

Indkaldelse

Bestyrelsesmøde

14.06.16

Kl. 13:00 – 16:00

Lokale 2.19

Deltagere

Per Hjuler (PH)

Otto Ottosen (OO)

Jane Sandberg (JS)

Sanna Lindberg (SL)

Merete Due Paarup (MDP)

Elsebeth Gerner Nielsen (EGN)

Lone Dalsgaard (LDA)

Anne-Mette Hummel Holm (AMH)

Anne Louise Bang (ALB)

Eva Kappel (EKA)

Katrine Visselbjerg Kristensen (KVK)

Marie Kathrine Jensen (MKJ)

Anne Nørholm Iversen (ANI)

Referent

Line Willemoes Jørgensen (LWJ)

Dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse af seneste referat
Bilag 2.0: referat_bestyrelsesmøde_DSKD_07.03.16
3. Møde med Uddannelses- og Forskningsministeren 03062016
Bilag 3.0_Økonomisk analyse Designskolen Deloitte 20160206
4. Ændring af vedtægter
Bilag 4.0_UDKAST Vedtæger_Designskolen Kolding_juni 2016
5. Økonomi v. AMH
Bilag 5.0_DSKD resultat maj 2016
6. Siden sidst
7. Evt.

Sammenlignende analyse
af økonomien på Design-
skolen Kolding
Historisk udvikling og
fremtidsperspektiver

Indholdsfortegnelse

1. Introduktion	3
1.1. Baggrund og formål	3
1.2. Resumé	3
1.3. Dokumentets opbygning	4
2. Designskolen Koldings økonomiske rammer	5
2.1. DSKD's indtægter og omkostninger	5
2.2. Sammenhængen mellem omkostningsniveau og studerende	8
3. Sammenligning af nøgletal med de øvrige institutioner	9
3.1. Andel ekstern finansiering pr. FL-studerende	9
3.2. Overhead pr. FL-studerende	10
3.3. Sammenligning af beskæftigelse efter endt uddannelse	11
3.4. Sammenligning af frafaldsprocenter	12
4. Designskolens bevillingsmæssige udvikling	14
4.1. Introduktion til den samlede økonomi	14
4.2. Bevillingsløft ved oprettelse af ny linje	14
4.3. Bevillingsreduktion ved dimensionering	15
4.4. Bevillingsreduktion ved omprioriteringsbidrag	16
4.5. Samlede konsekvenser ved dimensionering og omprioriteringsbidrag	16
5. Udvikling i bevilling til øvrige videregående kunstneriske uddannelser i Danmark	19
5.1. Det Kongelige Danske Kunstakademi	19
5.2. Udtrækning af designdelen af KADK	19
5.3. Arkitektskolen Aarhus	20
5.4. Sammenligning af FL-tilskud pr. FL-studerende	20
6. Den fremtidige økonomiske situation på DSKD	22
6.1. Samlede indtægter og udgifter 2011-2020	22

1. Introduktion

Deloitte har for Designskolen Kolding gennemført en analyse af Designskolens økonomi med særligt fokus på den økonomiske situation nu og fremadrettet.

1.1. Baggrund og formål

Designskolen Kolding (DSKD) er den mindste af de tre videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Uddannelses- og Forskningsministeriet (UFM). DSKD har i alt ca. 350 studerende på 4 linjer inden for industrielt design, kommunikationsdesign, mode & tekstil og accessory design. Skolens vision er at være et internationalt talentværksted for udvikling af dansk design.

Som de øvrige kunstneriske uddannelser skal DSKD foretage en dimensionering af antal studerende frem mod 2023. Hertil følger et fald i tilskuddet som følge af dimensioneringen og en tilpasning af tilskuddet jf. regeringens omprioriteringsbidrag.

Som følge af den faldende bevilling har DSKD anmodet Deloitte om at gennemføre en økonomisk analyse af konsekvenserne ved dimensionering og omprioriteringsbidrag nu og de næste år frem. Desuden har DSKD anmodet om en benchmark analyse af DSKD's økonomiske rammer i forhold til andre, sammenlignelige uddannelsesinstitutioner. Herunder har DSKD også ønsket en international benchmarkanalyse, der kunne vise, hvad designuddannelse koster i andre lande. Formålet med analysen er at skabe et overblik over DSKDs økonomi nu og de næste år frem mod 2023, hvor dimensioneringen er fuldt indfaset.

Analysen er gennemført af Deloitte i perioden 23. maj til 2. juni 2016 baseret på data fra årsrapporter, Finansloven og en række dokumenter fra DSKD. Deloitte har ikke foretaget egentlige vurderinger af skolens økonomi, men alene gennemført en sammenlignende og beskrivende analyse af den økonomiske situation baseret på tilgængelige nøgletal på tværs af institutioner. Det har ikke inden for analysens rammer været muligt at foretage en egentlig benchmarkanalyse, der kan vise designskolens effektivitet relativt til andre institutioner. Det er således ikke i analysen undersøgt nærmere, *hvordan* der produceres kunstneriske uddannelser eller hvad *kvaliteten* af uddannelserne er på de forskellige institutioner. Der er ligeledes ikke medtaget internationale sammenligninger, da det ikke inden for tidsrammen har været muligt at fremskaffe relevante nøgletal for kunstneriske uddannelser i andre lande.

1.2. Resumé

Analysen hovedpointer kan opsummeres til:

- DSKD's indtægter i 2011-2015 bestod i gennemsnit af 68 pct. tilskud fra finansloven og 32 pct. eksterne indtægter. Andelen af eksterne indtægter er i alle årene højere for DSKD end de øvrige kunstneriske videregående uddannelser under UFM.

- DSKD's omkostninger kan opdeles i hhv. uddannelse og overhead. Overheadomkostningerne udgjorde i 2011-2015 i gennemsnit 25 pct., og omkostningerne til uddannelse i gennemsnit 75 pct. I sammenligning med de øvrige videregående kunstneriske uddannelser under UFM er det en relativt lav overheadandel.
- Der kan ikke konstateres en klar forskel i beskæftigelse for nyuddannede eller frafaldsprocenter mellem de videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under UFM.
- FL-bevillingen pr. FL-studerende i de kommende år er for DSKD primært påvirket af tre begivenheder: For det første ekstra bevilling som følge af ny linje inden for accessories; for det andet reduktion som følge af dimensionering af uddannelsespladserne og for det tredje en bevillingsreduktion som følge af det besluttede omprioriteringsbidrag.
- For så vidt angår dimensionering og omprioriteringsbidrag er dette også et vilkår for de øvrige institutioner, men påvirkningerne pr. studerende er forskellige mellem institutionerne. I 2023 bliver FL-bevillingen pr. FL-studerende på Arkitektskolen Aarhus (AAA) således 31 pct. højere end DSKD's bevilling mod 17 pct. i dag, mens Det Kongelige Kunstakademis Skoler for Arkitektur, Design og Konserverings (KADK) bevilling pr. studerende bliver 54 pct. højere end DSKD's bevilling mod 26 pct. i dag.
- DSKD har udsigt til et underskud allerede fra 2016. Et underskud, der forventes at stige frem mod 2019, hvilket stiller stigende krav til ekstern finansiering eller nedbringelse af omkostningerne.
- DSKD har i en årrække haft lavere andel omkostninger til overhead og en højere andel ekstern finansiering end AAA og KADK. Med faldende bevillinger kan DSKD samlet set stå i en situation, hvor det kan være vanskeligt at øge indtægterne eller nedbringe omkostningerne til overhead, hvorfor en omkostningstilpasning derfor må foretages med udgangspunkt i uddannelsesomkostningerne gennem ændret uddannelsesrettelæggelse.

1.3. Dokumentets opbygning

Dokumentet er opbygget som følger:

- I afsnit 2 beskrives designskolens økonomiske rammer, og det vises, hvordan omkostningssiden og indtægtssiden er sammensat på designskolen.
- I afsnit 3 sammenlignes DSKD med de øvrige videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Uddannelses- og Forskningsministeriet på en række nøgletal: Ekstern finansiering, overheadomkostninger, beskæftigelse og frafald.
- I afsnit 4 beskrives udviklingen i designskolens bevilling som følge af tre begivenheder: oprettelse af ny designlinje, dimensionering af uddannelsespladser og regeringens omprioriteringsbidrag.
- I afsnit 5 beskrives samme udvikling som afsnit fire og sammenligner udviklingen på de tre videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under UFM.
- I afsnit 6 beskrives prognoserne for den fremtidige økonomi på designskolen.

2. Designskolen Koldings økonomiske rammer

**Designskolen Kolding er økonomisk og administrativt kendetegnet ved at være en selv-
ejende institution, der modtager et årligt driftstilskud fra Finansloven og derudover mod-
tager støtte fra private og offentlige institutioner.**

DSKD er en selvejende institution. Skolen modtager jf. finanslovens § 19.28.25 et årligt driftstilskud. I 2015 udgjorde driftstilskuddet 50,2 mio. kr. Driftstilskuddet er et bruttobeløb, der gives fra en reservationsbevilling. Foruden det årlige driftstilskud fra finansloven modtager DSKD en række tilskud fra private og offentlige institutioner. I 2015 udgjorde disse indtægter ca. 18 mio. kr. Det bemærkes, at fra 2016 er DSKD's momshåndtering ændret, således at skolen er gået over til en statslig momskompensation. Til og med 2015 har skolen været kompenseret bevillingsmæssigt for ikke at have mulighed for statslig momskompensation, og denne kompensation er bortfaldet ved overgangen, hvilket er årsag til, at bevillingen er reduceret med 2,6 mio. kr./år fra 2016 og frem.

DSKD uddanner bachelorer, kandidater og phd'er inden for design. Antallet af aktive finansårsstuderende forudsat i forbindelse med rammeaftalen mellem ministeriet og DSKD var 340 i 2015. I det følgende vil antallet af finansårsstuderende forudsat i rammeaftalerne blive benævnet "FL-studerende". I praksis kan det konkrete antal af fuldtidsstuderende afvige fra det, der er aftalt i rammeaftalerne mellem institutionerne og ministeriet.

