

Indledning

Dette notat består af fire dele:

1. Vurdering af skolens økonomi ved udgangen af 1. halvår 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

I første halvår 2012 er forbruget af midler til uddannelse og forskning samt administration lidt lavere end forventet og samlet er udgifterne 2 procentpoint under det budgetterede fraset reserven. Planlagte indkøb af teknisk udstyr (ca. 3 million kr.) til skolens værksteder er udskudt til 2. halvår pga. miljøproblemer.

Der har dog været foretaget så store indkøb, at indtægter og udgifter i 2. kvartal er nogenlunde lige store.

Samlet set fortsætter linjen fra 2011, nemlig at forbruget fortsat knapt er på højde med det forventede, mens indtægterne stort set følger budgettet. Reserven på 2 million kr. er således fortsat uberørt.

I 2. halvår er der ansat nye lærere fra 1. august til afløsning for midlertidigt ansatte og timelærere. Det øger lønudgifterne, men det slår først for alvor igennem i 2013. Det samme gælder planlagte ansættelser inden for forskning.

Væsentlige dispositioner

Personale: Der er besat 20 stillinger inden for undervisning pr. 1. august 2012.

Teknologi: Der er indgået aftale om levering og installation af nye it-systemer og netværk til ca. 1,5 million kr. og udskiftning af telefonanlæg til ca. 0,5 million kr. i løbet af 2. kvartal. Implementeringen er i det store og hele gennemført inden starten af efterårssemestret.

Profil: Der er indgået en aftale om en analyse af den interne og eksterne kommunikation, ligesom der fortsat arbejdes med planerne om en ny skole. Udgifter hertil forventes dækket inden for driftsbudgettet i 2012.

Tabeller 2012: Driftsindtægter og - udgifter 1. halvår 2012.

Driftsindtægter Budgetrammer	Regnskab 1. halvår 2012	Budget 2012 million kr.	R/B %
30 Efteruddannelse	923.583	2,0	46
50 Finanslov	50.700.000	101,4	50
52 Overhead	1.522.842	1,5	102
57 Salgsindtægter	611.240	1,3	47
58 Øvrige indtægter	719.152	0,4	180
Indtægter i alt	54.476.817	106,6	51

Note: 52 Indtægtsført overhead omfatter hele 2012

Driftsudgifter Budgetrammer	Regnskab 1. halvår 2012	Budget 2012 million kr.	R/B %
1 Uddannelse	17.133.271	36,5	47
2 Uddannelsesadministration	2.710.843	5,1	53
3 Forskning	4.791.457	10,1	47
4 Forskningsadministration	795.563	1,9	42
5 Kompetenceudvikling	539.359	1,3	41
6 Bibliotek	1.313.066	2,5	53
7 Bygninger og anlæg	11.922.851	25,7	46
8 IT og tele	1.589.709	2,7	59
9 Trykkeri	488.101	1,1	44
11 Ledelse og regnskab	3.289.403	7,7	43
12 Kommunikation	473.977	1,2	39
13 Driftsstøtte	638.976	0,9	71
14 Diverse og afskrivninger	2.785.044	2,8	99
30 Efteruddannelse	1.355.814	3,0	45
40 Innovationspulje	487.061	2,1	23
Reserve	0	2,0	0
Udgifter i alt	50.314.495	106,6	47

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 - en række indkøb for ca. 1,3 million kr.er straksafskrevet

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

DRIFTSINDTÆGTER Budgetrammer	Regnskab 2011 kr.	Budget 2011 million kr.	Budget 2012 million kr.	Overslag 2013 million kr.
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
Indtægter i alt	108.232.802	109,0	106,6	104,7

Almindelig virksomhed – driftsudgifter 2011

DRIFTSUDGIFTER Budgetrammer	Regnskab 2011 kr.	Budget 2011 mill. kr.	Budget 2012 mill. kr.	Overslag 2013 mill. kr.
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
Udgifter i alt	101.592.772	109,0	106,6	106,7

Almindelig virksomhed – resultat 2011

RESULTAT 2011	Regnskab 2011 kr.	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
Resultat	6.640.030	0,0	0,0	-2,0

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.