reduktion på 8,4 mio. kr. på øvrige formål. Reduktionen dækker hovedsageligt over en procentbesparelse på 3,4 mio. kr., der er overført til omstillingsreserven, og et bortfald af den andel af omstillingsreserven, der er afsat til uddannelsesformål (5,7 mio. kr.). I 2003 indgik dette beløb i bevillingen til øvrige formål. Fra 2004 udmøntes omstillingsmidlerne til uddannelsesformål som færdiggørelsesbonus, jf. ovenfor.

Samlet set indeholder FL 2004 kun mindre ændringer i forhold til BO-års budgetteringen på FL 2003 og udmøntningen af midler fra aftalerne i efteråret 2002 om universitetsreform mv.

### *Flerårsperspektivet*

FL 2004 indebærer en faldende bevillingsudvikling i BO-årene (2005-2007).

2005 er især præget af bortfaldet af de midler, der tilførtes universiteterne i henhold til flerårsaftalen ved FL 2001. Det beløb, der i flerårsaftalen er afsat til uddannelsesformål, indgår i bevillingen til øvrige formål, som derfor reduceres med 14,0 mio. kr. Af samme grund reduceres forskningsbevillingen med 20,6 mio. kr., hvorfor denne bevilling, trods tilførsel af væsentlige midler fra udmøntningen af universitets- og forskningsreformen, kun stiger med 3,8 mio. kr.

Aftalen om universitets- og forskningsreformen udløber med udgangen af 2005. Regeringen har ved præsentationen af FFL 2004 tilkendegivet, at forskningsindsatsen skulle fastholdes på 2002-niveauet. Der er på den baggrund tilført universiteterne ekstra forskningsmidler i 2006 og 2007. Disse bevillingsforøgelser er indarbejdet i BO-års budgetteringen. For AAU's vedkommende drejer det sig om 42,0 mio. kr. i 2006 og 39,8 mio. kr. i 2007.

Selv med tilførsel af dette bevillingsløft indebærer BO-års budgetteringen, at forskningsbevillingen i forhold til 2005 reduceres med 44,1 mio. kr. i 2006 og 53,4 mio. kr. i 2007.

Det skal dog bemærkes, at der i universiteternes omstillingsreserve er ufordelte forskningsmidler på 274 mio. kr. i 2006 og 364 mio. kr. i 2007. Hertil kommer, at regeringen under de generelle reserver på finanslovsforslaget har afsat 400 mio. kr. i 2006 og 500 mio. kr. i 2007 til nye initiativer vedrørende forskning og innovation.

## 2.2 Indtægtsbudget for AAUs aktiviteter i 2004

Den samlede forventede ressourcetilgang for 2004 er opgjort i nedenstående oversigt. I oversigten indgår universitetets egne prognoser for ordinær uddannelse og ekstern forskning.

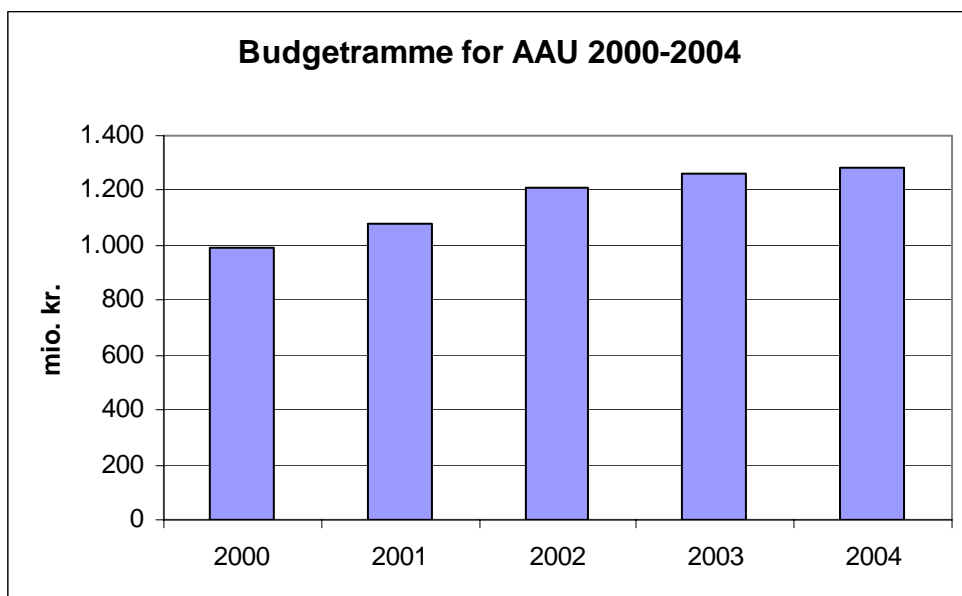
| Hovedformål          | 2003           | 2004           | 2005           | 2006           | 2007           |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Uddannelse           | 451,9          | <b>456,8</b>   | 436,5          | 432,8          | 428,5          |
| Forskning            | 555,2          | <b>572,0</b>   | 585,0          | 551,6          | 553,9          |
| Formidling           | 0,5            | <b>2,3</b>     | 2,3            | 2,3            | 2,3            |
| Andre faglige formål | 45,6           | <b>45,5</b>    | 44,5           | 43,6           | 42,8           |
| Fællesformål         | 39,1           | <b>36,4</b>    | 19,4           | 19,0           | 18,5           |
| Kapitalformål        | 183,3          | <b>189,7</b>   | 187,4          | 190,7          | 190,4          |
| Videreførsel         | 68,9           | <b>70,0</b>    | 70,0           | 70,0           | 70,0           |
| <b>I alt</b>         | <b>1.344,5</b> | <b>1.372,6</b> | <b>1.345,1</b> | <b>1.310,0</b> | <b>1.306,3</b> |

*Indtægtsbudgettet er nærmere specificeret i bilag 1.2*

Under de enkelte hovedformål indgår bevillinger (basisforskning, øvrige formål, kapitalformål og grundbevilling), budgetterede indtægter (uddannelse og tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed), driftsindtægter og overførsler. Bevillingerne er endelige, mens de budgetterede indtægter vil blive reguleret i overensstemmelse med den faktiske aktivitet, enten på tillægsbevillingsloven i november 2004 eller i forbindelse med regnskabsafslutningen. Bevillingen til basisforskning indbefatter også bevilling til forskeruddannelse, ph.d.-stipendier og forskerskoler.

Da bevillingen til ordinær uddannelse på FL 2004 er baseret på oplysninger fra sidste år, er bevillingerne korrigeret på grundlag af AAUs egen prognose, der er baseret på den endelige STÅ-tælling og optagelsestallet pr. 1. oktober 2003. Ligeledes er indtægterne ved tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed opjusteret som følge af revideret prognose. I bevillingen til åben uddannelse er der foretaget en mindre korrektion med henblik på tilpasning af det forventede aktivitetsniveau.