2.1. DSKD's indtægter og omkostninger

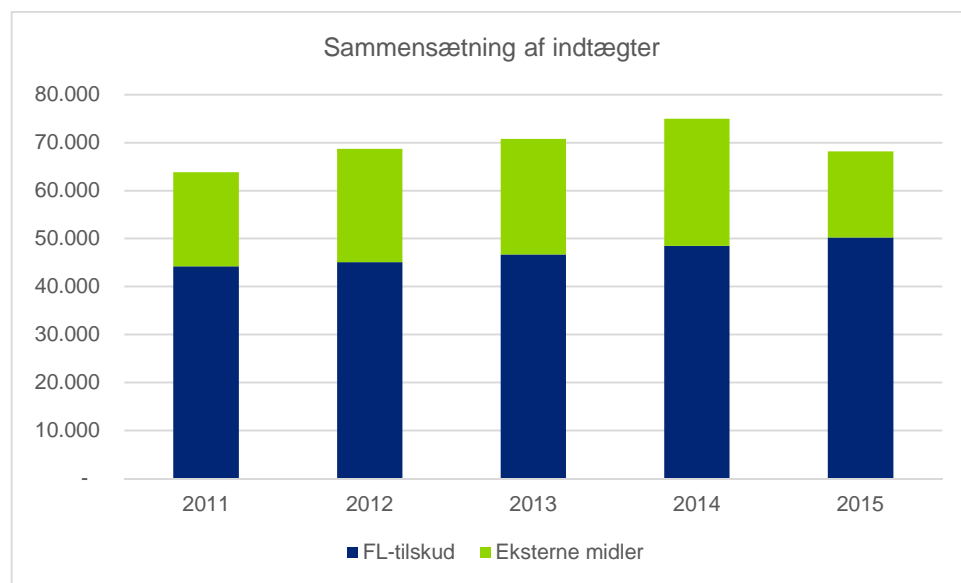
Indtægterne består af følgende hovedkategorier:

A. Finanslovtilskud

B. Eksterne midler, der fortrinsvis består af tilskud til egen drift fra eksterne parter som fx EU, partnerskabsaftaler med private og offentlige virksomheder, deltagergebyrer mv..

Fordelingen mellem indtægtskilder er illustreret i figur 1. Figuren viser en stigning i de samlede indtægter i årene 2011-2014, hvorefter indtægterne i 2015 blev lavere. Det er særligt tilskuddene fra eksterne kilder, der bidrog til faldet i indtægterne. DSKD har oplyst, at der bl.a. var et større EU-projekt, der ophørte med udgangen af 2014. Det samlede fald fra 2014 til 2015 modregnes delvist af, at bevillingen stiger en smule.

Figur 1: Sammensætning af indtægter 2011-2015 (2015-priser)



Kilde: DSKD opgørelse af regnskab og Moderniseringsstyrelsen PL-beregning

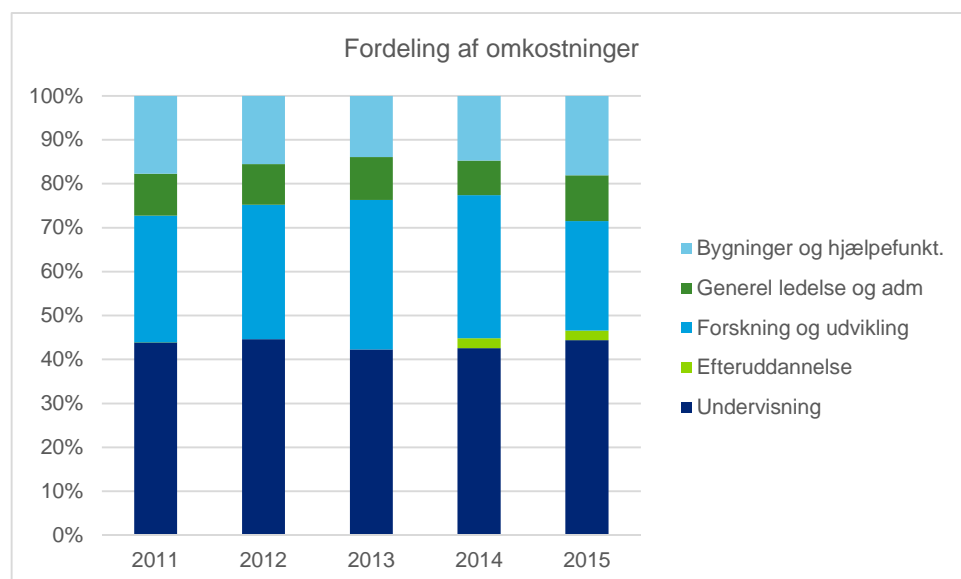
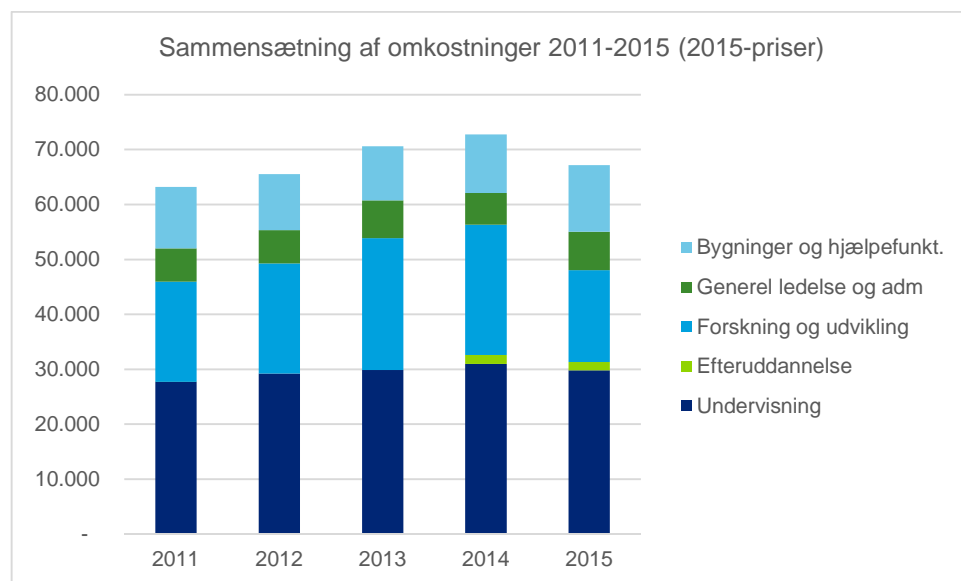
Andelen af DSKD's eksterne finansiering var i 2011 til 2015 i gennemsnit 32 pct.

DSKD har omkostninger til:

- A. Uddannelse
- B. Efteruddannelse
- C. Forskning og udvikling
- D. Generel ledelse og administration
- E. Bygninger og hjælpefunktioner

Figur 2 viser hhv. sammensætningen og fordelingen af omkostninger 2011-2015.

Figur 2: Sammensætning og fordeling af omkostninger



Kilde: DSKD årsrapporter 2011-2015

I den kommende analyse af omkostninger til hhv. uddannelse og overhead bliver A, B og C betegnet som "uddannelse", mens D og E betegnes som "overhead". Kategorien "uddannelse" skal derfor forstås som både omkostninger til undervisning samt forskning og udvikling. "Uddannelse" kan også betegnes som omkostninger, der vedrører skolens *kerneforretning*, hvorimod "overhead" i højere grad kan betegnes som omkostninger der *understøtter* kerneforretningen. Opdelingen sker med det formål at skabe en simpel og sammenlignelig kategorisering af omkostninger knyttet til hhv. kerneforretningen at uddanne og det at drive en organisation.

Andelen af omkostninger til "overhead" var i perioden 2011-2015 i gennemsnit ca. 25 pct., mens andelen til "uddannelse" i gennemsnit var 75 pct. af de samlede omkostninger.

2.2. Sammenhængen mellem omkostningsniveau og studerende

Da DSKD ikke er taxameterstyret, er indtægtsniveauet ikke snævert sammenhængende med antallet af studerende. I forbindelse med dimensionering, omprioriteringsbidrag og oprettelse af ny linje, er FL-bevillingen dog blevet justeret med hensyn til antal studerende¹, se også afsnit 5.2.

DSKD har oplyst Deloitte, at omkostningerne i nogen grad knytter sig til antallet af studerende, dog er der også faste omkostninger, der ikke påvirkes af variationer i antal studerende inden for det spænd af antal studerende, DSKD har oplevet siden 2011. Antallet af FL-studerende er fra 2011 til 2015 steget fra 329 FL-studerende i 2011 til 340 FL-studerende i 2015, svarende til 3 pct.

Særligt administrationen er et eksempel på omkostninger, der kun i begrænset omfang påvirkes af ændringer i antallet af studerende. Andre omkostninger bevæger sig i "ryk", således at eksempelvis undervisningshold, når de overstiger en bestemt størrelse, skal deles i to, hvilket næsten fordobler undervisningsudgiften pr. studerende. Endeligt er der en række omkostninger, eksempelvis til bachelor- og specialevejledning, der stiger ved hvert enkelt ekstra studerende. En nærmere kortlægning af DSKD's omkostningsbase vil kunne belyse den samlede omkostningsbases følsomhed over for antallet af studerende.

