

## Indledning

Dette notat består af fire dele:

1. Vurdering af skolens økonomi ved udgangen af 3. kvartal 2012 og udsigterne for resten af året
2. Bemærkninger om væsentlige økonomiske og personalemæssige dispositioner herunder anvendelse af opsparing.
3. Tabel: Oversigt over driftsindtægter og - udgifter i 1. halvår 2012 sammenholdt med budgettet for 2012, almindelig virksomhed.
4. Appendiks: Tabeller, der viser baseline, dvs. det interne driftsregnskab for 2011 sammenholdt med budget for 2011 samt budget for 2012 og budgetoverslag for 2013, februar 2012.

## Skolens økonomi

Tendenser til, at de løbende udgifter er mindre end indtægterne i 1. halvår, fortsætter i 3. kvartal. Planlagte indkøb af teknisk udstyr (ca. 3 million kr.) til skolens værksteder er udskudt til 2013, idet de nødvendige miljøtilladelser først skal tilvejebringes. Omlægningen og moderniseringen af skolens it- og telefonsystemer er blevet billigere end forventet.

Sommerens nyansættelser inden for undervisning har ikke løftet forbruget sammenlignet med 1. halvår 2012 og 2011. Opslag af forskningsstillinger er på vej, men får først økonomisk betydning i 2013.

Samlet set fortsætter linjen fra 2011, nemlig at forbruget fortsat ikke helt er på højde med det forventede, mens indtægterne stort set følger budgettet. Reserven på 2 million kr. er således fortsat uberørt og samlet set over året er der et løbende mindreforbrug på ca. 6,0 millioner kr. ultimo 3. kvartal, når der tages hensyn til forudbetalinger.

I 4. kvartal vil en række indkøb af teknisk udstyr blive fremskyndet i det omfang, det er fornuftigt ud fra en teknisk og økonomisk vurdering. Diverse vedligeholdelsesarbejder, der skulle være igangsat i 2014, gennemføres nu. Besparelser på administration og effektiviseringstiltag opretholdes.

### Væsentlige dispositioner

*Personale:* Ingen uventede ændringer. De nyansatte undervisere er kommet i gang.

*Teknologi:* Implementeringen af nyt it- og telefonsystem er gennemført. Nyt scannerudstyr til modernisering af fotogrammetri er indkøbt og anvendes nu i undervisningen. Nyt lys- og lydsystem til skolens største auditorium er udskiftet med et digitalt system og sat i drift.

*Profil:* Analyse af den interne og eksterne kommunikation er i gang, ligesom der fortsat arbejdes med planerne om en ny skole. Udgifter hertil dækkes inden for driftsbudgettet i 2012.

**Tabeller 2012:** Driftsindtægter og - udgifter 3. kvartal 2012.

<b>Driftsindtægter Budgetrammer</b>	<b>Regnskab 3. kvartal 2012</b>	<b>Budget 2012 million kr.</b>	<b>R/B %</b>
30 Efteruddannelse	1.598.543	2,0	80
50 Finanslov	76.050.000	101,4	75
52 Overhead	1.522.842	1,5	102
57 Salgsindtægter	779.663	1,3	60
58 Øvrige indtægter	780.238	0,4	195
<b>Indtægter i alt</b>	<b>80.731.286</b>	<b>106,6</b>	76

Note: 52 Indtægtsført overhead fra eksterne tilskud omfatter hele 2012

Note: 30 og 58 Forudbetalinger fra kursister og betalingsstuderende ca. 0,5 million kr. i 2. halvår er bogført fuldt ud

<b>Driftsudgifter Budgetrammer</b>	<b>Regnskab 3. kvartal 2012</b>	<b>Budget 2012 million kr.</b>	<b>R/B %</b>
1 Uddannelse	24.133.492	36,5	66
2 Uddannelsesadministration	3.929.706	5,1	77
3 Forskning	6.980.480	10,1	69
4 Forskningsadministration	1.183.013	1,9	62
5 Kompetenceudvikling	670.817	1,3	52
6 Bibliotek	1.716.053	2,5	69
7 Bygninger og anlæg	18.837.705	25,7	73
8 IT og tele	2.479.080	2,7	92
9 Trykkeri	738.825	1,1	67
11 Ledelse og regnskab	5.589.131	7,7	73
12 Kommunikation	681.297	1,2	57
13 Driftsstøtte	854.126	0,9	95
14 Diverse og afskrivninger	3.831.974	2,8	137
30 Efteruddannelse	1.711.027	3,0	57
40 Innovationspulje	860.954	2,1	41
Reserve	0	2,0	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>74.197.680</b>	<b>106,6</b>	70

Note: Udgifter vedr. bestyrelse afholdes inden for budgetramme 11: Ledelse og regnskab

Note: 13 Driftsstøtte - refusioner fra fleksjobs ikke bogført fuldt ud

Note: 14 Diverse - indkøb af it, telefoner mv. for 1,5 million kr.er straksafskrevet på budgetramme 14

**APPENDIKS om 2011:** Tabeller, der viser baseline, dvs. det interne driftsregnskab for 2011 sammenholdt med budget for 2011 samt budget for 2012 og budgetoverslag for 2013, februar 2012.

