

Bilag:

Økonomisk oversigt – driftsregnskab for 3. kvartal 2013.

Bemærkninger til 3. kvartals driftsregnskab for almindelig virksomhed

Driftsregnskabet for 3. kvartal 2013 viser et overskud på 7,1 mio. kr. Heraf reserveres 4 mio. kr. til forskning og udvikling i 2014 og frem.

Forbruget i 4. kvartal er erfaringsmæssigt større end i 3. kvartal. Der forventes et mindre overskud for hele året. Overskuddet tillægges egenkapitalen som opsparing, der primo 2013 var 14,1 mio. kr.

Indtægterne er på niveau med det forventede, mens udgifterne er mindre end forventet, da budgettet for 2013 blev udformet i september 2012. Det skyldes i hovedsagen, at ledige VIP-stillinger endnu ikke er besat. Det forventes at ske sidst på året, jf. også forslaget til budget for 2014, hvor antallet af VIP-stillinger i 2014 og frem er estimeret.

I 4. kvartal forventes det, at der investeres i nye 2D og 3D printfaciliteter. Der er indgået kontrakt om udvikling af et grundkoncept for en ny-designet web site med integration til sociale medier. På begge områder er der et påtrængende behov for fornyelse. Det forventes samlet at koste op mod 2 mio. kr. i 2013.

Skolens tilskudsfinansierede aktiviteter, der budgetteres og regnskabsføres særskilt, udgjorde i alt 5,9 mio. kr. ultimo 3. kvartal. Forbruget hele året forventes at bliver 7,5 million kr. Aktiviteterne omfatter uddannelses- og forskningsprojekter, der er finansieret med midler fra offentlige og private fonde, EU mv.

I vedlagte notat er de tilskudsfinansierede aktiviteter gennemgået.

Hovedtallene for 3. kvartal 2013 er:

Resultat 3. kvartal 2013	Regnskab 3. kvartal 2013	Budget oktober 2013 Mio. kr.	R/B %
Indtægter	82.585.915	109,6	75
Udgifter	75.482.536	109,6	69
Resultat (overskud)	7.103.379	0,0	

Årets nettoforbrug fordelt på måneder er vist grafisk i vedlagte oversigt.

Specifikation af regnskab og budget 3. kvartal 2013

Driftsindtægter 2013 Budgetrammer	Regnskab 3. kvartal 2013 kr.	Budget oktober 2013 mio.kr.	R/B %
30 Efteruddannelse	976.530	2,0	49
50 Finanslov	77.900.000	103,7	75
52 Overhead	0	0,0	0
57 Salgsindtægter	1.652.427	1,7	97
58 Øvrige indtægter	2.056.958	2,2	93
Indtægter i alt	82.585.915	109,6	75

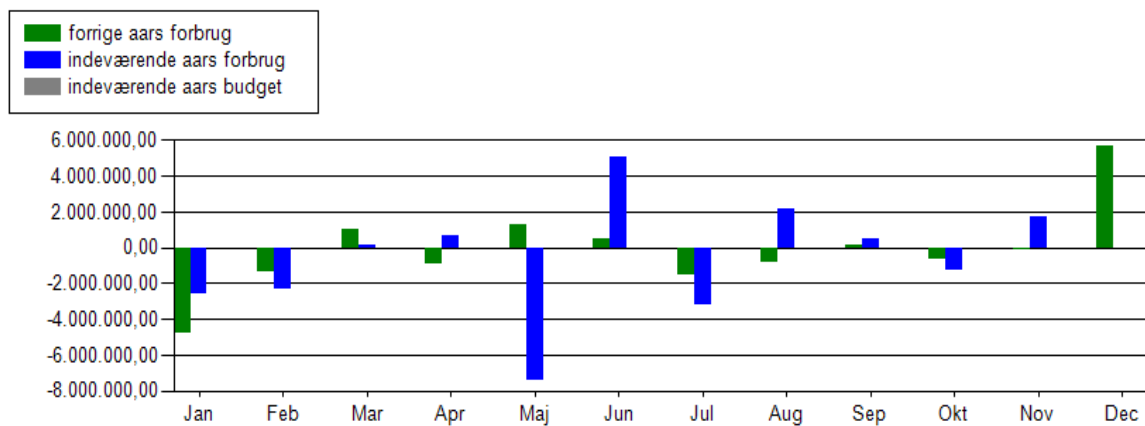
Driftsudgifter 2013 Budgetrammer	Regnskab 3. kvartal 2013 kr.	Budget oktober 2013 mio. kr.	R/B %
1 Uddannelse BA og KA	23.724.370	37,8	63
2 Uddannelsesadministration	3.324.812	4,5	74
3 Forskning	7.251.898	13,0	56
4 Forskningsadministration	899.149	1,9	47
5 Kompetenceudvikling	602.207	1,5	40
6 Bibliotek	1.589.877	2,4	66
7 Bygninger og anlæg	21.109.460	25,7	82
8 IT og tele	2.134.608	2,5	85
9 Trykkeri	628.430	1,1	57
11 Ledelse og regnskab	5.842.769	7,5	78
12 Kommunikation	783.296	1,2	65
13 Driftsstøtte	775.244	0,9	86
14 Diverse og afskrivninger *	5.114.918	4,6	111
30 Efteruddannelse	763.435	2,0	38
40 Udviklingsspulje	938.063	3,0	31
Reserve	0	0,0	0
Udgifter i alt	75.482.536	109,6	69