¹ Jf. bl.a. ministerens brev til Designskolen af 11. november 2015

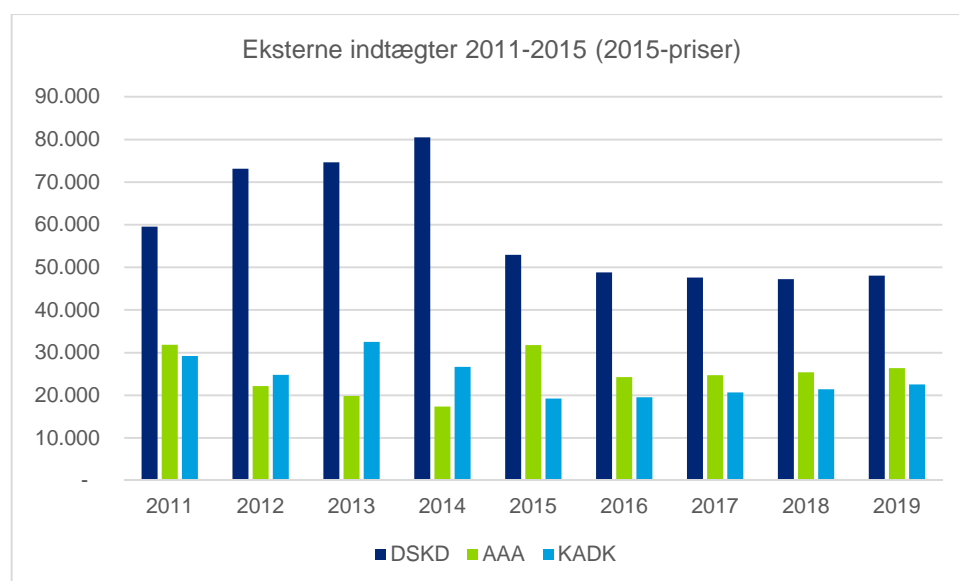
3. Sammenligning af nøgletal med de øvrige institutioner

Deloitte har foretaget en sammenligning af nøgletal for de kunstneriske videregående uddannelsesinstitutioner i Danmark. Nøgletallene bidrager til det samlede billede af DSKD's økonomiske situation relativt til de øvrige institutioner.

3.1. Andel eksternt finansiering pr. FL-studerende

DSKD har, jf. afsnit 2, en række indtægtskilder foruden FL-tilskuddet. I gennemsnit har eksternt finansiering pr. FL-studerende udgjort ca. 26.000 kr./år svarende til 32 pct. I prognoserne for 2016-2019 forventer DSKD, at de eksterne indtægter falder til ca. 21.000 kr./studerende. DSKD's prognoser bygger på skolens nuværende viden om eksterne finansieringsmuligheder, men afspejler ikke egentlige tilsagn. DSKD's udvikling og prognose for eksternt finansiering er i figur 3 sammenlignet med indtægterne fra eksterne kilder på KADK og AAA i 2011-2015 samt prognoserne 2016-2019.

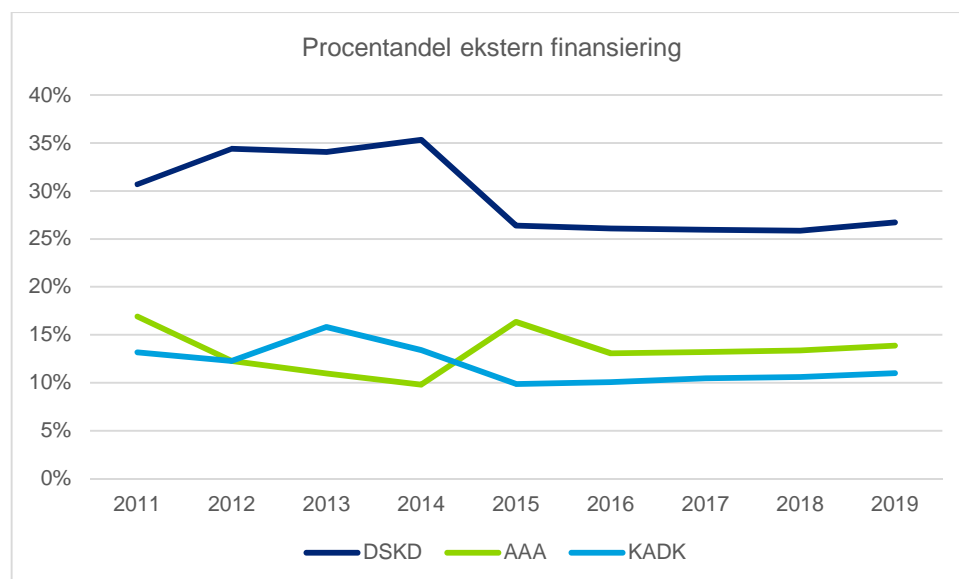
Figur 3: Eksterne indtægter pr. FL-studerende 2011-2019



Kilder: Årsrapport fra DSKD, prognoser fra DSKD som oplyst til Deloitte og FL16. Prognoser for AAA og KADK er fra FL16.

Indtægterne fra eksterne kilder udgør en del af den totale mængde midler pr. studerende på alle tre institutioner. Den procentvise andel er illustreret i figur 4. Af figuren ses det, at DSKD's procentvise andel af indtægter pr. studerende har været mellem 26 pct. og 35 pct. For AAA og KADK varierer andelen mellem 10 pct. og 17 pct.

Figur 4: Procentandel eksternfinansiering pr. FL-studerende



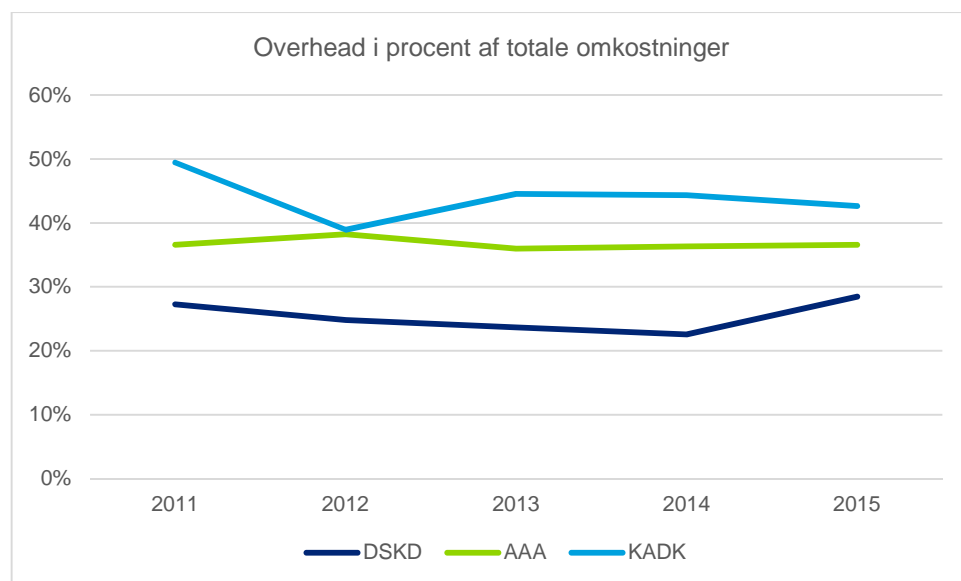
Kilder: Årsrapport fra DSKD, prognoser fra DSKD er oplyst til Deloitte og FL16. Prognoser for AAA og KADK er fra FL16.

Jf. figur 4 er den eksterne finansiering pr. FL-studerende for DSKD højere end KADK og AAA alle de undersøgte år. Den relativt store andel indtægter fra eksterne kilder kan gøre det vanskeligere at foretage en langsigtet planlægning på DSKD end på de øvrige institutioner, da der er større usikkerhed om den fremtidige finansiering. Omvendt kan samarbejdet med eksterne aktører også bidrage til en tættere tilknytning til erhvervslivet og arbejdsmarkedet.

3.2. Overhead pr. FL-studerende

På baggrund af de øvrige videregående kunstneriske uddannelsers årsrapporter har Deloitte efter samme opgørelse af "overhead" og "uddannelsesomkostninger" opgjort fordelingerne af omkostningerne 2011-2015. Deloitte har alene baseret opdelingen på årsrapporterne, og har ikke været i dialog med institutionerne om opdelingen. For så vidt angår KADK er udgifter til 'National biblioteksservice' medtaget i uddannelseskategorien, og tæller dermed ikke med i overhead.

Figur 5: Udvikling af overhead i procent af omkostninger 2011-2015



Kilder: årsrapporter fra DSKD, AAA og KADK 2011-2015

Figur 5 viser udviklingen i overhead som procentandel af den samlede omkostning pr. FL-studerende i 2011-2015. Figuren viser, at DSKD's andel til overhead er mellem 23 og 28 pct. i perioden. AAA's andel er mellem 36 og 38 pct. i denne periode, og KADK's overheadandel er mellem 39 og 49 pct. i perioden. Der er i perioden en klar tendens til, at DSKD har en lavere overheadandel end de andre uddannelser.

Der kan være en række årsager til disse forskelle. For eksempel kan der være forskelle på huslejeudgifter, der kan være væsentligt højere i København end i Kolding. Den lavere andel omkostninger til overhead på DSKD kan også indikere en mere effektiv drift på DSKD end de øvrige.

For DSKD består overheadomkostningerne jf. afsnit 2 af to overordnede omkostningskategorier: "Generel ledelse og administration" og "Bygninger og hjælpefunktioner". Omkostningerne knyttet til de to kategorier er anført i nedenstående tabel 1. Heraf fremgår det, at mens generel ledelse og administration er steget med ca. 15 pct. i perioden, er omkostningerne til bygninger og hjælpefunktioner steget med ca. 9 pct.

Tabel 1: Sammensætning af overheadomkostninger på DSKD (2015-priser)

	2011	2012	2013	2014	2015
Generel ledelse og adm	6.048	6.081	6.880	5.742	7.000
Bygninger og hjælpefunkt.	11.169	10.176	9.833	10.691	12.121
Overhead i alt	17.217	16.257	16.713	16.433	19.121

Kilde: DSKD årsrapporter 2011-2015

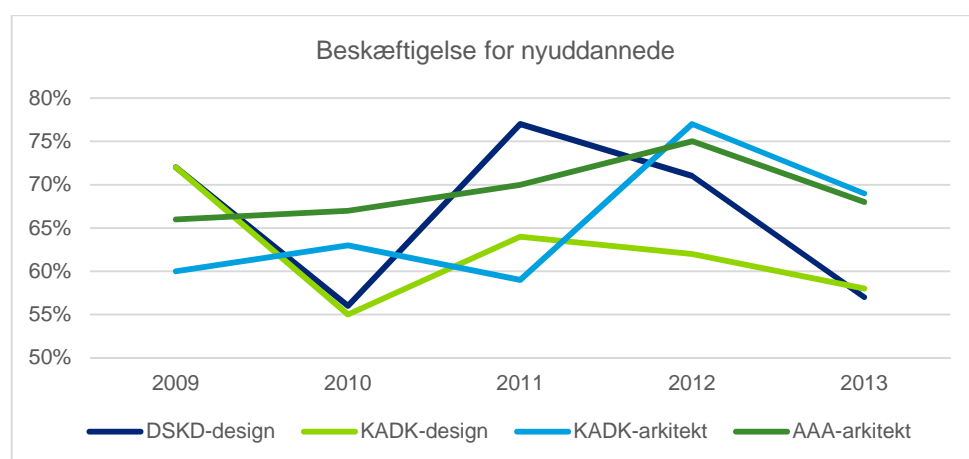
3.3. Sammenligning af beskæftigelse efter endt uddannelse

De kunstneriske videregående uddannelser har været præget af høj arbejdsløshed blandt nyuddannede, hvilket også er en af årsagerne til regeringens beslutning om dimensionering. Pga. de forskelligartede økonomiske ram-

mevilkår imellem hhv. DSKD, AAA og KADK er det derfor relevant at se, om dette også afspejles i den efterfølgende beskæftigelse.