Udviklingen for Aalborg Universitets samlede budgetramme fra 2000 til 2004 vises i nedenstående figur (2004-priser). Budgetrammen er i denne periode steget med 293 mio. kr. I grundlaget for sammenligningen er opsparingen samt øvrige indtægter udeladt af rammen for 2004 da disse indtægter ikke er medtaget i rammen for de øvrige år.



### 2.3 Ordinær uddannelse

Bevillingerne til de ordinære uddannelser afhænger af 1) faktisk STÅ-produktion og 2) de på finansloven anførte taxametre.

I henhold til AAU's egen prognose for STÅ-udviklingen forventes en stigning fra 7.531 STÅ i 2003 til 7.588 STÅ i 2004. I forhold til FL 2003 indebærer denne udvikling et forventet fald i STÅ-indtægterne på 11,8 mio. kr. som følge af procentbesparelser på undervisningstaksterne.

Til bevillingerne på uddannelsesområdet kan bemærkes følgende:

De procentbesparelser på undervisningstaksterne, der blev indarbejdet på FL 2003, er videreført i 2004 og BO-årene. For 2004 reduceres taksterne med 3,0 pct. hvoraf de 2,0 pct. overføres til færdiggørelsesbonus.

I henhold til aftalen om universitetsreformen bliver en stor del af reduktionerne altså ført tilbage til institutionerne i form af færdiggørelsesbonus (bachelortaxameter). For Aalborg Universitet drejer det sig om en bevilling på 12,0 mio. kr. i 2004.

Bachelortaxametrene udgør 6.300 kr. for ikke-eksperimentelle bachelorer og 13.000 kr. for eksperimentelle bachelorer.

Der er afsat 2,9 mio. kr. til mobilitetsstipendier, hvilket forventes at udløse 5.000 kr. pr. udvekslingsstuderende.

## 2.4 Basisbevilling til Forskning

I forhold til FL 2003 er bevillingen til forskning øget med 30,3 mio. kr. Bevillingen til basisforskning er opgjort i nedenstående oversigt.

| Forskning                        |       |       |
|----------------------------------|-------|-------|
| FL 2003                          |       | 299,8 |
| Universitetsforlig               | 23,0  |       |
| Omstillingsreserve               | 16,0  |       |
| Forskningsaftale                 | 3,5   |       |
| Forskerekoler                    | 1,5   |       |
| Procentbesparelse                | -17,0 |       |
| FFL 2004                         |       | 326,8 |
| Justering af '50-40-10' modellen | 2,1   |       |
| Forskerekoler                    | 1,2   |       |
| ÆF 2003                          |       | 3,3   |
| FL 2004                          |       | 330,1 |
| IB 2004                          |       | 330,1 |

Beløbet fra udmøntning af universitetsreform mv. udgør i 2004 42,5 mio. kr. Dette er en stigning på 35,0 mio. kr. i forhold til FL 2003, hvor universitetets andel af midlerne androg 7,5 mio. kr.

Den anførte procentbesparelse er en videreførelse af de ved FL 2003 indarbejdede effektivitetskrav. Beløbet er overført til omstillingsreserven og medgår til finansiering af universitets- og forskningsreformen.

Midlerne fra universitets- og forskningsreformen er fordelt til institutionerne efter '50-40-10' modellen, dvs. 50% fordeles efter uddannelsesbevillinger, 40% fordeles efter tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og 10% fordeles efter ph.d.-produktion.

Efter forhandling mellem Videnskabsministeriet og Rektorkollegiet er det blevet aftalt, at parameteren for tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed skal opgøres inklusive overhead. Som følge heraf vil forligsmidlerne blive omfordelt på ændringsforslaget til FL 2004. For Aalborg Universitet vil omfordelingen indebære en **mer**bevilling på 2,1 mio. kr. i 2004 og 3,2 mio. kr. i 2005.



## 2.5 Øvrige formål

Bevillingen til øvrige formål er reduceret med 8,4 mio. kr. Reduktionen skyldes følgende ændringer:

| <b>Øvrig formål</b>                     |      |
|---|------|
| FL 2003                                 | 88,7 |
| Bortfald omreserve - uddannelse ÆF 2003 | -5,7 |
| Procentbesparelse                       | -3,4 |
| Omstillingsreserve - øvrig              | 1,6  |
| Betaling økonomisystemer                | -0,9 |
| FFL 2004                                | 80,3 |
| FL 2004                                 | 80,3 |
| IB 2004                                 | 80,3 |

På FL 2003 blev omstillingsreserven til uddannelsesformål placeret under bevillingen til øvrige formål. Fra 2004 er midlerne bortfaldet, da omstillingsmidlerne til uddannelsesformål er flyttet til bevillingen til færdiggørelsesbonus.

Procentbesparelsen overføres til omstillingsreserven, og anvendes til finansiering af universitets- og forskningsreformen. En mindre del af midlerne i omstillingsreserven udmøntes til øvrige formål. Universitetets andel heraf beløber sig til 1,6 mio. kr.

Som følge af nedsættelsen af taksterne for anvendelse af statens økonomisystemer reduceres bevillingen med 0,9 mio. kr.

## 2.6 Kapitaludgifter

I forhold til 2003 forøges bevillingen til kapitaludgifter med 6,3 mio. kr. Stigningen dækker over følgende ændringer:

| <b>Kapitalformål</b>        |       |
|-----------------------------|-------|
| FL 2003                     | 175,3 |
| Aktivitetsændring           | 6,4   |
| Reduktion vedligehold       | -0,3  |
| FFL 2004                    | 181,4 |
| ÆF 2004 (aktivitetsændring) | 0,2   |
| FL 2004                     | 181,6 |
| IB 2004                     | 181,6 |

Bevillingen til kapitalformål, herunder bygningstaxametret, er p/l-reguleret med 2,2 pct. i forhold til 2003, som afviger fra den generelle p/l-regulering på 2,1 pct.

Aktivitetsgrundlaget er ændret som følge af den nye aktivitetsprognose for heltidsuddannelse (ordinær uddannelse).

Forskningsoverhead er uforandret 13 pct.

## 2.7 Åben uddannelse

Ændringen i forhold til 2003 udgør 0,6 mio. kr. og er aktivitetsbaseret.

Taksterne for åben uddannelse reguleres som taksterne for ordinær uddannelse. Det vil altså sige at taxametrene årligt reduceres frem til 2007. For 2004 reduceres taksterne med 3,0 pct. hvoraf de 2,0 pct. overføres til færdiggørelsesbonus.

