

II. Økonomi, bygnings- og lokaleforhold

1. Universitetets økonomiske forhold

Regnskabsresultatet for finansåret 1986 udviser et minimalt mindreforbrug på 3,5 mio. kr., svarende til 0,3 % af de samlede bevillinger, jfr. tabel 1.

Tabel 1

(1000 kr. i løbende 1986 P/L niveau)	Udgifter i alt	Udgifter ÷ bevillinger abs.	pct.
Lønudgifter	707.607	- 176	-0,0 %
Andre driftsudgifter	270.999	-3.014	-1,1 %
Driftsudgifter i alt	978.606	-3.190	-0,3 %
Tilskud (stipendier m.v.)	34.172	- 93	-0,3 %
Tilskud (moms)	66.545	- 265	-0,4 %
Udgifter i alt	1.079.323	-3.548	-0,3 %
Driftsindtægter	18.401	+ 461	+2,5 %

Regnskabsfordelingen på hovedområder fremgår af tabel 2.

Tabel 2

Hovedområde	Løn	Fri-ramme	Stipendier	Andre tilskud	I alt
Teologi	9.504	842	366	31	10.743
Samfundsvidenskab	66.815	8.496	7.425	171	82.907
Lægevidenskab	122.122	68.090	7.539	200	197.951
Humaniora	139.245	17.958	8.553	446	166.202
Naturvidenskab	223.713	36.953	5.864	2.201	268.731
Fællesområdet	123.748	136.100	-	1.376	261.224
Forordningsområdet ¹	22.460	2.560	-	66.545	91.565
I alt	707.607	270.999	29.747	70.970	1.079.323

1) Forordningsområdet omfatter lærlinge/praktikanter, langtidsledige, moms og enkelte andre aktiviteter.

Foruden disse udgifter, der er afholdt over universitetets ordinære drifts- og tilskudsbevillinger (finanslovskonto § 20.08.01) har universitetet afholdt udgifter i forbindelse med:

- a) Retsmedicinske undersøgelser (§ 20.08.12)
- b) Indtægtsdækket virksomhed i øvrigt (§ 20.08.02)
- c) DVU's fællesbevillinger mv. (§ 20.08.87 og 89 o.a.)
- d) Statslige tilskud
- e) Private tilskud.

a) Retsmedicinske undersøgelser

Udover forskning og undervisning foretager de retsmedicinske institutter i København, Odense og Århus undersøgelser for retsvæsenet og sikringsstyrelsen. Fra 1986 er undersøgelse omkostninger bevilget til Justitsministeriet i stedet for til Undervisningsministeriet, idet man er overgået til brugerbevilling. Justitsministeriet skal dække de faktiske omkostninger vedrørende undersøgelse. Budgetteringen er sket efter retningslinjer, der svarer til hovedretningslinjerne i budgetvejledningens afsnit om

indtægtsdækket virksomhed. Det ligger i sagens natur, at afsnittets regler om personale ikke kan være gældende. Ligeledes må ikke-fradragsberettiget købsmoms refunderes efter bestemmelserne i Finansministeriet C 17/8 1984.

Der er nedsat et samarbejdsudvalg med repræsentanter for ministerierne og universiteterne til løbende drøftelser af spørgsmål vedrørende de retsmedicinske ydelser. Udvalget er rådgivende over for justits- og undervisningsministerierne samt universiteterne. Københavns Universitets regnskab for 1986 fremgår af tabel 3. Der føres særskilt regnskab med investeringerne i undersøgelsesapparat, fordi Justitsministeriet har stillet godt 2 mio. kr. årligt til rådighed for apparaturfornyelser. Beløbet indgår i de priser, der opkræves for undersøgelserne. I 1986 har Københavns Universitet derudover fået tilladelse til at trække 2,5 mio. kr. på investeringspuljen til udskiftning af en processtyringsdatamat med måleapparat til blodalkoholbestemmelse. Beløbet tilbageføres med mindre forbrug på 0,5 mio. kr. årligt i de næste fem år.