UFM opgør beskæftigelsen for nyuddannede inden for forskellige uddannelseskategorier. Figur 6 viser, hvor stor en andel af de nyuddannede, der er i beskæftigelse efter 4 til 19 måneder efter, de har færdiggjort uddannelsen i 2009-2013. Der er ikke pt. nyere data tilgængelige. Figuren viser, at alle de undersøgte uddannelser har beskæftigelsesandele på 55 pct. til 77 pct. Der tegner sig ikke et klart billede af, at nyuddannede fra én af de kunstneriske videregående uddannelser har bedre beskæftigelsesmuligheder end de øvrige. Der ses også en stor variation imellem årene. Dette kan for særligt DSKD skyldes, at der årligt er 40-60 dimittender, hvorfor beskæftigelsesprocenten er meget følsom over for de enkelte dimittenders mulighed for at finde beskæftigelse.

Figur 6: Beskæftigelse for nyuddannede fra de kunstneriske uddannelser



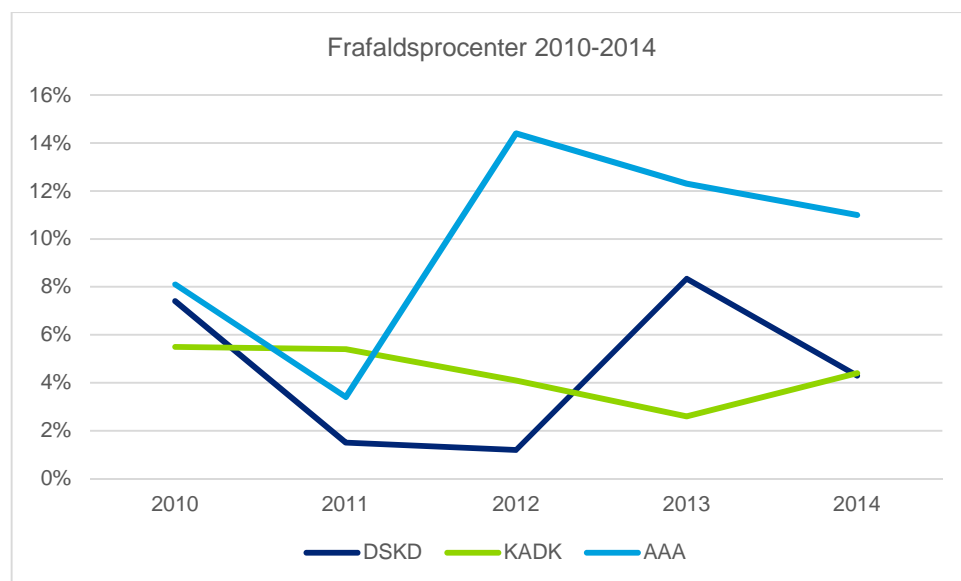
Kilde: <http://ufm.dk/uddannelse-og-institutioner/statistik-og-analyser/faerdiguddannede/nyuddannedes-beskaeftigelse>

3.4. Sammenligning af frafaldsprocenter

En anden indikator på kvaliteten af uddannelse er frafaldsprocenterne, der opgøres som andelen af de, der falder fra på en uddannelse det første år. UFM opgør de årlige frafaldsprocenter fra 2010 og frem til 2014. Der er ikke nyere data offentliggjort. Frafallprocenterne på DSKD, KADK og AAA fremgår af figur 7.

Figuren viser, at DSKD's frafaldsprocent er mellem 8,3 og 1,2 pct. i perioden. For AAA er frafaldsprocenten mellem 3,4 pct. og 14,4 pct. For KADK er frafaldsprocenten mellem 2,6 pct. og 5,5 pct. I gennemsnit er frafaldsprocenten 5 pct. for DSKD i perioden, mens den er på 4 pct. og 10 pct. for hhv. KADK og AAA.

Figur 7: Frafaldsprocenter



Kilde: <http://ufm.dk/uddannelse-og-institutioner/statistik-og-analyser/fracald-studietid-fuldforelse>. Frafaldsprocenten den pågældende periode beregnes som andelen af individer, som er tilgået uddannelsen i perioden før, og som inden for et år efter den faktiske påbegyndelsesdato har afbrudt uddannelsen. Frafaldet er i løbet af det første studieår, og medtager således ikke personer, som falder fra senere. Det bemærkes at for 2013 er der ikke data på hjemmesiden for DSKD, men DSKD har oplyst Deloitte, at frafaldet dette år var på 8,3 pct.

4. Designskolens bevillingsmæssige udvikling

Tilskuddet fra finansloven udgør ca. to tredjedele af DSKD's indtægtsbase. I dette afsnit beskrives udviklingen i tilskuddet på baggrund af beslutningerne om oprettelse af ny linje til accessory design, dimensionering og omprioriteringsbidrag.

4.1. Introduktion til den samlede økonomi

DSKD's samlede økonomi består af to typer indtægter: FL-tilskuddet, og eksterne indtægter. FL-tilskuddet udgør ca. en tredjedel af de samlede indtægter. Herudover har skolen udgifter til en række formål, jf. afsnit 3. De væsentligste nøgletal for DSKD er præsenteret i tabel 2.

Tabel 2: Nøgletal for DSKD (2015-priser)

	2011	2012	2013	2014	2015
Indtægter (1.000 kr)	63.827	68.697	70.811	74.980	68.211
- Heraf FL-tilskud	44.230	45.066	46.700	48.500	50.200
Omkostninger (1.000 kr)	63.185	65.522	70.621	72.766	67.187
Antal FL-studerende	329	323	323	329	340
FL-tilskud pr. FL-studerende (1.000 kr.)	134	140	145	147	148

Kilder: DSKD's regnskab og FL16

4.2. Bevillingsløft ved oprettelse af ny linje

I 2014 oprettede DSKD en ny linje under designuddannelsen til uddannelse inden for accessory design. DSKD fik tilladelse til et meroptag på 12 studerende årligt frem til 2019. I denne forbindelse blev FL-bevillingen forhøjet svarende til den af Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte beregnede takst til designuddannelsen, der "bl.a. anvendes for studerende under Betalingsloven" jf. notat fra Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte². Merbevillingen og forventede antal studerende fremgår af tabel 3, og er indregnet i bevillingen på FL16. I 2019 er accessoriesuddannelsen fuldt indfaset, og antal af studerende stiger ikke yderligere.

² Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte d. 3. september 2013: "Korrigeret: Orientering om Forslag til finanslov for finansåret 2014"

Tabel 3: Finansiering af ny linje for accessories (mio. kr.) (2013-priser)

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Forhøjet bevilling (mio. kr.)	0,6	1,6	2,6	3,6	4,5	4,9
Forventede nye FL-studerende	6	17	28	39	48	52
Bevilling pr. ny studieplads (mio. kr.)	0,100	0,094	0,093	0,092	0,094	0,094

Kilde: Orienteringsbrev fra VUS "Korrigeret: Orientering om Forslag til finanslov for finansåret 2014" af 3. september 2013 og Deloitte's beregninger.

Jf. tabel 3 blev bevillingen til DSKD forhøjet med mellem 92.000 kr./ny FL-studerende og 100.000 kr./ny FL-studerende i forbindelse med oprettelsen af den nye linje inden for accessories.

4.3. Bevillingsreduktion ved dimensionering

På baggrund af de af DSKD udleverede oplysninger om dimensioneringerne har Deloitte opgjort omkostningerne pr. dimensioneret FL-studerende, jf. tabel. 4. Af tabel 4 fremgår det, at den finansielle reduktion varierer mellem 100.000 kr./FL-studerende og 120.000 kr./FL-studerende, der falder bort i forbindelse med dimensioneringen.

Tabel 4: Reduktion i bevilling til dimensionering pr. dimensioneret FL-studerende (2015-priser)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dimensionering (mio. kr)	0,1	0,6	1,3	2,1	3,5	4,6	5,3	5,3
Dimensionering antal studieårsværk	1	5	11	21	32	43	49	51
Reduktion pr. FL-studerende, der bortfalder med dimensionering (mio. kr.)	0,100	0,120	0,118	0,100	0,109	0,107	0,108	0,104

Kilder: Deloitte's beregninger på baggrund af notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde" og korrektion udmeldt til DSKD i mail fra ministeren af 31. oktober 2015 vedr. "Svar på henv. vedr. dimensionering og omprioriteringsbidraget"

DSKD har i forbindelse med dialog med ministeriet fået oplyst, at reduktionen pr. FL-studerende i FL-tilskuddet er beregnet ved at anvende data i tabellen "Centrale aktivitetsoplysninger" fra FFL16 af 24. august 2015. Her er den del af bevillingen, der vedrører uddannelse, delt med antallet af studerende på 340³.

Af tabel 3 og 4 fremgår det, at reduktionen pr. FL-studerende i forbindelse med dimensioneringen fra 2016-2023 er større end det tilførte beløb pr. studerende i forbindelse med indfasning af accessories-linjen i 2014-2019. I eksempelvis 2017 er tilførslen pr. FL-studerende på accessories 92.000 kr., mens reduktionen pr. FL-studerende for de fem dimensionerede FL-studerende er 120.000 kr.