## 2.8 Eksternt finansierede aktiviteter

De eksternt finansierede aktiviteter omfatter indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og andre tilskudsgivende aktiviteter. Indtægtsbudgettet for disse aktiviteter er baseret på en prognose med udgangspunkt i regnskabsresultatet for 2002.

Fakulteternes indtægter og den gennemsnitlige overheadprocent er herefter fremskrevet ved hjælp af følgende indeks.

|                         | 2002 | 2003 | 2004  | 2005  | 2006  | 2007  |
|-------------------------|------|------|-------|-------|-------|-------|
| Fakulteternes indtægter | 100  | 105  | 112,1 | 117,1 | 122,1 | 127,1 |
| Gennemsn. overheadpct.  | 100  | 99,7 | 99,5  | 99,2  | 99    | 98,7  |

Den begrænsede vækst fra 2002 til 2003 er skønnet på baggrund af regnskabsoplysninger for oktober 2003. Det indgår endvidere i vurderingen af udviklingen, at bestræbelserne for at nedbringe opsparingen på den ordinære virksomhed (underkonto 10) vil medføre en periodeforskydning m.h.t. anvendelsen af eksterne midler.

Faldet i den gennemsnitlige overheadprocent er begrundet i en forventning om en fortsat forskydning i sammensætningen mellem private midler (5% overhead) og statslige midler (20% overhead).

Resultatet af prognosen fremgår af bilag 8.3.

### 3. Fordeling af budgetrammen for 2004

#### 3.1 Fordelingsprincipper

Ved fordelingen af indtægterne er anvendt det generelle princip, at "hovedområderne får tilført indtægter i forhold til de indtægter, som de selv optjener".

Fra 2004 er indført en ordning med en udmeldingsprocent, der angiver hvor stor en andel af indtægterne, der viderefordes til hovedområderne og hvor stor en andel, der forbliver på centralt niveau til finansiering af universitetets fællesaktiviteter. Udmeldingsprocenten anvendes kun i forbindelse med ordinære indtægter, idet indtægter ved eksternt finansierede aktiviteter er friholdt.

For 2004 er udmeldingsprocenten foreslået fastsat til 93,0, og det skal bemærkes, at de i afsnit 3 anførte fordelinger af indtægter på hovedområder er før anvendelse af udmeldingsprocenten.

#### 3.2 Basisbevilling til forskning

Til forskning er der afsat en bevilling på FL 2004 på 330,1 mio. kr. som indeholder ændringen på ÆF 2004 på 2,1 mio. kr. eftersom den tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed i '50-40-10' modellen fremover opgøres inklusive overhead.

Bevillingerne til de enkelte formål, der er indeholdt i basisforskningsbevillingen, fordeles således:

| Formål<br>(1.000 kr.) | Fællesområde-  |               | Rest           |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|
|                       | Bevilling      | bidrag        |                |
| Ph.d.-stipendier      | 28.465         | 0             | 28.465         |
| Forskeruddannelse     | 16.668         | 2.578         | 14.090         |
| Forskerskoler         | 7.475          | 1.246         | 6.229          |
| Kandidatstipendiater  | 1.811          | 0             | 1.811          |
| Basisforskning        | 275.681        | 41.352        | 234.329        |
| <b>I alt</b>          | <b>330.100</b> | <b>45.176</b> | <b>284.924</b> |

Til forskeruddannelse er der i 2004 afsat 122 ordinære stipendier og taxameteret udgør 14.089 t. kr. Fordelingen af stipendier og taxameter fremgår af nedenstående tabel:

| <b>Forskeruddannelse</b>       | <b>Antal</b> | <b>Stipendier</b> | <b>Taxameter</b> |
|--------------------------------|--------------|-------------------|------------------|
| HUM                            | 18           | 4.200             | 1.584            |
| SAMF                           | 23           | 5.366             | 2.024            |
| TEK-NAT                        | 81           | 18.899            | 10.481           |
| <b>Forskeruddannelse i alt</b> | <b>122</b>   | <b>28.465</b>     | <b>14.089</b>    |

*Note: Der er fordelt 5 VCL-stipendier på hvert hovedområde til HUM/SAMF takst.*

Beløbet til stipendier er opgjort i 2004-prisniveau. Beløbet er herefter fordelt proportionalt med antallet af fakulteternes stipendier. Taxameterstørrelserne er anført i bilag 3.

Fordeling af beløbet til forskerskoler svarer til de konkrete bevillingsskrivelser. I bevillingsskrivelserne gøres opmærksom på at bevillingerne er inklusiv 20 % overhead, hvorfor dette er fratrukket før fordeling af midlerne til fakulteterne:

| <b>Forskerskoler (1.000 Kr.)</b> | <b>Bevilling</b> |
|----------------------------------|------------------|
| HUM                              | 155              |
| SAMF                             | 475              |
| TEK-NAT                          | 5.599            |
| AUA (overhead)                   | 1.246            |
| <b>Forskerskoler i alt</b>       | <b>7.475</b>     |

Bevillingen til kandidatstipendiater til SAMF udgør 1.811 t. kr.

Det resterende beløb på 234,3 mio. kr. er herefter fordelt til fakulteterne efter principperne i den model der blev vedtaget ved Konsistoriums behandling af forslag til revision af IB 2003 på mødet K 1-03. I fordelingen indgår endvidere korrektion som følge af, at ekstern virksomhed friholdes af udmeldingsprocenten (se også næste side). Efter modellens principper skal der være 1) en direkte sammenhæng mellem uddannelsesbudgetter og basisforskningsbudgetter, og 2) incitamenter til at hjemtage eksterne forskningsmidler.

Strukturen i modellen er:

- Fakulteterne tildeles en grundbevilling på 4,0 mio. kr.
- Den resterende basisbevilling til forskning fordeles proportionalt med parametrene for uddannelse og ekstern forskning, idet uddannelse vægtes med 1,0 og ekstern forskning vægtes med 0,65.
- Korrektion for virkningen af, at ekstern virksomhed friholdes for udmeldingsprocent.

Ved opgørelse af uddannelsesbevillinger samt tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter anvendes de senest kendte faktiske tal.

Modellens parametre for IB 2004 fremgår af nedenstående oversigt:

| Parametre                     | Opgørelses-<br>tidspunkt |
|-------------------------------|--------------------------|
| Ordinær uddannelse            | TB 2003                  |
| Åben uddannelse               | TB 2003                  |
| Flerårsaftale, uddannelse     | IB 2004                  |
| Tilskudsfinansieret forskning | R 2002                   |

Udgiften til den eksterne forskning (tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed) er opgjort på baggrund af regnskabstallene ultimo 2002 jf. universitetets økonomistyringssystem (ØSS). Den eksterne forskning ved Institut for Læring er fordelt med 1/3 til hvert fakultet. Tallene er excl. overhead.

