

## Bilag til pkt 2, MP ekstraordinært SU 26/4

I forbindelse med ekstraordinært SU-møde på MP 26/4-2023 har B-siden følgende udtalelse i forbindelse med orientering om opfølgning på afværgeforanstaltninger vedrørende budgetudkast for 2024 og 2025. Medarbejdersiden (B-siden af SU) er uforstående overfor de budgetmæssige udfordringer og savner generel indsigt i årsagen hertil.

Vedr dagsorden pkt 2:

Ledelsens fremlæggelse af resultatet for processen af afværgeforanstaltninger forholder sig ikke til 5 væsentlige udtalelser, der fremkom på SU-mødet den 27/3-2023:

- 1) B-sidens udtalelse om usikkerheden i validiteten samt indsigten i datagrundlaget for tilblivelsen af studenterprognosen.
- 2) B-sidens udtalelse om usikkerheden ved estimatet for ekstern omsætning.
- 3) B-sidens bekymring af konsekvensen af ledelsens manglende beslutninger om rettidig udflytning fra SKV.
- 4) B-sidens bekymring om at ledelsen mangler at give indsigt i den strategiske værdi af at fastholde renrums laboratorium.
- 5) B-sidens bekymring for den manglende økonomiske inddækning af strategiske beslutninger, der påfører instituttet omkostninger uden kendt indsigt i omkostningsdækning.

Ad 1) Vi savner gennemsigthed i prognosens tilblivelse og validiteten af datagrundlaget. Vi mener at grundlaget giver en forkert forventning og der mangler at blive indregnet forventninger af nye tiltag til at rekruttere studerende. Vi ser, at mindre end 5 % forkert prognose vil betyde en resultatforbedring på mere end 5 mio DKK. Vi anmoder ledelsen om en redegørelse for prognosens tilblivelse og datagrundlaget for udviklingen.

Ad 2) Estimerne for ekstern omsætning er ikke gennemsigtige og synes belagt med overforsigtighed i opnåelse – vi mener, at det giver et unødvendigt negativt skævt billede af det forventelige. Desforuden virker det underligt, at vi pålægges at søge yderligere ekstern omsætning når det i henhold til OH beregning og de facto "AAU skat" giver underskud – ekstern omsætning skal generere minimum 32% i OH for ikke at give negative resultater. Vi anmoder ledelsen om at give indsigt i det eksterne omsætningsestimat, herunder grundlaget for estimatets udvikling, datagrundlag og indsigt i begrundelserne for, at der er værdi i at øge den eksterne omsætning.

Ad 3) Vi savner stadigvæk en reel begrundelse for hvorfor ledelsen ikke har besluttet at sikre at instituttet kunne opnå besparelse over de sidste 6 år i størrelsesorden 30 mio DKK og fortsat ikke gør det i forhold til budget 24 og 25. Vi tillader os at kalde det tæt på uansvarligt, og udbeder os indsigt i begrundelserne herfor.

Ad 4 & 5) Vi savner en åben dialog om strategiske beslutninger og ikke mindst savner vi indsigt i begrundelserne for at fastholde beslutninger, der tydeligt har voldsom økonomisk konsekvens og nu massive afskedigelser. Konkret udbeder vi os indsigt i, hvorfor beslutningen om flytning fra SKV er udskudt, og vi ønsker indsigt i det økonomiske grundlag herfor. Vi savner åbenhed og gennemsigthed specielt i ledelsens strategiske beslutninger, og vi udbeder indsigt og høring på fremtidige strategiske beslutninger.

Bilaget er udarbejdet af en samlet B-side på MP.