Den af ministeriet omtalte tabel i FFL16 er afbilledet i figur 8. Deloitte har ikke oplysninger om, hvilke omkostnings-elementer der indgår i beregningen af FL-tilskuddet pr. FL-studerende i de to tilfælde.

³ Kilde: Brev fra ministeren til Designskolen af 11. november 2015 som svar på brev af 9. november 2015.

Figur 8: FFL16-tabel "Centrale aktivitetsoplysninger"

152 § 19.28.25.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	R 2010	R 2011	R 2012	R 2013	R 2014	B 2015	F 2016	BO1 2017	BO2 2018	BO3 2019
Hovedformål (mio. kr.)										
1. Undervisning	23,0	23,6	26,0	25,5	25,9	28,1	27,1	27,2	25,7	25,3
2. Forskning	3,7	3,4	4,3	5,3	4,5	5,5	5,3	5,3	5,1	5,1
3. Generel ledelse og administration	5,8	6,0	5,1	6,9	5,8	6,5	6,3	6,3	6,3	6,3
4. Hjælpeformål	10,9	11,1	10,1	9,8	10,6	10,1	10,1	10,1	10,1	10,0
Udgifter i alt	43,4	44,0	45,5	47,5	46,8	50,2	48,8	48,9	47,2	46,7
Procentvis fordeling af ressourceforbrug										
1. Undervisning	53	53	57	54	55	56	56	56	54	54
2. Forskning	9	8	9	11	10	11	11	11	11	11
3. Generel ledelse og administration	13	14	11	14	12	13	13	13	13	13
4. Hjælpeformål	25	25	22	21	23	20	21	21	21	21

Bemærkninger: Tallene er nettotal. Sumtal kan afvige på grund af afrunding. Oversigten inkluderer ikke et særligt tilskud på 2,8 mio. kr. ydet i 2012 til International udstillingsvirksomhed.

Kilde: FFL16: <http://www.oes-cs.DSKD/bevillingslove/ffl16.pdf>

4.4. Bevillingsreduktion ved omprioriteringsbidrag

Som led i analysen er der set på, hvad reduktionen i FL-tilskuddet som følge af omprioriteringsbidraget betyder for tilskuddet pr. FL-studerende. I tabel 5 er FL-tilskuddet og antal FL-studerende sammenholdt i de år, der fremgår af FL16. I 2019 er omprioriteringsbidraget fuldt implementeret. Det skal bemærkes, at den del af reduktionen, der vedrører momskompensationen også fremgår af FL16 fra 2016 og frem, hvilket øger faldet fra 2015 til 2016.

Tabel 5: Reduktion pr. FL-studerende ifm. Omprioriteringsbidrag

2015-priser	2015	2016	2017	2018	2019
Antal FL-studerende jf. rammeaftale	340	350	357	360	354
FL-tilskud (mio. kr.)	50,2	48,4	48,5	48,8	46,6
Omprioriteringsbidrag (mio. kr.)		0,8	1,7	2,4	3,2
Reduktion i tilskud pr. FL-studerende (kr.) som følge af omprioriteringsbidrag		2.286	4.762	6.667	9.040

Kilder: FL16, oplysninger fra DSKD om antal FL-studerende i rammeaftalen og Deloitte's beregninger

4.5. Samlede konsekvenser ved dimensionering og omprioriteringsbidrag

DSKD's bevilling er blevet reduceret på FL16 som følge af bl.a. omprioriteringsbidrag og dimensionering af uddannelserne. Tabel 6 angiver, hvordan det udmønter sig på finansloven. Deloitte har alene haft mulighed for at aflæse reduktionen knyttet til omprioriteringsbidraget – og ikke til dimensioneringen - i finansloven. Tallene for dimensioneringen er derfor baseret på oplysninger fra DSKD.

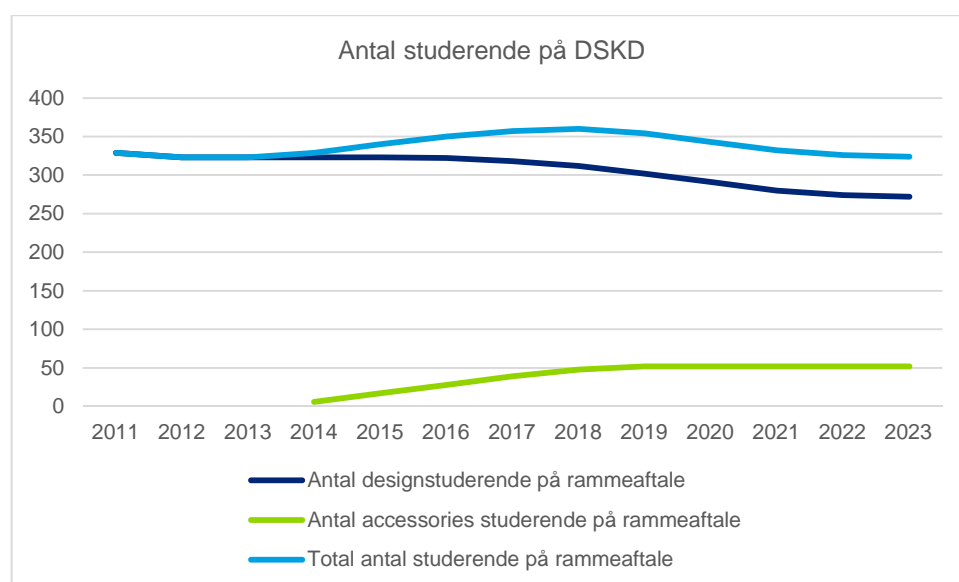
Tabel 6: Reduktion i FL-bevilling og antal studerende som følge af omprioritering og dimensionering på Designskolen Kolding (2015-priser)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Omprioriteringsbidrag (mio. kr.)	0,8	1,7	2,4	3,2				
Dimensionering (mio. kr.)	0,1	0,6	1,3	2,1	3,5	4,6	5,3	5,3
Total reduktion (mio. kr.)	0,9	2,3	3,7	5,3	3,5	4,6	5,3	5,3
Reduktion antal FL-studerende	1	5	11	21	32	43	49	51

Kilder: FL16 og notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde" og korrektion udmeldt til DSKD i mail fra ministeren af 31. oktober 2015 vedr. "Svar på henv. vedr. dimensionering og omprioriteringsbidraget".

Dimensioneringen i kombination med den nye linje til accessoires betyder samlet set, at antallet af FL-studerende på DSKD udvikler sig fra nuværende 350 til 360 i 2018 og reduceres til 324 i 2023. jf. figur 9.

Figur 9: Udvikling i antal studerende DSKD



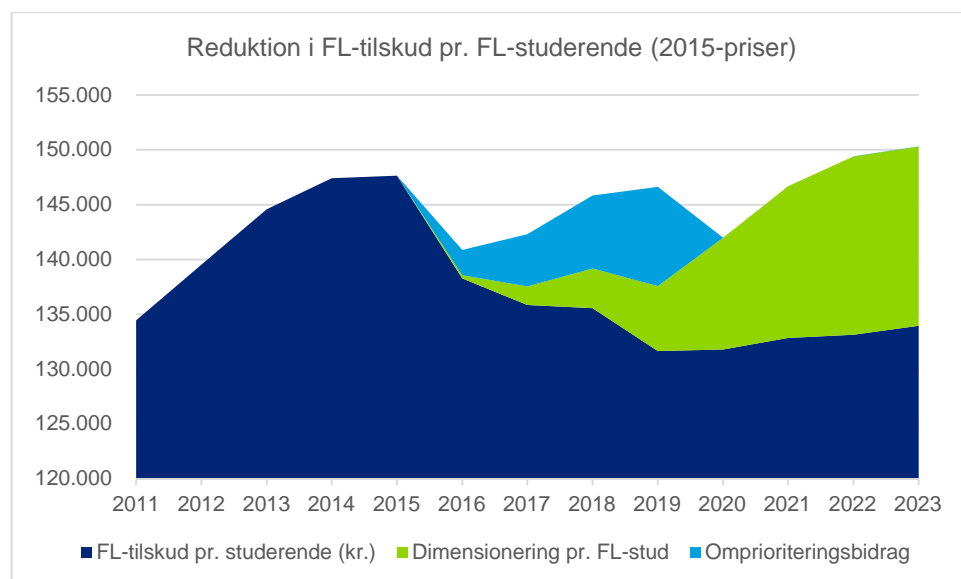
Kilder: Oplysninger fra DSKD om rammeaftale og notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde" og korrektion udmeldt til DSKD i mail fra ministeren af 31. oktober 2015 vedr. "Svar på henv. vedr. dimensionering og omprioriteringsbidraget".

Udviklingen i DSKD's bevilling pr. studerende er illustreret i figur 10. Heraf ses et markant fald fra 2015 til 2016, som primært knytter sig i den ændrede momsafregning. Medregnes bevillingsfaldet på 2,6 mio. kr. i forbindelse med den ændrede momsafregning allerede i 2015-bevillingen, ville dette have ledt til en bevilling i 2015 på ca. 140.000 kr.pr. FL-studerende

Frem mod 2019 reduceres DSKD's FL-tilskud pr. studerende til ca. 131.600. I figuren er illustreret, hvilke dele af faldet, der skyldes hhv. omprioriteringsbidraget (grønt område) og dimensioneringen (lyseblåt område). Figuren viser også, at – alt andet lige - ville den øvrige udvikling have ledt til en bevilling pr. FL-studerende på ca. 146.000 kr. i 2019.

Når dimensioneringen er fuldt indfaset efter 2023, vil kurven – alt andet lige – flade ud.

Figur 10: Udvikling af bevilling pr. FL-studerende i rammeaftalen mellem DSKD og ministeriet



Kilder: 2011 og 2012-bevillinger er fra FL14 og PL-fremskrevet til 2015-priser. 2013-2019 er fra FL16. 2020-2023 er Deloitte's beregninger på baggrund af udmelding om dimensionering og tilsvarende tilskudsreduktion i notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde". Antallet af FL-studerende på rammeaftalen 2011-2015, fremgår af DSKD's årsrapport 2015, mens antallet 2016-2023 er beregnet af Deloitte med udgangspunkt i "Tabeller til institutionsmøde".