Som følge af at ekstern virksomhed er undtaget fra den nye ordning med udmeldingsprocent, indebærer dette en omfordeling til fordel for TEK-NAT i forhold til den tidligere interne beskatningsordning. Dette skyldes, at TEK-NAT har en forholdsmæssig større andel af den eksterne virksomhed.

Virkingen af denne omfordeling er modregnet ved en korrektion i modellen til fordeling af basisfordelingsbevillingen. Denne korrektion er beregnet som forskellen mellem fakulteternes bidrag til universitetets fællesaktiviteter beregnet efter den nye ordning og bidraget opgjort, såfremt den eksterne virksomhed indgik i beregningsgrundlaget.

I bilag 9 vises den beregnede forskningsbevilling.

I beregningen i bilaget er bevillingen til forskning for 2004 fordelt således i forhold til IB 2003:

| 2004-priser                 | HUM         | SAMF         | TEK-NAT      | I ALT        |
|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| Bevilling 2004              | 35.914      | 43.745       | 154.670      | 234.329      |
| Bevilling jf. IB 2003       | 36.128      | 41.990       | 149.321      | 227.439      |
| <b>Ændring ift. IB 2003</b> | <b>-214</b> | <b>1.755</b> | <b>5.349</b> | <b>6.890</b> |

Af de samlede bevillingsudløsende elementer udgør grundbevillingen 12 mio. kr., uddannelsesbevillingen udgør 168,9 mio. kr. mens beløbet der fordeles efter ekstern virksomhed udgør 53,4 mio. kr. Procentvis svarer det til følgende fordeling:

| Bevillingsudløsende elementer i pct. | IB 2003 | IB 2004 |
|--------------------------------------|---------|---------|
| Grundbevilling                       | 5,3%    | 5,1%    |
| Fordelt efter uddannelsesbevilling   | 73,7%   | 72,1%   |
| Fordelt efter ekstern virksomhed     | 21,0%   | 22,8%   |
| I alt                                | 100,0%  | 100,0%  |

### 3.3 Fordeling af øvrige bevillinger

De øvrige bevillinger omfatter bevilling til øvrige formål, kapitalformål og grundbevilling. De enkelte bevillinger fordeler sig således:

#### Øvrige formål

Bevillingen til øvrige formål på 80,3 mio. kr. fordeles således:

| Mio. kr.                        |      |
|---------------------------------|------|
| AUB, biblioteksbudgettering     | 45,5 |
| Huslejeområdet, ejendomsskatter | 7,3  |
| TEK-NAT, fiskeriteknologi       | 0,5  |
| AUA, kompensation SCR/SCL       | -0,8 |
| AUA, licensaftale, Oracle       | 2,9  |
| AUA, VUE-center                 | 4,2  |
| Flerårsaftale, uddannelse       | 13,0 |
| Konsistorium                    | 7,7  |
| I alt                           | 80,3 |

Af bevillingen fra FL-aftale 2001 til kvalitetsudvikling af uddannelserne fradrages 15 % fællesbidrag til AUA til finansiering af fællesudgifter og der afsættes 1,5 mio. kr. til konkrete aktiviteter. Der er herefter 9,6 mio. kr. til fordeling til fakulteterne. Beløbet, der er fordelt efter samme nøgle som anvendtes i IB 2001, 2002 og 2003, fremgår af nedenstående tabel:

|                  | HUM   | SAMF  | TEKNAT | I ALT |
|------------------|-------|-------|--------|-------|
| Fordeling i pct. | 23%   | 28%   | 49%    | 100%  |
| t. kr.           | 2.197 | 2.674 | 4.680  | 9.550 |

#### Kapitalformål

Der er på FL 2004 bevilget 181,6 mio. kr. til kapitalformål. Ændringen i bevillingen på FL 2004 i forhold til FL 2003 er beskrevet i afsnit 2. Bevillingen tilføres Huslejeområdet.

#### Grundbevilling

Grundbevillingen på 1,1 mio. kr. tilføres Konsistorium.

### 3.4 Fordeling af budgetterede indtægter

De budgetterede indtægter omfatter budgetteringsformålene ordinær uddannelse, mobilitetstilskud, åben uddannelse, overførsler til IT-Vest, eksternt finansierede aktiviteter samt videreførselsbeløb.

#### Ordinær uddannelse

Bevillingen for 2004 er baseret på universitetets egen prognose for STÅ-produktionen. Erfaringsmæssigt ligger denne tættere på det endelige resultat end VTU's grundlag for beregning af uddannelsesbevillingen.

Undervisningsandelen af taxametret tilføres de respektive fakulteter, mens fællesområdedelen af taxametret tilføres AUA.

Den forventede STÅ-produktion og de forventede taxameterindtægter fremgår af bilag 8.1.

#### *Færdiggørelsesbonus*

Fordelingen af de budgetterede indtægter til færdiggørelsesbonus er baseret på antallet af grader for 2003/2004 jævnfør TB 2003 indberetningen.

|                        | HUM   | SAMF  | TEK-NAT | AUA   | I Alt  |
|------------------------|-------|-------|---------|-------|--------|
| Antal grader 2003/2004 | 326   | 452   | 486     |       | 1.264  |
| Færdiggørelsesbonus    | 2.054 | 2.848 | 6.318   | 1.683 | 12.903 |

Taxametrene fremgår af afsnit 2.3.

#### Mobilitetstilskud

Der forventes et mobilitetstilskud på 2,9 mio. kr. som tilføres Konsistorium. Beløbet anvendes til aktiviteter i forbindelse med internationalisering.

#### Åben uddannelse

Taxameterindtægter og deltagerbetaling ved åben uddannelse tilgår de respektive fakulteter efter fradrag af fællesbidrag.

Til dækning af administrations- og bygningsudgifter fastsættes følgende fællesbidrag, der tilføres AUA:

- 2.200 kr. pr. årselev for takstgrupper under 15.000 kr.
- 3.000 kr. pr. årselev for takstgruppen 15.000 – 25.000 kr.
- 6.200 kr. pr. årselev for øvrige takstgrupper

Fællesområdebidraget er fastsat til samme kronebeløb som i 2003.

### **Overførsler fra IT-Vest**

Indtægter fra IT-Vest, der omhandler supplerende STÅ og andel af centrale midler, tilføres fakulteterne der har haft aktiviteterne som viderefordeler til studienævnene. Det sker efter fordelingsprincipper vedtaget på K-møde 5-02.

### **Videreførselsbeløb**

Videreførselsbeløbet er baseret på hovedområdernes primo beholdning og skøn over den forventede ændring i 2003.

Den skønnede ændring i 2003 er baseret på de senest kendte tal (december) og er efterfølgende beregnet på baggrund af forbrugsmønstret for 2002 for den del af regnskabsåret der endnu ikke er kendt.