* budget inkl. reserve 2,0 mio. kr.

Bemærk: Indkøb af nye værkstedsmaskiner er bogført under budgetramme 14.

På de tilskudsfinansierede aktiviteter har der desuden været udgifter og indtægter på i alt 5,9 mio. kr. til uddannelses- og forskningsformål.

Nettoforbrug i 2012 og 2013 - almindelig virksomhed - fordelt på måneder



Måned	Forbrug 2012	Forbrug 2013
Januar	-4.752.709,84	-2.622.216,19
Februar	-1.311.858,24	-2.323.011,14
Marts	1.032.783,03	111.937,97
April	-890.288,77	634.111,08
Maj	1.262.121,41	-7.400.816,30
Juni	497.630,75	5.047.755,71
Juli	-1.561.725,66	-3.211.111,43
August	-855.555,21	2.153.764,05
September	45.996,42	506.207,39
Oktober	-683.605,64	-1.282.108,26
November	-19.914,28	1.755.455,60
December	5.676.552,04	0,00
Total for perioden	-1.560.573,99	-6.630.031,52

BILAG: Driftsregnskab for 2012

Almindelig virksomhed

RESULTAT 2012	Regnskab 2012	Budget 2012	R/B %
Indtægter	105.910.849	106,6	99
Udgifter	104.350.275	106,6	98
Resultat (overskud)	1.560.574	0	

Overskud indgår i egenkapitalen som opsparing, der herefter er 14,4 million kr. pr. 1. januar 2013. Dertil kommer en reserveret bevilling på 1,4 million kr. til forskning.

Tilskudsfinansierede aktiviteter

De tilskudsfinansierede aktiviteter er projekter finansieret af fonde, private organisationer, EU mv. Til forskningsformål er der i alt anvendt 6.421.450 kr., men der til undervisning er anvendt 3.356.318 kr. i 2012.

Personale

I alt var der i 2012 beskæftiget 142 årsværk.

Specifikation (almindelig virksomhed)

Driftsindtægter 2012 Budgetrammer	Regnskab hele 2012 kr.	Budget 2012 million kr.	R/B %
30 Efteruddannelse	1.665.867	2,0	83
50 Finanslov	101.500.000	101,4	100
52 Overhead	740.359	1,5	49
57 Salgsindtægter	1.049.050	1,3	81
58 Øvrige indtægter	955.573	0,4	239
Indtægter i alt	105.910.849	106,6	99

Note: 52 Indtægtsført overhead fra afsluttede projekter

Specifikation 2012 regnskab (fortsat)

Driftsudgifter 2012 Budgetrammer	Regnskab hele 2012 kr.	Budget 2012 million kr.	R/B %
1 Uddannelse BA og KA	33.475.309	36,5	92
2 Uddannelsesadministration	5.112.258	5,1	100
3 Forskning	9.885.934	10,1	98
4 Forskningsadministration	1.644.967	1,9	87
5 Kompetenceudvikling	1.093.102	1,3	84
6 Bibliotek	2.379.595	2,5	95
7 Bygninger og anlæg	25.522.228	25,7	99
8 IT og tele	3.506.829	2,7	130
9 Trykkeri	987.615	1,1	90
11 Ledelse og regnskab	7.751.885	7,7	101
12 Kommunikation	860.851	1,2	72
13 Driftsstøtte	779.493	0,9	87
14 Diverse og afskrivninger	7.287.592	4,8	152
30 Efteruddannelse	2.349.658	3	78
40 Innovationspulje	1.712.959	2,1	82
Reserve	0	0	0
Udgifter i alt	104.350.275	106,6	98

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

Note: 14 Diverse - indkøb af it, telefoner og maskiner mv. er straksafskrevet på budgetramme 14

Note: 14 Reserve 2,0 million kr. primo året overført til budgetramme 14