5. Udvikling i bevilling til øvrige videregående kunstneriske uddannelser i Danmark

De kunstneriske videregående uddannelsesinstitutioner har en række fællestræk i rammebetingelserne og uddanner i nogen grad studerende til det samme arbejdsmarked. I dette afsnit sammenlignes rammevilkår og nøgletal for de tre kunstneriske videregående uddannelsesinstitutioner under UFM.

5.1. Det Kongelige Danske Kunstakademi

Det Kongelige Danske Kunstakademis Skoler for Arkitektur, Design og Konservering er beliggende i København og Nexø, og består af den tidligere Kunstakademiets Arkitektskole, Danmarks Designskole og Kunstakademiets Konservatorskole (fusioneret i 2011). Skolen uddanner designere, arkitekter og konservatorer. Samlet set er der tale om 37 bachelor- og kandidatprogrammer.

KADK er en statsinstitution under UFM, der modtager en driftsbevilling fra finanslovens §19.28.08, og dertil har KADK en række øvrige finansieringskilder. I 2015 havde KADK i alt 1571 FL-studerende på rammeaftalen, hvoraf de 598 FL-studerende vedrører designstuderende⁴. Den samlede FL-bevilling var i 2015 på 275,4 mio. kr., jf. FL16.

Ligesom DSKD skal KADK bidrage til både dimensionering og omprioriteringsbidrag, hvilket også fremgår af notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde" og FL16. Visse dele af KADK er ikke omfattet af dimensioneringen.

5.2. Udtrækning af designdelen af KADK

Til brug for nærværende analyse af Designskolen Kolding vil det være relevant at se på de omkostninger, der knytter sig til designdelen af KADK, da der er en række fællestræk mellem uddannelserne på KADK og DSKD. I årsrapporten for KADK er omkostningerne ikke knyttet til de forskellige studerende, og Deloitte har derfor med udgangspunkt i årsrapporten fra 2011, hvor regnskabet var delt op mellem Danmarks Designskole, Kunstakademiets Arkitektskole og Kunstakademiets Konservatorskole, anslået andelen af den designrelevante del af KADK's bevilling. I årsrapporten 2011 beregner Deloitte andelen vedrørende design af finanslovsbevillingen til at udgøre 36 pct. af den samlede bevilling til de tre institutioner. Denne andel har Deloitte i det følgende antaget, at designdelen af KADK's bevilling fortsat udgør.

⁴ Årsrapport 2015 - https://KADK.DSKD/sites/default/files/aarsrapport_KADK_2015_0.pdf

5.3. Arkitektskolen Aarhus

Arkitektskolen Aarhus uddanner bachelorer, kandidater og forskere i arkitektur.

AAA er en statsinstitution under UFM, der modtager en bevilling fra Finansloven Finanslovens §19.28.07, og dertil har AAA en række øvrige finansieringskilder.

I 2015 havde AAA 645 FL-studerende på rammeaftalen. Den samlede FL-bevilling var i 2015 på 104,9 mio. kr., jf. FL16.

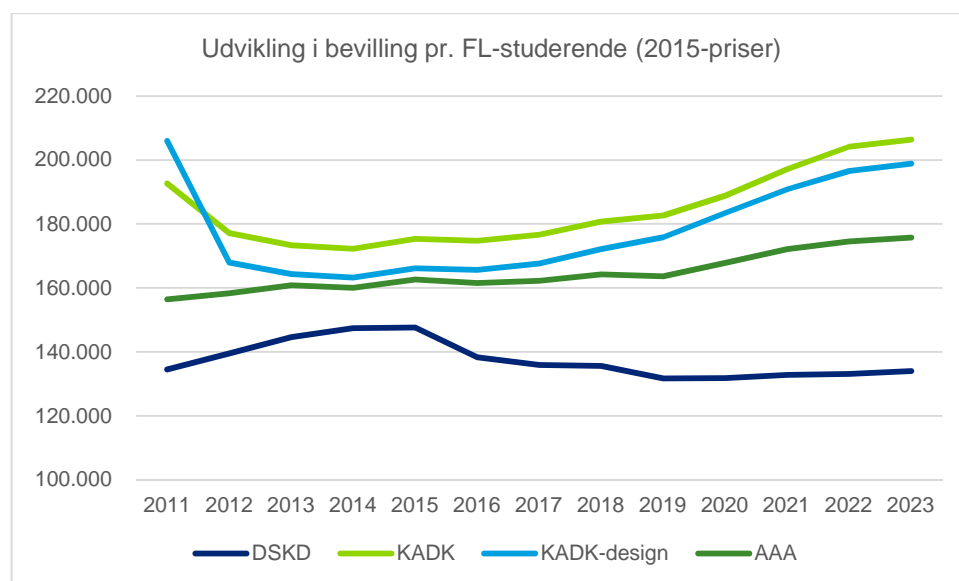
Ligesom DSKD skal AAA bidrage til både dimensionering og omprioriteringsbidrag, hvilket også fremgår af notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde" og FL16.

Det bemærkes, at arkitektuddannelsen adskiller sig væsentligt fra designuddannelsen i både indhold og det arbejdsmarked, der uddannes til. Sammenligningerne skal læses med dette forbehold.

5.4. Sammenligning af FL-tilskud pr. FL-studerende

Jf. afsnit 1 har DSKD ønsket en benchmarkanalyse af FL-tilskuddet pr. studerende. Deloitte har foretaget en sammenligning af tilskuddet pr. FL-studerende på tværs af sammenlignelige institutioner baseret på tilgængelige oplysninger for AAA og KADK. Udviklingen fra 2011 og frem til 2016 samt prognosen for 2017-2023 er illustreret i figur 11. Det bemærkes, at særligt bevillingsfaldet i forbindelse med ny momsafregning i DSKD påvirker udviklingen fra 2015 til 2016 med et fald i tilskud pr. FL-studerende.

Figur 11: Udvikling i FL-tilskud pr. FL-studerende på tværs af de videregående kunstneriske uddannelser



Kilder: 2011 og 2012-bevillinger er fra FL14 og PL-fremskrevet til 2016-priser. 2013-2019 er fra FL16. 2020-2023 er Deloitte's beregninger på baggrund af udmelding om dimensionering og tilsvarende tilskudsreduktion i notat af 28. september 2015 fra Styrelsen for Videregående Uddannelser "Tabeller til institutionsmøde". Antallet af FL-studerende på rammeaftalen 2011-2015, fremgår af de tre institutioners årsrapporter fra 2015 og 2014, mens antallet i 2016-2023 er beregnet af Deloitte med udgangspunkt i "Tabeller til institutionsmøde". KADK-design er beregnet jf. afsnit om "Udtrækning af designdelen af KADK".

Af figur 11 ovenfor fremgår det, at bevillingen pr. studerende er lavest til DSKD, mens bevillingen pr. FL-studerende til AAA er mellem ca. 13.000 kr. og 42.000 kr. højere end til DSKD. Bevillingen pr. FL-studerende til

KADK er mellem ca. 25.000 kr. og 72.000 kr. højere end DSKD, mens den til KADK-design er mellem ca. 16.000 og 71.000 højere i den viste periode.

Det fremgår endvidere af figuren, at forskellen mellem tilskud til DSKD og de øvrige institutioner pr. FL-studerende er stigende fra 2016 og frem, da bevillingsreduktion i forbindelse med dimensioneringen påvirker institutionerne forskelligt. Således er bevillingen pr. FL-studerende på AAA i 2016 18 pct. højere end på DSKD, og bevillingen vokser til at være 31 pct. højere pr. studerende i 2023. For KADK vokser forskellen fra at KADK's tilskud pr. studerende er 27 pct. højere i 2016 til 54 pct. højere i 2023.

6. Den fremtidige økonomiske situation på DSKD

DSKD står over for faldende FL-tilskud og usikkerhed om eksterne indtægter i 2017 og fremover. I afsnittet belyses mulige fremtidige konsekvenser.

6.1. Samlede indtægter og udgifter 2011-2020

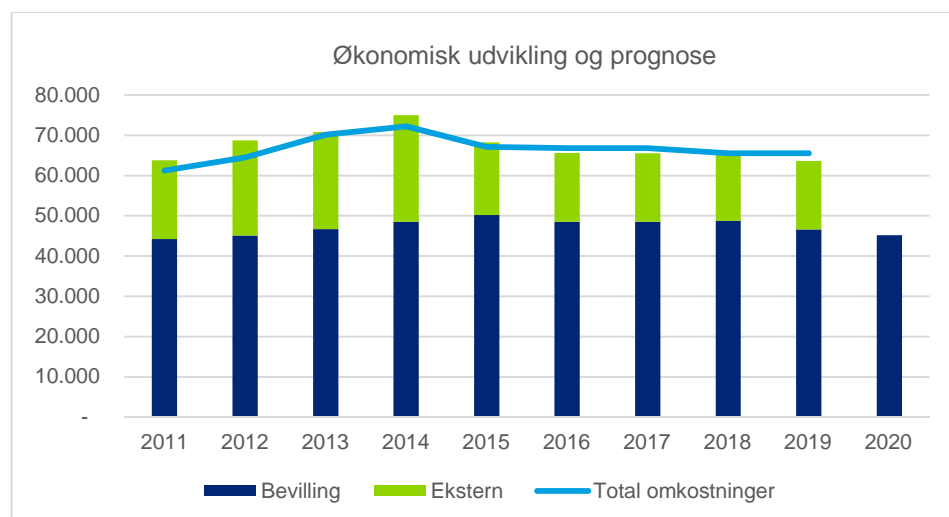
DSKD har i årene 2011 til 2015 haft indtægter, der har oversteget eller været på niveau med omkostningerne. Jf. afsnit 3 oplevede DSKD et fald i ekstern finansiering fra 2014 til 2015 pga. udløb af et større EU-projekt. Projektets ophør førte også til et fald i udviklingsaktiviteter, således at omkostningerne også faldt. DSKD har oplyst Deloitte om, at udviklingsprojekterne kan tilpasses fra år til år, men er nødvendige for at sikre uddannelserne faglig kvalitet. Det betyder, at de ikke helt kan bortprioriteres i tilfælde af år med ringere muligheder for ekstern finansiering.