### **Eksternt finansierede aktiviteter**

De eksternt finansierede aktiviteter omfatter ordinær indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægterne er baseret på en prognose, der er nærmere beskrevet i afsnit 2.

Udviklingen i de eksternt finansierede aktiviteter er vist i bilag 8.3.



## 4. Budgetrammer for hovedområderne

I nedenstående afsnit følger en mere detaljeret opgørelse af budgetrammerne for fakulteterne, AUB og AUA.

Bevillinger og budgetterede indtægter vedrørende de enkelte formål er opgjort i henhold til de i afsnit 3 anførte fordelingsprincipper, aktivitetsforudsætningerne i bilag 8.1, STÅ prognose i bilag 8.2 samt indtægtsprognoserne for eksterne aktiviteter der fremgår af bilag 8.3. De således opgjorte indtægter er herefter multipliceret med udmeldingsprocenten på 93,0.

Den videre fordeling af hovedområdernes budgetramme på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår af Rektoratets redegørelse om budget 2004 for Aalborg Universitet samt bilag 3 – 7. I hovedområdernes videre fordeling af budgetrammen er der indarbejdet forbrug af øvrige indtægter og videreførselsbeløb, hvorfor totalerne i bilagene ikke summer op til hovedområdernes budgetramme i afsnit 4.

### 4.1 Det Humanistiske Fakultet

Til Det Humanistiske Fakultet er der i indtægtsbudgettet for 2004 afsat en forventet ramme på 109,5 mio. kr.

| Formål 1.000 kr.                          | R<br>2003      | TB<br>2003     | Basisbudget<br>2004 | Udmeldt budget<br>2004 |
|---|----------------|----------------|---------------------|------------------------|
| R 02 + TB 03 i 2004-priser                |                |                | 2004                | 2004                   |
| Ordinær uddannelse                        | 57.194         | 55.144         | 53.836              | 50.067                 |
| Færdiggørelsesbonus                       | 0              | 0              | 2.054               | 1.910                  |
| Uddannelsesbev. flerårsaftale             | 2.624          | 0              | 0                   | 0                      |
| Åben Uddannelse                           | 8.803          | 5.949          | 5.786               | 5.381                  |
| Basisforskning                            | 30.871         | 36.128         | 35.914              | 33.400                 |
| Forskeruddannelse                         | 9.060          | 5.784          | 5.784               | 5.379                  |
| Forskerskoler                             | 0              | 51             | 155                 | 144                    |
| Øvrige formål                             | 0              | 2.996          | 2.197               | 2.043                  |
| Bidrag til fællesaktiviteter              | -4.703         | -4.255         | -7.401              | 0                      |
| <b>HUM ordinær ramme</b>                  | <b>103.849</b> | <b>101.798</b> | <b>98.324</b>       | <b>98.324</b>          |
| Ekstern aktivitet:                        |                |                |                     |                        |
| Indtægtsdækket virksomhed (uk. 90)        | 1.135          | 1.162          | 1.215               | 1.215                  |
| Tilskudsfinan. forsk. aktivitet (uk. 95)  | 8.630          | 8.840          | 9.244               | 9.244                  |
| Andre tilskudsfinan. aktiviteter (uk. 97) | 638            | 654            | 684                 | 684                    |
| <b>HUM samlet ramme</b>                   | <b>114.252</b> | <b>112.454</b> | <b>109.467</b>      | <b>109.467</b>         |

Den videre fordeling af Det Humanistiske Fakultets budgetramme på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår af bilag 3.

## Ordinær uddannelse - HUM

### Uddannelsestaxametre (årets priser)

| Område          | 2002   | 2003   | 2004   |
|-----------------|--------|--------|--------|
| Dansk           | 24.900 | 24.900 | 24.700 |
| Sprog/Psykologi | 28.000 | 28.000 | 27.700 |
| Erhvervsprog    | 30.000 | 30.000 | 29.700 |
| Musik m.m.      | 42.900 | 42.900 | 42.500 |
| Datalogi        | 55.400 | 55.400 | 54.800 |

STÅ-prognosen for år 2004 er foreløbig og er baseret på universitetets egen STÅ-prognose, som er udarbejdet på grundlag af 1.10-tællingen for 2003.

### Forventet STÅ-udvikling

| STÅ pr. område  | Tælling 2002 | Tælling 2003 | Prognose 2004 |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| Dansk           | 240          | 215          | 208           |
| Sprog/Psykologi | 720          | 712          | 690           |
| Erhvervsprog    | 182          | 213          | 289           |
| Musik m.m.      | 509          | 484          | 469           |
| Datalogi        | 23           | 20           | 19            |
| <b>I alt</b>    | <b>1.675</b> | <b>1.644</b> | <b>1.675</b>  |

## Åben uddannelse - HUM

### Uddannelsestaxametre (årets priser)

| Område        | 2002   | 2003   | 2004   |
|---------------|--------|--------|--------|
| Ordinære      | 18.900 | 18.900 | 18.700 |
| Erhvervsprog  | 23.200 | 23.200 | 23.000 |
| IKT og læring | 35.800 | 35.800 | 35.400 |
| VCL           | 18.900 | 18.900 | 18.700 |

### Forventet årselev-udvikling

| År 2004-priser          | R 2002       | TB 2003      | IB 2004      |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Antal årselever         | 212          | 153          | 153          |
| Taxametertilskud        | 4.195        | 3.169        | 3.063        |
| Deltagerbetaling        | 4.608        | 2.780        | 2.723        |
| <b>Fakultetet i alt</b> | <b>8.803</b> | <b>5.949</b> | <b>5.786</b> |
| Fællesbidrag            | 820          | 628          | 615          |

## Forskeruddannelse

Til forskeruddannelse er i 2004 afsat 13 ordinære årsværk samt 5 årsværk til Videntcenter for Læreprocesser – i alt 18 årsværk svarende til en maksimal bevillingsramme på 5.784 t.kr. (til løn og uddannelsestaxameter). Eksternt finansierede stipendier til forskeruddannelsen er ikke inkluderet i de ordinære midler. Årslønningen er i 2004 på 219.821 kr. og uddannelsestaxametret er på 88.010 kr.