Tabel 3

		1000 kr.
Ikke disponible indtægter		1.593
Driftsregnskab:		
Sikringsstyrelsen	698	
Justitsvæsenet	24.390	
Disponible indtægter i alt		25.088
Overføres til investeringsregnskab		2.069
Driftsindtægter		23.019
Udgifter i alt		25.974
Til investeringsregnskab	3.643	
Refusioner	504	
Driftsudgifter		21.827
Overskud		1.192
Investeringsregnskab:		
Bevilling		2.500
Overført til drift		2.069
I alt		4.569
Udgifter overført fra drift		3.643
Overføres til 1987-investering		926

b) *Indtægtsdækket virksomhed*

Virksomheden havde i 1986 en omsætning på godt 3,3 mio. kr. Knap 2,9 mio. kr. vedrørte større projekter såsom

- aktiviteter, som blev fortsat fra 1985, nemlig salg af radioaktive isotoper, geografiske og geologiske undersøgelser og kursusaktiviteter,

- salg af forsøgsdyr, der blev påbegyndt den 1. oktober 1985, samt
- asbestfiberanalyser, en ny aktivitet, der er begyndt i 1986.

Regnskabsresultatet for 1986 fremgår af tabel 4.

Tabel 4

Indtægter i alt		3.315 t. kr.
Udgifter i alt	-2.183 t. kr.	
Statens andel af overhead	- 297 t. kr.	
Betalingsoverskud i 1986		835 t. kr.
Betalingsoverskud fra 1985		434 t. kr.
Prisregulering med 2,3 % af overskud fra 1985		10 t. kr.
Overføres til 1987		1.279 t. kr.

Overheadtillægget blev 1.485 t.kr. eller 120 % af de direkte lønomkostninger på 1.236 t.kr.

c) *DVU's fællesbevillinger*

DVU's fællesbevillinger omfatter midler til forskerrekruiteringsplanen, kandidatstipendier og

diverse puljer til særlige formål, hvortil også kommer Undervisningsministeriets pulje til udvikling af erhvervsrettede efteruddannelseskurser.

KU's forbrug af disse midler i 1986 fremgår af tabel 5.

Tabel 5

R-adjunkter (58,1 årsværk)		
Ekstraordinære lektorer (20,8 årsværk)		19.060 t. kr.
Kandidatstipendier (73,6 årsværk)		15.905 t. kr.
DVU-puljer		1.952 t. kr.
Erhvervsrettede efteruddannelseskursusudvikling		3.247 t. kr.
Apparaturanskaffelser (undervisning)		396 t. kr.
I alt		40.560 t. kr.

d) *Statslige tilskud*

De statslige tilskud stammer hovedsagelig fra de statslige forskningsråd. Hertil kommer tilskud fra andre statslige myndigheder, eventuelt i form af samarbejdsaftaler om forsknings- og udviklingsprojekter. Der henvises til afsnittet om fondsstøtte. Forbruget af sådanne midler i 1986 kan skønsmæssigt anslås til 40 mio. kr.

og amtskommuner. Der henvises ligeledes til afsnittet om fondsstøtte. Forbruget af denne type midler i 1986 var 40,5 mio.kr. Beholdningen ultimo 1986 til løbende projekter var 15,4 mio.kr.

e) *Private tilskud*

Til denne gruppe hører tilskud fra private fonde og indtægter i forbindelse med samarbejdsaftaler med private virksomheder, kommuner

Finanslovsforslaget for 1987

Universitetet indgav sit bidrag til FFL 1987 i marts måned. Fra finansåret 1987 er der gennemført en budgetreform, hvorefter der budgetteres i løbende pris- og lønniveau i stedet for i faste og kendte niveauer. Bevillingerne for 1987 vil således blive givet i det forventede gen-

nemsnitlige 1987 P/L-niveau, og der vil normalt ikke kunne optages yderligere pris- og lønændringer på forslag til tillægsbevillingslov.

Den samlede budgetteringsramme for 1987 udgør i løbende 1987 niveau 996.205 t.kr., svarende til 1 % mindre end i 1986. I forhold til den minimumsramme for 1987, der var fastlagt ved budgetoverslagene for 1987-1989 er der

tale om en forbedring på ca. 11 mio.kr. På et ændringsforslag til finanslovsforslaget for 1987 er der desuden afsat midler, der kommer Københavns Universitet til gode med op imod 10 mio.kr.

Budgettets fordeling (excl. ændringsforslaget) på hovedområder fremgår af tabel 6.