Almindelig virksomhed – driftsindtægter 2011

<b>DRIFTSINDTÆGTER Budgetrammer</b>	<b>Regnskab 2011 kr.</b>	<b>Budget 2011 million kr.</b>	<b>Budget 2012 million kr.</b>	<b>Overslag 2013 million kr.</b>
30 Efteruddannelse	3.759.333	3,8	2,0	3,0
50 Finanslov	101.600.000	101,6	101,4	99,1
- hensættelse af bevilling	-1.400.000	0,0	0,0	0,0
52 Overhead	1.790.938	1,8	1,5	0,9
57 Salgsindtægter	1.815.970	1,4	1,3	1,3
58 Øvrige indtægter	666.561	0,4	0,4	0,4
<b>Indtægter i alt</b>	<b>108.232.802</b>	<b>109,0</b>	<b>106,6</b>	<b>104,7</b>

Almindelig virksomhed – driftsudgifter 2011

<b>DRIFTSUDGIFTER Budgetrammer</b>	<b>Regnskab 2011 kr.</b>	<b>Budget 2011 mill. kr.</b>	<b>Budget 2012 mill. kr.</b>	<b>Overslag 2013 mill. kr.</b>
1 Uddannelse	34.249.321	36,0	36,5	36,0
2 Uddannelsesadministration	5.186.841	5,6	5,1	4,4
3 Forskning	9.221.081	10,1	10,1	10,6
4 Forskningsadministration	1.817.933	1,7	1,9	2,2
5 Kompetenceudvikling	1.122.428	1,3	1,3	1,2
6 Bibliotek	2.679.877	2,9	2,5	2,5
7 Bygninger og anlæg	24.629.365	24,9	25,7	25,7
8 IT og tele	2.787.966	2,9	2,7	2,7
9 Trykkeri	947.539	1,1	1,1	1,2
10 Råd og udvalg	114.911	0,2	0,4	0,4
11 Ledelse og administration	7.531.044	7,9	7,3	7,3
12 Kommunikation	1.138.047	1,2	1,2	1,2
13 Driftsstøtte	919.694	0,8	0,9	0,9
14 Diverse og afskrivninger	2.384.384	2,8	2,8	2,8
30 Efteruddannelse	5.179.878	5,5	3,0	3,5
40 Innovationspulje	1.682.463	2,0	2,1	2,1
Reserve	0	2,1	2,0	2,0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>101.592.772</b>	<b>109,0</b>	<b>106,6</b>	<b>106,7</b>

## Almindelig virksomhed – resultat 2011

<b>RESULTAT 2011</b>	<b>Regnskab 2011 kr.</b>	Budget 2011 million kr.	Budget 2012 million kr.	Overslag 2013 million kr.
Indtægter	108.232.802	109,0	106,6	104,7
Udgifter	101.592.772	109,0	106,6	106,7
<b>Resultat</b>	<b>6.640.030</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,0</b>

Med dette resultat plus overskuddet på indtægtsdækket virksomhed (se nedenfor) forøges skolens opsparing, så den primo 2012 er i alt 12,8 million kr. Desuden er der hensat 1,4 million kr. til forskning af bevillingen for 2011.

### Øvrige aktiviteter i 2011

Den indtægtsdækkede virksomhed havde en omsætning på 113.950 kr. med et overskud på 66.611 kr., der indgår i skolens opsparing.

De tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter udgjorde i alt 8,1 million kr., mens de tilskudsfinansierede aktiviteter, der fortrinsvis omfatter undervisningsprojekter var 4,5 million kr.

Aktiviteterne leverede et overhead på 1,8 million kr. til den almindelige virksomhed, svarende til knap 2 % af de samlede indtægter.

I årsrapporten for 2011 er der redegjort nærmere for disse aktiviteter (bilag 1, 2a og 2 b).

### Personale

Der var beskæftiget 157 årsværk i 2011.