## 4.2 Det Samfundsvidenskabelige Fakultet

Til Det Samfundsvidenskabelige Fakultet er der i indtægtsbudgettet for 2004 afsat en forventet ramme på 152,6 mio. kr.

| <b>Formål</b> 1.000 kr.                   | <b>R</b>       | <b>TB</b>      | <b>Basisbudget</b> | <b>Udmeldt budget</b> |
|---|----------------|----------------|--------------------|-----------------------|
|   | <b>2002</b>    | <b>2003</b>    | <b>2004</b>        | <b>2004</b>           |
| R 02 + TB 03 i 2004-priser                |                |                |                    |                       |
| Ordinær uddannelse                        | 58.108         | 59.463         | 58.557             | 54.458                |
| Færdiggørelsesbonus                       | 0              | 0              | 2.848              | 2.648                 |
| Uddannelsesbev. flerårsaftale             | 3.194          | 0              | 0                  | 0                     |
| Åben Uddannelse                           | 10.277         | 11.443         | 14.705             | 13.675                |
| Basisforskning                            | 36.787         | 41.990         | 43.745             | 40.683                |
| Forskeruddannelse                         | 7.799          | 9.366          | 9.202              | 8.558                 |
| Forskerskoler                             | 0              | 817            | 475                | 442                   |
| Øvrige formål                             | 0              | 3.489          | 2.674              | 2.487                 |
| Bidrag til fællesaktiviteter              | -5.868         | -5.670         | -9.254             | 0                     |
| <b>SAMF ordinær ramme</b>                 | <b>110.297</b> | <b>120.898</b> | <b>122.951</b>     | <b>122.951</b>        |
| Ekstern aktivitet:                        |                |                |                    |                       |
| Indtægtsdækket virksomhed (uk. 90)        | 5.050          | 5.173          | 5.409              | 5.409                 |
| Tilskudsfinan. forsk. aktivitet (uk. 95)  | 21.813         | 22.345         | 23.365             | 23.365                |
| Andre tilskudsfinan. aktiviteter (uk. 97) | 813            | 833            | 871                | 871                   |
| <b>SAMF samlet ramme</b>                  | <b>137.974</b> | <b>149.249</b> | <b>152.596</b>     | <b>152.596</b>        |

Den videre fordeling af Det Samfundsvidenskabelige Fakultets budgetramme på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår af bilag 4.

### Ordinær uddannelse - SAMF

#### Uddannelsestaxametre (årets priser)

| <b>Område</b>        | <b>2002</b> | <b>2003</b> | <b>2004</b> |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ordinær              | 24.900      | 24.900      | 24.700      |
| Socialrådgiver, gl.  | 40.600      | 40.600      | 40.200      |
| Socialrådgiver, ny   |             | 34.900      | 34.700      |
| Socialrådg., praktik | 10.900      | 10.900      | 10.800      |

STÅ-prognosen for år 2004 er foreløbig og er baseret på universitetets egen STÅ-prognose, som er udarbejdet på grundlag af 1.10-tællingen for 2003.

#### Forventet STÅ-udvikling

| <b>STÅ pr. område</b> | <b>Tælling 2002</b> | <b>Tælling 2003</b> | <b>Prognose 2004</b> |
|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Ordinær               | 2.036               | 2.092               | 2.154                |
| Socialrådgiver        | 94                  | 136                 | 137                  |
| Praktik               | 40                  | 27                  | 27                   |
| <b>I alt</b>          | <b>2.170</b>        | <b>2.253</b>        | <b>2.318</b>         |

## Åben uddannelse - SAMF

### Uddannelsestaxametre (årets priser)

| Område | 2002   | 2003   | 2004   |
|--------|--------|--------|--------|
| HD     | 13.100 | 13.100 | 13.000 |
| Øvrige | 18.900 | 18.900 | 18.700 |

### Forventet årselev-udvikling

| År 2003-priser          | R 2002        | TB 2003       | IB 2004       |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Antal årselever         | 343           | 354           | 392           |
| Taxametertilskud        | 4.480         | 4.557         | 5.020         |
| Deltagerbetaling        | 5.785         | 6.887         | 9.685         |
| <b>Fakultetet i alt</b> | <b>10.265</b> | <b>11.444</b> | <b>14.705</b> |
| Fællesbidrag            | 852           | 893           | 991           |

### Forskeruddannelse

Til forskeruddannelse er der i 2004 afsat 18 ordinære årsværk samt 5 årsværk til Videncenter for Læreprocesser – i alt 23 årsværk svarende til en maksimal bevillingsramme på 7.391 t.kr. (til løn og uddannelsestaxameter) samt 5 kandidatstipendiat svarende til en bevilling på 1.811 t.kr. Eksternt finansierede stipendier til forskeruddannelsen er ikke inkluderet i de ordinære midler. Årslønnen er i 2004 på 219.821 kr. og uddannelsestaxametret er på 88.010 kr.

### 4.3 Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet

Til Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultet er der i indtægtsbudgettet for 2004 afsat en forventet ramme på 579,5 mio. kr.

| Formål 1.000 kr.                          | R<br>2002      | TB<br>2003     | Basisbudget<br>2004 | Udmeldt budget<br>2004 |
|---|----------------|----------------|---------------------|------------------------|
| R 02 + TB 03 i 2004-priser                |                |                |                     |                        |
| Ordinær uddannelse                        | 217.449        | 226.771        | 217.739             | 202.498                |
| Færdiggørelsesbonus                       | 0              | 0              | 6.318               | 5.876                  |
| Uddannelsesbev. flerårsaftale             | 5.475          | 0              | 0                   | 0                      |
| Åben Uddannelse                           | 10.787         | 10.134         | 9.879               | 9.188                  |
| Basisforskning                            | 127.845        | 149.321        | 154.670             | 143.843                |
| UMTS-midler                               | 12.009         | 0              | 0                   | 0                      |
| Forskeruddannelse                         | 28.024         | 29.379         | 29.380              | 27.324                 |
| Forskerekoler                             | 0              | 3.866          | 5.599               | 5.207                  |
| Øvrige formål                             | 538            | 8.115          | 5.180               | 4.817                  |
| Bidrag til fællesaktiviteter              | -23.214        | -21.837        | -30.014             | 0                      |
| <b>TEK-NAT ordinær ramme</b>              | <b>378.911</b> | <b>405.749</b> | <b>398.752</b>      | <b>398.752</b>         |
| Ekstern aktivitet:                        |                |                |                     |                        |
| Indtægtsdækket virksomhed (uk. 90)        | 6.674          | 6.837          | 7.149               | 7.149                  |
| Tilskudsfinan. forsk. aktivitet (uk. 95)  | 158.380        | 162.243        | 169.651             | 169.651                |
| Andre tilskudsfinan. aktiviteter (uk. 97) | 3.702          | 3.792          | 3.965               | 3.965                  |
| <b>TEK-NAT samlet ramme</b>               | <b>547.667</b> | <b>578.621</b> | <b>579.517</b>      | <b>579.517</b>         |

Den videre fordeling af Det Teknisk-Naturvidenskabelige Fakultets budgetramme på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår af bilag 5.