Tabel 6

(1000 kr. i lb. 87 niveau)	1986	1987	diff.
Teologi	10.940	11.172	+2,1 %
Samfundsvidenskab	82.427	82.375	-0,1 %
Lægevidenskab	203.313	187.973	-7,5 %
Humaniora	167.590	162.526	-3,0 %
Naturvidenskab	275.682	273.239	-0,9 %
Fællesområdet	266.396	278.920	+4,7 %
I alt	1.006.348	996.205	-1,0 %

Forøgelsen af fællesrådets budget repræsenterer ikke nogen forbedring, men blot særbevillinger til dækning af stærkt forhøjede ejendoms-skatter o.lign.

Bevillingsrammerne på længere sigt

DVU udsendte i juni 1986 overslag over budgetteringsrammerne for årene 1988-90 samt for mål- eller ligevægtssituation, som rammerne gradvis tilnærmes. Overslagene angiver mini-

mumsrammer, idet universitetet har mulighed for efter ansøgning at få del i de midler, der af DVU er afsat i puljer til tilgangsudvidelser, udvikling af nye uddannelses tilbud, tværfaglige uddannelses tilbud, forskningsomstilling, kandidatstipendier o.s.v.

Den teoretiske ligevægtssituation, der ligger til grund for budgetoverslagene 1988-90, giver et indtryk af universitetets fremtidsudsigter (tabel 7).

Tabel 7

1000 kr. i lb. 87 niveau	Ligevægts situation	Pct. i forhold til 1987
Teologi	10.169	- 9 %
Samfundsvidenskab	78.157	- 5 %
Lægevidenskab	154.529	-18 %
Humaniora	116.433	-28 %
Naturvidenskab	225.356	-18 %
Fællesområdet	249.499	-11 %
I alt	834.143	-16 %

Budgetoverslagene for 1988-90 udviste større nedskæringer end dem, der kunne forventes efter de forudsætninger, der var kendt i forbindelse med udarbejdelsen af bidrag til finanslovsforslag for 1987. Der var i mellemtiden ændret på standarderne; f.eks. er S/L-ratioen

overalt forhøjet med 0,5 og TAP/VIP ratioen forringet med 0,05, mens annuumsratioen er forbedret noget.

Da universitetet netop havde udarbejdet langsigtede faglige planer på et andet grundlag, gav disse budgetprognoser anledning til nogen

diskussion. Som nævnt ovenfor blev der vedtaget et ændringsforslag til finanslovsforslaget for 1987 med bevillinger, der også videreføres i budgetoverslagsårene, således at virkningerne af standardforringelserne afbødes noget.

Det gennemgående træk er, at universitetets

ordinære bevillinger bliver mindre år for år, mens til gengæld øremærkede puljebevillinger, programbevillinger og private tilskud får forholdsmæssig større betydning for universitetets økonomi.

2. Bygge- og anlægsvirksomhed

Bygge- og anlægsvirksomheden har i 1986 været præget af de økonomisk betingede krav om arealafståelser og en mere effektiv og tidssvarende udnyttelse af lokalemassen.

Københavns Universitet har for år tilbage erkendt nødvendigheden af at gennemføre en bygningsmæssig tilpasning til de forventede nedskæringer af stabs- og studentertal, og har udarbejdet en række planer med dette formål.

Men gentagne ressourcenedskæringer med deraf følgende ændringer i planlægningsgrundlaget har gjort vanskelighederne ved at realisere planerne stadig mere udtalte.

I det forløbne år er dette tydeligst kommet til udtryk i konflikten mellem på den ene side de af DVU bebudede nedskæringer i driftsbudgettet for 1987 og frem, som for bygningsområdets vedkommende kun vil kunne opfyldes ved arealafståelser ud over de planlagte, og på den anden side det forhold, at de forudsatte reduktioner i persontallene i stigende grad modsvarer af en personaleforøgelse som følge af forskerrekuttering, indtægtsdækket virksomhed og ønsket om at huse flere andre institutioner inden for Københavns Universitets areal.

Derudover har budgetnedskæringer ført til større undervisningshold og dermed til en mangel på store undervisnings- og eksamenslokaler, som ikke kan afhjælpes inden for K.U.'s arealramme. Dette problem vil yderligere forstærkes ved tilflytningen af andre uddannelsesinstitutioner med tilsvarende problemer.

På trods af de uafklarede forhold omkring de overordnede planer er der i 1986 blevet gennemført en række ombygningsarbejder.

På Københavns Universitet, Amager (KUA) har en række institutter i 1986 ind-

skrænket deres areal, og der er gennemført en del ombygninger med henblik på de flytninger fra den indre by til KUA, som skal ske i løbet af 1987 og 1988. Eneste tilflytning i 1986 er Det humanistiske Forskningscenter.