Den faldende bevilling som følge af dimensionering og omprioriteringsbidrag i kombination med DSKD's prognose for omkostninger stiller stigende krav til DSKD's evne til at indhente ekstern finansiering. Den økonomiske udvikling og prognose på DSKD er illustreret i figur 12. Figuren viser bl.a., at de prognosticerede omkostninger allerede fra 2016 og frem overstiger de forventede indtægter fra FL og eksterne finansieringskilder.

Hvis prognoserne afspejler virkeligheden, vil der opstå et stigende gap mellem indtægter og omkostninger fra 2016 og frem. Hvis det ikke lykkes at tilpasse enten indtægterne eller omkostningerne, vil underskuddet skulle dækkes af et træk på egenkapitalen. DSKD har oplyst Deloitte, at der de seneste år med positive resultater er blevet oparbejdet en stigende egenkapital. Egenkapitalen ultimo 2015 var på 45,7 mio. kr. Det vil kunne undersøges nærmere, hvorvidt DSKD er i stand til at dække et stigende underskud med egenkapitalen – og hvor længe, det vil være en mulighed.

Prognoserne for omkostninger og ekstern finansiering kan kvalificeres yderligere ved en egentlig analyse af fremtidsudsigterne. DSKD har dog begrænset viden om særligt de eksterne indtægter, da puljer og projektmidler kun frigives for en begrænset tidsperiode.

Figur 12: Økonomisk udvikling og prognose (2015-priser)



Kilder: DSKD's regnskaber jf. årsrapporter 2011-2015, FL16 og interne prognoser 2016-2019. FL-bevillingen for 2020 er beregnet ved at indlægge den udmeldte reduktion i forbindelse med dimensioneringen og trække fra bevillingen i BO-2019

Finansieringsudfordringen kan håndteres ved at reducere omkostningerne eller øge indtægterne.

På omkostningssiden vil det være nødvendigt at se på muligheder for at nedbringe omkostninger til uddannelse og overhead.

En institutions overheadomkostninger kan nedbringes ved eksempelvis at tilpasse bygningsmassen, effektivisere indkøbsaftaler eller tilpasse administrationsudgifterne. Deloitte's beregninger viser, at DSKD i perioden 2011 til 2015 har haft overhead svarende til mellem 23 og 28 pct. af omkostningen pr. FL-studerende, hvilket er lavere end de øvrige videregående kunstneriske uddannelser. Det lave forbrug på overhead i forhold til de øvrige institutioner kan indikere, at det kan være vanskeligt yderligere at reducere overhead for DSKD. Det konkrete potentiale for en reduktion i omkostninger til overhead vil skulle baseres på en målrettet overheadanalyse.

Omkostninger til uddannelse kan nedbringes gennem ændret uddannelsesrettelæggelse, ved eksempelvis større hold, kortere studieture, mere selvstudie mv. Holdstørrelserne begrænses bl.a. af antallet FL-studerende på rammeaftalen mellem DSKD og ministeriet. De indholdsmæssige dele af uddannelserne fastlægges bl.a. i studieordningerne, der er genstand for akkreditering. Potentialet for en nedbringelse af omkostningerne til uddannelse vil skulle baseres på en konkret analyse.

Indtægterne kan forøges ved forhøjelse af FL-bevillingen eller de eksterne indtægter. Ingen af de kunstneriske uddannelser er taxameterfinansierede, og de kan dermed ikke øge antallet af optagne studerende for at forøge FL-bevillingen.

Deloitte's beregninger viser jf. figur 4, at DSKD i perioden 2011-2015 har haft ekstern finansiering svarende til gennemsnitligt 32 pct. af indtægterne pr. studerende, og at dette er højere end de øvrige kunstneriske videregående uddannelser. AAA har gennemsnitligt 13 pct. ekstern finansiering, mens andelen for KADK i perioden gennemsnitligt er 12 pct. De eksterne indtægter kan øges ved fx at opnå støtte til flere aktiviteter fra offentlige og private fonde eller øge deltagerbetalingen for efteruddannelse. I tilknytning til sidstnævnte har DSKD oplyst Deloitte om, at man planlægger at få akkrediteret diplom- og masteruddannelser. Deloitte har ikke kvalificeret, om der er tale om en positiv businesscase.

DSKD har oplyst til Deloitte, at skolen anvender betydelige ressourcer på at opnå ekstern finansiering, og at indtægterne hovedsageligt er knyttet til bestemte projekter. Potentialet i at øge de eksterne indtægter vil bero på en konkret analyse, men set i lyset af de andre institutioners evner til at inddrive eksterne indtægter, har DSKD allerede i dag en relativt høj andel ekstern finansiering.

DSKD har i en årrække haft lavere andel omkostninger til overhead og en højere andel ekstern finansiering end AAA og KADK. Med faldende bevillinger kan DSKD samlet set stå i en situation, hvor det kan være vanskeligt at øge indtægterne eller nedbringe omkostningerne til overhead, hvorfor en omkostningstilpasning derfor må foretages med udgangspunkt i uddannelsesomkostningerne gennem ændret uddannelsesstilrettelæggelse.

Om Deloitte

Deloitte leverer ydelser inden for Revision, Skat, Consulting og Financial Advisory til både offentlige og private virksomheder i en lang række brancher. Vores globale netværk med medlemsfirmaer i mere end 150 lande sikrer, at vi kan stille stærke kompetencer til rådighed og yde service af højeste kvalitet, når vi skal hjælpe vores kunder med at løse deres mest komplekse forretningsmæssige udfordringer. Deloitte's ca. 200.000 medarbejdere arbejder målrettet efter at sætte den højeste standard.

Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte er en betegnelse for Deloitte Touche Tohmatsu Limited, der er et britisk selskab med begrænset ansvar, og dets netværk af medlemsfirmaer. Hvert medlemsfirma udgør en separat og uafhængig juridisk enhed. Vi henviser til www.deloitte.com/about for en udførlig beskrivelse af den juridiske struktur i Deloitte Touche Tohmatsu Limited og dets medlemsfirmaer.

Vedtægter for den selvejende institution Designskolen Kolding

Navn og hjemsted

§ 1

Designskolen Kolding er en selvejende institution under Uddannelses- og Forskningsministeriet. Institutionen har hjemsted i Kolding kommune.

Formål

§ 2

Stk. 1. Designskolen Kolding har til formål på kunstnerisk og videnskabeligt grundlag at give uddannelse i design, kunsthåndværk og beslægtede fag indtil det højeste niveau.

Stk.2. Desuden skal skolen beskæftige sig med kunstnerisk udviklingsvirksomhed og på videnskabeligt grundlag drive forskning inden for designområdet.

Stk. 3. Skolen udbyder endvidere rådgivning og efteruddannelse i tilknytning til uddannelses-, forsknings- og kursusvirksomheden i overensstemmelse med gældende lovgivning.

Repræsentantskabet

§ 3

Stk. 1. Designskolen Kolding har et repræsentantskab på op til 21 17 stemmeberettigede medlemmer. Repræsentantskabet fungerer som kontakt- og debatforum til støtte for skolens udvikling og vælger skolens bestyrelse. **Repræsentantskabet fungerer endvidere som skolens aftagerpanel.** Repræsentantskabet inddrages i dets egenskab af aftagerpanel endvidere i udvikling af eksisterende og nye uddannelser samt udvikling af undervisnings-og prøveformer.

Repræsentantskabet udpeges på følgende måde:

- 3 (4) medlemmer udpeges af Design danmark
- 1 (2) medlemmer udpeges af Danske Kunsthåndværkere
- 1 medlem udpeges af Organisationen Danske Museer



1 medlem udpeges af Akademisk Arkitektforening
4 medlemmer udpeges af Dansk Industri (heraf 1 fra ITEK)
1 medlem udpeges af håndværksrådet
1 medlem udpeges af Kolding kommune
1 medlem udpeges af Region Syddanmark
1 medlem udpeges af Dansk Erhverv
1 medlem udpeges af Dansk Mode & Textil
1 medlem udpeges af Producentforeningen
1 medlem udpeges af IT-brancheforeningen
1 medlem udpeges af Dansk Iværksætterforening
1 medlem med ekspertise inden for udvikling og gennemførelse af uddannelser af høj kvalitet og relevans (udpeget af skolen eller bestyrelsen)

Repræsentantskabet kan supplere sig med yderligere 3 medlemmer efter eget valg.

Stk. 2. Skolens designfaglige personale/forskningspersonale og skolen teknisk administrativt personale vælger hver 1 medlem til repræsentantskabet uden stemmeret. Skolens studerende vælger 2 medlemmer til repræsentantskabet uden stemmeret.

Stk. 3. Repræsentantskabets medlemmer udpeges for en periode af 4 år, løbende fra den førstkommende 1. april efter at valg til regionsråd og kommunalbestyrelser har været afholdt. Valgperioden for skolens designfaglige personale/forskningspersonale og teknisk administrativt personale er ligeledes 4 år. Valgperioden for skolens studerende er 2 år.

Stk. 4. Uanset bestemmelsen i stk. 3 sker første udpegning umiddelbart efter Uddannelses- og Forskningsministeriets godkendelse af disse vedtægter.

Stk. 5. Repræsentantskabets sammensætning og ændringer heri skal meddeles Uddannelses- og Forskningsministeriet.

§ 4

Stk. 1. Formanden indkalder repræsentantskabet til møde mindst 2 gange om året, og i øvrigt efter behov, eller når dette begæres af mindst 9/7 af repræsentantskabets medlemmer. Indkaldelsen sker skriftligt, så vidt muligt med mindst 7 dages varsel.

Stk. 2. Repræsentantskabet vælger 6 medlemmer til bestyrelsen. Medlemmerne kan være enten fra repræsentantskabet eller udenfor repræsentantskabet.

Stk. 2. Repræsentantskabet vælger 6 medlemmer til bestyrelsen blandt de stemmeberettigede medlemmer.

Bestyrelsen

§ 5

Stk. 1. Formand og næstformand vælges af bestyrelsens stemmeberettigede medlemmer for 4 år ad gangen og er tillige fødte formand og næstformand for repræsentantskabet.