#### Ordinær uddannelse – TEK-NAT

##### Uddannelsestaxametre (årets priser)

| Område        | 2002   | 2003   | 2004   |
|---------------|--------|--------|--------|
| Nat.          | 55.300 | 55.300 | 54.800 |
| Tek.          | 63.800 | 63.800 | 63.200 |
| Adgangskursus | 48.600 | 48.600 | 48.100 |
| Matematik     | 42.900 | 42.900 | 42.500 |
| Praktik       | 10.900 | 10.900 | 10.800 |

STÅ-prognosen for år 2004 er foreløbig og er baseret på universitetets egen STÅ-prognose, som er udarbejdet på grundlag af 1.10-tællingen for 2003.

## Forventet STÅ-udvikling

| STÅ pr. område | Tælling 2002 | Tælling 2003 | Prognose 2004 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| Nat.           | 517          | 542          | 534           |
| Tek.           | 2.707        | 2.871        | 2.842         |
| Adgangskursus  | 183          | 149          | 149           |
| Praktik        | 32           | 40           | 39            |
| Matematik      | 35           | 31           | 30            |
| <b>I alt</b>   | <b>3.474</b> | <b>3.632</b> | <b>3.594</b>  |

## Åben uddannelse – TEK-NAT

### Uddannelsestaxametre (årets priser)

| Område  | 2002   | 2003   | 2004   |
|---------|--------|--------|--------|
| Ordinær | 42.600 | 42.600 | 42.200 |
| MMT     | 18.900 | 18.900 | 18.700 |

## Forventet årselev-udvikling

| År 2003-priser          | R 2002        | TB 2003       | IB 2004      |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Antal årselever         | 141           | 134           | 134          |
| Taxametertilskud        | 4.927         | 4.219         | 4.085        |
| Deltagerbetaling        | 5.925         | 5.916         | 5.794        |
| <b>Fakultetet i alt</b> | <b>10.852</b> | <b>10.135</b> | <b>9.879</b> |
| Fællesbidrag            | 869           | 729           | 714          |

## Forskeruddannelse

Til forskeruddannelse er der i 2004 afsat 76 ordinære årsværk samt 5 årsværk til Videncenter for Læreprocesser – i alt 81 årsværk svarende til en maksimal bevillingsramme på 29.380t.kr. (til løn og uddannelsestaxameter). Eksternt finansierede stipendier til forskeruddannelsen er ikke inkluderet i de ordinære midler. Årslønnen er i 2004 på 219.821 kr. og uddannelsestaxametret er på 132.117 kr. (dog 88.010 kr. for de 5 VCL-stipendier).

#### 4.4 AUB

Til biblioteksformål afsættes 42,3 mio. kr.

Ved tidligere drøftelser i Konsistorium om den interne beskatning er det besluttet, at også AUB skal deltage i finansieringen af de fælles aktiviteter. Fra 2003 indgår AUB i beskatningen på lige fod med de øvrige hovedområder.

Den videre fordeling af AUB's budgettramme på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår af bilag 7.

## 4.5 AUA

For 2004 budgetteres med en samlet ramme for AUA på 120,7 mio. kr.

| Formål 1.000 kr.                     | R<br>2002      | TB<br>2003     | Basisbudget<br>2004 | Udmeldt budget<br>2004 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|------------------------|
| R 02 + TB 03 i 2004 priser           |                |                |                     |                        |
| Ordinær uddannelse, fællestaxameter  | 61.087         | 65.562         | 64.092              | 59.606                 |
| Færdiggørelsesbonus, fællestaxameter | 0              | 0              | 1.683               | 1.565                  |
| Åben Uddannelse, fællestaxameter     | 2.464          | 2.251          | 2.320               | 2.158                  |
| Basisforskning, overhead *           | 37.492         | 43.795         | 43.930              | 40.855                 |
| Forskerskoler                        | 0              | 291            | 1.246               | 1.159                  |
| UMTS-midler                          | 2.119          | 0              | 0                   | 0                      |
| Overført fra fællesaktiviteter       | 8.431          | 8.430          | 8.240               | 7.664                  |
| Øvrige formål                        | 7.221          | 10.006         | 8.250               | 7.673                  |
| Bidrag til fællesaktiviteter         | -5.051         | -4.934         | -9.083              | 0                      |
| <b>AUA ordinær ramme</b>             | <b>113.763</b> | <b>125.401</b> | <b>120.678</b>      | <b>120.678</b>         |

\* Basisforskning er inkl. fællestaxameter til forskeruddannelse

Den videre fordeling af AUA's budgetramme på formålene uddannelse, forskning, forskeruddannelse og fællesformål fremgår af bilag 6.

### Uddannelse

Som opfølgning på finanslovsaftalen 1998 om effektivisering af udgiftsstyringen på taxameterområdet er beregningsgrundlaget for fælles-taxametrene fra 2001 ændret fra årets forventede STÅ-produktion til forrige års STÅ-produktion. Bevillingen til ordinær uddannelse er derfor endelig for 2004 og vil ikke blive ændret på TB 2004.

### Forskningsoverhead

Overhead af basisforskning er fastsat til 15%.

Fra 2003 har Konsistorium/Fællesaktiviteter fået tilført alle overheadindtægter ved eksterne aktiviteter. Som følge heraf dækkes AUA's udgifter til servicering af ekstern virksomhed ved en overførsel fra Fællesaktiviteter på 8.240 t. kr., hvilket svarer til AUA's overhead-beløb i IB 2003 med tillæg af P/L-regulering samt en reduktion på 190 t. kr., idet udgifterne til netværksdrift er flyttet fra AUA til Konsistorium.

### Øvrige formål

Bevillingen til *øvrige formål* er reduceret med 1.756 t. kr. Dette skyldes, at udgifterne til anvendelse af statens økonomisystemer er faldet med 900 t. kr og derved reduceres bevillingen tilsvarende. Endvidere er bevillingen fra omstillingspuljen faldet bort.



## 5. Finansiering af universitetets fællesaktiviteter

Udviklingen i universitetets fællesaktiviteter i forhold til IB 2003 fremgår af nedenstående oversigt:

| PL-niv. 2004                    | IB 2003        | IB 2004        |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Konsistorium                    | 40.258         | 52.023         |
| Husleje                         | 218.828        | 229.041        |
| <b>Udgifter i alt</b>           | <b>259.086</b> | <b>281.064</b> |
| Kapitalformål                   | 175.477        | 181.600        |
| Grundbevilling                  | 1.123          | 1.100          |
| Øvrige formål                   | 18.174         | 16.500         |
| Mobilitetstilskud               | 3.063          | 2.900          |
| Patentering                     | 434            | 2.250          |
| Overhead                        | 27.046         | 26.992         |
| Mellemregning med AUA           | -8.430         | -8.240         |
| <b>Indtægter i alt</b>          | <b>216.887</b> | <b>223.102</b> |
| <b>Finansieringsbehov i alt</b> | <b>42.199</b>  | <b>57.962</b>  |
| Bidrag fra hovedområderne       | 42.199         | 58.937         |
| <b>Rest til finansiering</b>    | <b>0</b>       | <b>-975</b>    |

De budgetterede udgifter til fællesaktiviteter stiger med 22,0 mio. kr. mens indtægter/bevillinger forventes at stige med 6,2 mio. kr., hvilket giver en stigning i finansieringsbehovet på 15,8 mio. kr.