Udflytningerne til KUA har således endnu ikke frigjort væsentlige arealer i indre by, men det påregnes fortsat, at en del af de ledigblivende arealer skal stilles til rådighed for Det samfundsvidenskabelige Fakultet og evt. til andre arealmæssigt pressede områder.

I det næsten færdigbyggede Panum Institut er der, foruden de oprindelig aftalte lægevidenskabelige 1. dels institutter, nu indflyttet hele Københavns Tandlægehøjskole, en del af Skolen for Klinikassistenter og Tandplejere, samt Hospitalslaborantskolen og Tandteknikerskolen.

Som følge af Undervisningsministeriets pålæg om at revidere Det lægevidenskabelige Fakultets lokalebehov i overensstemmelse med den forventede målsituation er en ombygning igang på Panum Institutet på grund af indplacering af de eksperimentelle institutter for Medicin, Kirurgisk Forskning og Hormonforskning. Disse institutters nuværende lokaler i Nørre Allé skal overtages af Farmaceutisk Højskole ved årsskiftet 1986/87.

Et ønske om at samle den basale onkologiske forskning i og omkring Rockefeller-komplekset (Juliane Maries Vej 26-34) er opgivet, fordi Kræftens Bekæmpelse ikke mente at kunne klare sig med de arealer, der kunne stilles til rådighed i Rockefeller-komplekset. Der skal derfor nu udarbejdes en ny plan for bygningskompleksets anvendelse. Denne plan vil formentlig indebære, at man her samler de lægevidenska-

belige institutter, der endnu ikke er flyttet til Panum Institutttet.

For Det naturvidenskabelige Fakultets vedkommende er ombygningen af Universitetsparken 1 til Datalogisk Institut (DIKU) samt en række fællesfaciliteter ved at være afsluttet.

Endvidere er tilbygningen til efteracceleratoren på Niels Bohr instituttet, Risø, afsluttet.

Herefter er der kun et større ombygningsarbejde på bedding, nemlig en nødvendig hovedstandsættelse af Øster Voldgade 5-7. Dette arbejde søges gennemført inden for de næste 2-3 år.

Vedrørende den hårdt tiltrængte hovedstandsættelse af universitetets hovedbygning er den første del af projekteringen afsluttet, hvorefter aktstykke påregnes forelagt i Finansudvalget i foråret 1987, således at byggearbej-

derne kan foregå i sommermånederne 1988-90.

Københavns Universitet planlægger forbedring af de handicappedes forhold i universitetets bygninger. Der er udarbejdet forslag til indretning af en handicap-elevator i Metroanekset; projektet afventer fredningsmyndighedernes godkendelse. Endvidere påregnes i forbindelse med renoveringen af hovedbygningen på Frue Plads etableret handicapelevator m.v.

I det forløbne år har der været megen opmærksomhed omkring asbestfare. Der er derfor foretaget en foreløbig registrering af omfanget af asbest i universitetets bygninger, og en detaljeret undersøgelse er under forberedelse. Herefter kan det vurderes, hvor det er nødvendigt at behandle, indkapsle eller eventuelt helt fjerne asbesten.

3. Kantineforhold

På de 11 af universitetets 12 kantiner er driften fortsat uændret. Det har været muligt inden for rammen og i henhold til de bestemmelser for kantinedrift, der er fastsat ved kantinecirkulæret af 2. december 1982, at efterkomme alle ønsker vedr. kantinefaciliteter og løntilskud.

Geografisk Instituts kantine, som blev etableret i oktober i Østervoldkomplekset, er kommet godt igang og Datalogisk Institut har efter overflytningen til Universitetsparken fået større kantinefaciliteter.

På Panum Institutttet blev aftalen med D T

Catering opsagt med udgangen af 1985 og 1. januar 1986 overtog en brugersammenslutning, ledet af en bestyrelse, driften af kantinen. Endvidere har det været nødvendigt at oprette en satellitkantine for at kunne betjene Tandlægehøjskolen og andre som har til huse i de sidste ibrugtagne byggeafsnit.

48 % af bevillingen til indkøb af køkkenudstyr m.m. er blevet brugt til istandsættelse af køkkenfaciliteterne på Panum Institutttet efter overtagelsen fra D T Catering.