Stk. 2. Ansatte og studerende ved skolen kan ikke være medlemmer af bestyrelsen, men de til repræsentantskabet valgte repræsentanter for lærere, teknisk administrative



personale og studerende deltager i deres valgperiode i bestyrelsens møder uden stemmeret.

Stk. 3. Skolens rektor, prorektor, uddannelsesleder, administrationschef og udviklings- og forskningschef deltager i bestyrelsens møder uden stemmeret. Referent udpeges af rektor.

Stk. 4. Bestyrelsens sammensætning og ændringer heri skal meddeles Uddannelses- og Forskningsministeriet.

Stk. 5. Senest i forbindelse med hver udpegningsperiodes udløb, skal bestyrelsen overveje en revision af bestyrelsens sammensætning så betids, at en eventuel vedtægtsændring kan have virkning fra begyndelsen af næste udpegningsperiode.

Bestyrelsens opgaver

§ 6

Stk. 1. Bestyrelsen varetager skolens interesser som uddannelses- og forskningsinstitution og fastlægger retningslinjer for dets organisation, langsigtede virksomhed og udvikling.

Stk. 1. Bestyrelsen har den overordnede ledelse af skolen og fastlægger efter indstilling fra skolens rektor det årlige program for skolens virksomhed samt godkender budget og regnskab.

Stk. 2. Bestyrelsen skal virke for, at skolen optager aktiviteter indenfor undervisning, udvikling, forsøg og forskning samt rådgivning og service i øvrigt, der muliggør, at uddannelsessøgende og virksomheder i videst muligt omfang kan få højere videregående uddannelse og efteruddannelse inden for designområdet.

Stk. 3. Bestyrelsen ansætter og afskediger skolens rektor og bemyndiger rektor til at ansætte og afskedige skolens øvrige personale.

Stk. 4. Skolen skal følge de af finansministeren fastsatte eller aftalte bestemmelser om løn- og ansættelsesvilkår, herunder om pensionsforhold, for det personale, der er ansat ved skolen.

Stk. 5. Bestyrelsen fastsætter nærmere retningslinier for skolelederens virksomhed og kan bemyndige rektor til i nærmere fastlagt omfang og under bestyrelsens ansvar at udøve de beføjelser, der er tillagt bestyrelsen.

Stk. 6. Bestyrelsen er over for Uddannelses- og Forskningsministeriet ansvarlig for skolens drift, herunder forvaltningen af de statslige tilskud.

Regler for bestyrelsens arbejde m.v.

§ 7

Stk. 1. Bestyrelsen vælger, blandt de stemmeberettigede medlemmer, sin formand og næstformand og fastsætter i en forretningsorden de nærmere bestemmelser om udførelsen af sit hverv.



Stk. 2. Formanden sammenkalder og leder bestyrelsens møder. Der afholdes mindst 4 møder årligt. Møde skal holdes, når mindst 2 bestyrelsesmedlemmer fremsætter krav herom.

Stk. 3. Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når mindst halvdelen af medlemmerne er til stede. Afgørelser træffes ved simpel stemmeflerhed. I tilfælde af stemmelighed er formandens – og i dennes fravær næstformandens – stemme afgørende.

Stk. 4. Til beslutning om ændring af vedtægterne, om køb, salg, eller pantsætning af fast ejendom, samt om skolens nedlæggelse kræves dog, at mindst 2/3 af bestyrelsesmedlemmerne stemmer herfor.

Stk. 5. For skolens bestyrelse, repræsentantskab, rektor og andre ansatte finder bestemmelserne i forvaltningslovens kapitel 2 om inhabilitet og kapitel 8 om tavshedspligt anvendelse.

Stk. 6. Bestyrelsens beslutninger noteres i en protokol. Referat af bestyrelsesmøder sendes til bestyrelsens medlemmer og tilforordnede.

Stk. 7. For bestyrelsens medlemmer gælder dansk rets almindelige erstatningsregler, men medlemmerne hæfter i øvrigt ikke personligt for skolens økonomiske forpligtelser.

Stk. 8. Bestyrelsesmedlemmernes rejseudgifter og øvrige udgifter i forbindelse med hvervet afholdes af skolen efter samme regler som for statens tjenestemænd.

Skolens daglige ledelse

§ 8

Stk. 1. Skolens daglige ledelse varetages af den af bestyrelsen ansatte rektor.

Stk. 2. Rektor udpeger en stedfortræder, som varetager rektors opgaver i tilfælde af rektors forfald.

Stk. 3. Rektor skal påse:

- at uddannelserne, udviklings-, **forsøgs-** og forskningsaktiviteterne samt serviceaktiviteterne gennemføres i overensstemmelse med gældende regler
 - at de undervisningsmæssige forhold er forsvarlige
 - at det af bestyrelsen godkendte budget overholdes
- og
- at skolens virksomhed i øvrigt er i overensstemmelse med bestyrelsens beslutninger og retningslinier.

Stk. 4. Rektor skal arbejde for:

- at udvikle organisationen således at uddannelserne, forskningen og det kunstneriske udviklingsarbejde har høj kvalitet og relevans
- at der etableres et praktisk og hensigtsmæssigt samarbejde mellem skolen, øvrige uddannelsesinstitutioner, offentlige myndigheder og erhvervslivet m.fl.
- at der mellem personale og ledelse og mellem personalegrupper formidles et godt internt samarbejde, der er befordrende for skolens gennemførelse af uddannelser og udviklings-, **forsøgs-**, forsknings- og serviceaktiviteter
- at søge tilvejebragt grundlag for udvikling af uddannelses-, udviklings-, **forsøgs-**



, forsknings- og serviceaktiviteterne med henblik på udarbejdelse af forslag herom til bestyrelsen.

Stk. 5. Rektor skal til bestyrelsen afgive forslag til program for skolens virksomhed i det kommende undervisningsår.

Stk. 6. Efter udløbet af hvert undervisningsår afgiver rektor til bestyrelsen en skriftlig beretning om skolens virksomhed i det forløbne år.

Regnskab og revision

§ 9

Stk. 1. Skolens regnskab følger kalenderåret. Hvervet som kasserer og bogholder må ikke bestrides af samme person.

Stk. 2. Regnskabet revideres af Rigsrevisionen i henhold til § 2 i lov om revision af statens regnskaber mv.

Tegningsret

§ 10

Stk. 1. Skolen tegnes enten af bestyrelsens formand og rektor i forening eller af en af disse i forening med bestyrelsens næstformand.

Stk. 2. I følgende sager kan skolen dog tegnes af rektor og administrationschef i forening, inden for en ramme på op til 5 % af statstilskuddet:

- Tilsagn om deltagelse i udviklings- og forskningsprojekter
- Påtegning af regnskab for udviklings- og forskningsprojekter

Stk. 3. Til køb, salg og pantsætning eller andre dispositioner over skolens faste ejendomme kræves underskrift af mindst 2/3 af bestyrelsens medlemmer.

Skolens aktiver

§ 11

Stk. 1. Skolens aktiver må kun anvendes til fremme af skolens formål. Driftsmidler skal med undtagelse af nødvendig kassebeholdning anbringes efter regler fastsat af Uddannelsesministeriet. Alle skolen tilhørende værdipapirer skal være noteret i skolens navn.

Nedlæggelse

§ 12

Stk. 1. Beslutning om skolens nedlæggelse træffes af bestyrelsen. Beslutning kan dog



ikke gennemføres, før der fra Uddannelses- og Forskningsministeriet er indhentet en erklæring om, at ministeriet ikke vil modsætte sig skolens nedlæggelse.

Stk. 2. Ved nedlæggelse forstås likvidationen af skolen af et likvidationsudvalg.

Stk. 3. Skolens bestyrelse fungerer, indtil likvidationsudvalget er nedsat.

Stk. 4. Likvidationsudvalget består af 3 medlemmer, hvoraf skolens bestyrelse vælger 2 og 1 vælges af skolens hjemstedkommune. jf. § 1.

Stk. 5. Nettoformuen, opgjort på likvidationstidspunktet, anvendes til undervisnings- og uddannelsesformål efter Uddannelsesministerens bestemmelse.

§ 13

Vedtægterne kan ikke ændres uden Uddannelses- og Forskningsministeriet samtykke.

Således vedtaget den xx. xx. 2016

Per Hjuler
Formand

xxxxx xxxxxx
Næstformand

Susanna Lindberg

Merete Due Paarup

Otto Ottosen

Jane Sandberg

Budgetopfølgning 2016

I 1.000 kr.	Maj			År til dato			Årsbudget	
	Realiseret	Budget	Afvigelse	Realiseret	Budget	Afvigelse	Budget	Estimat 31.03.16
Statstilskud	4.031	4.042	-11	20.186	20.208	-22	48.500	48.400
Partnerskaber/Samarbejdsaftaler	1.508	1.152	356	4.423	6.723	-2.300	15.844	15.000
Øvrige indtægter	161	81	80	1.593	599	994	1.241	1.586
Finansielle indtægter	0	0	0	1	0	1	0	1
Indtægter i alt	5.700	5.275	425	26.203	27.530	-1.327	65.585	64.987
Personaleomkostninger	-3.758	-3.799	41	-18.331	-19.570	1.239	-45.254	-44.850
Driftsomkostninger	-1.372	-2.026	654	-5.384	-8.108	2.724	-19.050	-18.500
Afskrivninger	-217	-215	-2	-1.078	-1.076	-2	-2.524	-2.524
Finansielle omkostninger	-2	-21	19	-57	-74	17	-247	-250
Udgifter i alt	-5.349	-6.061	712	-24.850	-28.828	3.978	-67.075	-66.124
Overskud/underskud	351	-786	1.137	1.353	-1.298	2.651	-1.490	-1.137

Ved udgangen af maj måned er der et overskud på 1.353 t. kr. mod et forventet underskud på 1.298 t.kr. svarende til en afvigelse på 2.651 t. kr. Grundet senere opstart af D2I end forventet, er indtægter fra partnerskabsaftaler 2.300 t.kr. mindre end budgetteret og udgifterne er tilsvarende lavere.

Estimat per 31. marts 2016 viser et forventet underskud på 1.137 t. kr.

Indestående per 31. maj 2016: 14.179.469 kr.