### Udgifter

De enkelte poster på budgetterne for Konsistorium og Huslejeområdet fremgår af bilag 2.

Stigningen i *Konsistoriums* udgifter på 11,8 mio. kr. dækker over følgende ændringer:

| mio. kr.         |      |
|------------------|------|
| Rådighedssummer  | 2,3  |
| Ledelse          | 5,4  |
| Patentering      | 1,2  |
| Årsfest          | 1,0  |
| Øvrige ændringer | 1,9  |
| I alt            | 11,8 |

For at give den ny bestyrelse og rektoratet et økonomisk råderum, er universitetets rådighedssum og rektoratets rådighedssum forøget med i alt 2,3 mio. kr.

Stigningen i budgettet til ledelse skyldes, at udgifter til løn mv. vedrørende dekaner, universitetsdirektør og overbibliotekar, der tidligere afholdtes over de respektive hovedområders budget, er samlet i denne post sammen med lønudgifter mv. til rektorat og bestyrelse.

For at følge op på regeringens handlingsplan 'Fra tanke til faktura' er der afsat øgede midler til patentering. Det samlede budgetterede beløb til patentering forventes dækket af en tilsvarende bevilling.

Som følge af universitetets 30 års jubilæum i 2004 er der afsat yderligere 1,0 mio. kr. til årets fest.

Af stigningerne dækkes udgiften vedrørende patentering af en tilsvarende forventet indtægtsstigning, mens de øvrige stigninger må dækkes af universitetets øvrige indtægter.

Stigningen i *huslejeområdet* udgifter på 10,2 mio. kr. dækker over følgende ændringer:

| mio. kr.             |       |
|----------------------|-------|
| Husleje              | 1,0   |
| Vedligehold          | 11,9  |
| Bygningsforandringer | - 4,8 |
| Forsyning            | 2,3   |
| Ejendomsskatter      | - 0,2 |
| I alt                | 10,2  |

I forbindelse med SEA-ordningen indførtes en medfinansieringsordning for lejers vedligehold, der indebærer, at S-FoU - inden for en ramme på 8,1 mio. kr. årligt - refunderer 50% af universitetets udgifter til lejers vedligehold. Ordningen gælder kun vedligehold af S-FoUs bygninger og dækker perioden 2001-2004.

Som følge af uklarhed om hvilke udgifter, der kunne henregnes til lejers vedligehold, er der opstået et efterslæb m.h.t. maximal udnyttelse af ordningen. For at undgå risikoen for en reduktion i S-FoU's medfinansiering i de kommende år er der i budgettet for 2004 afsat ekstra 11,9 mio. kr. til vedligehold med henblik på indhentning af efterslæbet. Af beløbet vil de 10,1 mio. kr. blive matchet af et tilsvarende beløb fra S-FoU. Af den samlede stigning til husleje og vedligehold på 12,9 mio. kr. finansieres 5,8 mio. kr. af udisponerede SEA-midler og 4,3 mio. kr. ved en reduktion i budgettet til bygningsforandringer, mens de resterende 2,8 mio. kr. indgår i finansieringsbehovet for fællesaktiviteterne.

Fra budgettet til bygningsforandringer er overført 0,5 mio. kr. til Konsistoriums IKT-aktiviteter, hvilket svarer til det beløb, der på budgettet til bygningsforandringer normalt er afsat til anskaffelse til udstyr i forbindelse af etablering af nyt edb-netværk. Desuden er udgiften til terrænvedligehold, der af S-FoU ikke anerkendes som en refusionsberettiget vedligeholdelsesudgift, udskilt fra vedligeholdelsesbevillingen og opført som en særskilt post.

Stigningen i de forventede udgifter til forsyning skyldes arealudvidelser.

### *Indtægter*

Stigningen i bevillingen til *kapitalformål* skyldes en stigning i SEA-bevillingen på grund af aktivitetsvækst.

Reduktionen på 3,4 mio. kr. i bevillingen til øvrige formål skyldes de på finansloven indarbejdede effektiviseringskrav. Beløbet er overført til omstillingspuljen.

### *Ændring i finansieringsbehov*

Ændringen i finansieringsbehovet på 15,9 mio. kr. kan sammenfattende henføres til

- Stigning i rådighedssummer (2,3 mio. kr.)
- Ledelse (5,4 mio. kr.)
- Vedligehold (2,8 mio. kr.)
- Forsyning (2,3 mio. kr.)
- Reduktion i bevillingen til øvrige formål (1,7 mio. kr.)
- Øvrige ændringer (1,4 mio. kr.)

### *Dækning af finansieringsbehovet*

Finansieringsbehovet dækkes ved bidrag fra hovedområderne, dvs. fakulteterne, AUB og AUA.

Den hidtidige ordning med intern beskatning, der fastlægges endeligt ved IB, er ændret til en ordning med en udmeldingsprocent. Udmeldingsprocenten angiver, hvor stor en andel af den pågældende indtægtskategori, der viderefordes til hovedområderne. I forhold til den interne beskatning vil ordningen med udmeldingsprocent være mere dynamisk, idet det sikres, at også indtægter, der tilgår universitetet efter fastlæggelsen af IB, indgår i finansieringen af fællesaktiviteterne.

Ved tilskudsfinansierede aktiviteter er indtægterne øremærket til gennemførelsen af helt konkrete aktiviteter. Eksterne aktiviteter er derfor undtaget fra ordningen med udmeldingsprocenter, hvilket samtidig indebærer et incitament til hjemtagelse af eksterne midler.

Udmeldingsprocenten anvendes på ordinære indtægter.

For 2004 foreslås udmeldingsprocenten fastsat til 93,0%, hvilket giver følgende budgetterede bidrag til finansieringen af fællesaktiviteterne:

| 1.000 kr. i 2004<br>niv. | HUM   | SAMF  | TEK-NAT | AUB   | AUA   | I ALT  |
|--------------------------|-------|-------|---------|-------|-------|--------|
| IB 2003 <sup>1)</sup>    | 4.677 | 6.221 | 24.038  | 1.860 | 5.403 | 42.199 |
| IB 2004                  | 7.401 | 9.254 | 30.014  | 3.185 | 9.083 | 58.937 |

<sup>1)</sup> Incl. flexjob-bidrag