

Bilag:

Økonomisk oversigt – internt driftsregnskab for 1. kvartal 2016

**Bemærkninger til det interne driftsregnskab for almindelig virksomhed, 1. kvartal 2016**

Regnskabet for første kvartal 2016 viser et driftsoverskud på 5,0 mio. kr. for den almindelige virksomhed mod 4,3 mio. kr. på samme tidspunkt i 2015.

Udviklingen fra tidligere år fortsættes med overskud hen over året, primært fordi der på nogle af de større udgiftsposter er et mindre forbrug end forudsat i budgettet. Det drejer sig igen især om uddannelse, forskning, kompetencemidler og udviklingspuljen. Reserven er forøget med 0,6 mio. kr.

Indtægterne indeholder forudbetalinger for ca. 0,3 mio. kr., men udvikler sig i øvrigt som forventet.

2016 vil ligesom de foregående år antagelig ende med et driftsoverskud, idet behovet for at forny HW, maskiner mv. ikke er væsentligt større end i 2015. Dertil kommer, at der i 2016 næppe er basis for at foretage hensættelser på samme niveau som i 2015. Personaleforbruget forventes at være nogenlunde det samme for VIP'erne som i 2015, mens der vil være en besparelse på TAP-siden, idet 2 stillinger nedlægges i løbet af året.

Man bør være opmærksom på de krav om besparelser i 2017-19, der fremgår af det budget, som bestyrelsen godkendte i november 2015.

**Hovedtallene for almindelig virksomhed\* er:**

<b>Resultat 1. kvartal 2016</b>	<b>Regnskab 1. kvartal 2016</b>	<b>Budget hele 2016 mio. kr.</b>	<b>R/B %</b>	<i>Regnskab hele 2015</i>	<i>Regnskab hele 2014</i>
Indtægter	27.891.710	110,3	25	107.805.726	106.910.676
Udgifter	22.847.892	110,3	21	102.984.242	104.431.830
<b>Resultat (overskud)</b>	<b>5.043.818</b>	<b>0,0</b>		<b>4.821.484</b>	<b>2.478.846</b>

*\*) Almindelig virksomhed omfatter indtægter og udgifter på finanslovskonto 19.28.07, underkonto 10..*

De tilskudsfinansierede aktiviteter havde en omsætning på i alt 1,9 mio. kr., mens den indtægtsdækkede virksomhed havde en nettoindtjening på 0,1 mio. kr. i 1. kvartal.

Nedenfor er udviklingen i egenkapitalen vist:

**Overskud opgjort på kvartaler 2010-16 (mio. kr.)**

<b>År</b>	<b>Q1</b>	<b>Q1-Q2</b>	<b>Q1-Q3</b>	<b>Hele året</b>	<b>Egenkapital ultimo året</b>
2016	5,0				
2015	4,3	6,9	10,5	4,9	27,4
2014	3,8	6,1	9,1	2,6	22,6
2013	4,7	6,6	7,1	5,6	20,0
2012	5,0	4,2	6,5	1,6	14,4
2011	3,3	2,7	6,1	6,7	12,8
2010	3,2	1,8	4,7	3,6	6,1
Før 2010					2,5

*Tallene er afrundet til mio. kr. med 1dec.*

**Specifikation af driftsregnskab og - budget 2016, almindelig virksomhed.**

<b>Driftsindtægter 2016 Budgetrammer</b>	<b>Regnskab 1. kvartal 2016</b>	<b>Budget hele 2016 mio. kr.</b>	<b>R/B %</b>	<i>Regnskab hele 2015</i>	<i>Regnskab hele 2014</i>
30 Efteruddannelse *	593.081	2,0	30	409.034	13.100
50 Finanslov	25.984.888	104,3	25	104.100.000	103.200.000
52 Overhead	0	0,0	0	0	0
58 Øvrige indtægter (salg mv.)	1.313.741	4,0	33	3.296.692	3.697.576
<b>Indtægter i alt</b>	<b>27.891.710</b>	<b>110,3</b>	<b>25</b>	<b>107.805.726</b>	<b>106.910.676</b>

<b>Driftsudgifter 2016 Budgetrammer</b>	<b>Regnskab 1. kvartal 2016</b>	<b>Budget hele 2016 mio. kr.</b>	<b>R/B %</b>	<i>Regnskab hele 2015</i>	<i>Regnskab hele 2014</i>
1 Uddannelse BA og KA	8.140.082	36,0	23	32.566.102	31.746.228
2 Uddannelsesadministration	898.683	5,0	18	4.050.234	4.522.720
3 Forskning	2.896.765	14,5	20	12.648.107	12.125.385
4 Forskningsadministration	237.658	1,1	22	798.522	941.517
5 Kompetenceudvikling	137.062	1,5	9	911.837	1.052.474
6 Bibliotek	591.396	2,3	26	1.789.055	2.315.103
7 Bygninger og anlæg	5.944.663	25,0	24	26.305.679	24.983.774
8 IT og tele	535.905	2,5	21	2.678.907	2.695.519
9 Trykkeri	207.997	1,1	19	1.078.857	941.969
11 Ledelse og regnskab	1.435.632	7,4	19	6.914.394	7.440.320
12 Kommunikation	489.496	2,2	22	2.955.784	1.334.770
13 Driftsstøtte	182.490	0,8	23	763.247	1.418.087
14 Diverse og afskrivninger	878.392	2,6	34	1.516.246	7.420.057
>> Hensættelser	0	0,0	0	4.950.000	2.318.000
30 Efteruddannelse *	5.998	2,0	0	433.937	31.999
40 Udviklingspulje	265.673	3,7	7	2.623.333	3.143.908
Reserve	0	2,6	0	0	0
<b>Udgifter i alt</b>	<b>22.847.892</b>	<b>110,3</b>	<b>21</b>	<b>102.984.242</b>	<b>104.431.830</b>

**Opdatering af 2016 budget, april 2016**

**Indtægter:** Finanslovsbevillingen er øget med 0,6 mio. kr. Ved overførsel fra FL reserve (0,8) og bidrag til indkøbsprogram (-0,2). Ændringen er noteret i SKS og optages på tillægsbevillingsloven.

**Udgifter:** Reserven er øget med 0,6 mio. kr.

\* **Budget efteruddannelse:** Indtægter = udgifter.