

Arkitektskolen Aarhus
Bestyrelsen

16. april 2012
J.nr. 010-2-11



Bilag 4

Til bestyrelsesmødet den 23. april 2012, pkt. 6:
Orientering om skolens økonomi, 1. kvartal

Arkitektskolen Aarhus
Nørreport 20
8000 Århus C

T: +45 . 89 36 00 00
F: +45 . 86 13 06 45
CVR: 27 12 07 17
aarch.dk
a@aarch.dk

Økonomisk oversigt – 1. kvartal 2012

Indledning

Dette notat består af fire dele:

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

Skolens økonomi

Samlet set er skolens økonomi fortsat uden tegn på merforbrug.

Driftsindtægterne er 1,6 million kr. foran budgettet. Det skyldes hovedsageligt, at overhead for hele året bogføres i 1. kvartal. Driftsudgifterne er 3,6 million kr. bagud budgettet, idet der henstår en uforbrugt reserve på 2 million kr. Samtidig er forbruget til uddannelse, kompetenceudvikling og innovation mindre end en fjerdedel af årsbudgettet. Andre budgetrammer har ligeledes et mindreforbrug.

Man skal dog være opmærksom på, at lønsatserne stiger 1,3 % pr. 1. april, og at forbruget traditionelt er mindre i første kvartal end i andet og fjerde kvartal.

I løbet af 2012 påføres skolen udgifter til Stads (studieadministrativt system) og til opfyldelse af arkiveringsregler på sammenlagt op mod 1 million kr., der forventes dækket af reserven. Disse udgifter forventes at udgøre ca. 0,7 million kr. i 2013 og frem.

Væsentlige dispositioner

Personale: Der er foretaget opslag af en række VIP-stillinger til besættelse i 3. kvartal, ligesom rekrutteringsplanen indebærer en yderligere styrkelse af VIP-siden i de kommende år. Nye udgifter kan medfinansieres af opsparingen frem til 2015.

Teknologi: Der forventes indgået aftale om levering og installation af en CNC fræser til ca. 2 million kr. i skolens værksted,, nye it-systemer til ca. 0,7 million kr. og udskiftning af telefonanlæg til ca. 0,2 million kr. i løbet af 2. kvartal. Alle anskaffelser vil antageligt blive finansieret af skolens opsparing og dermed straksafskrevet.

Profil: Der er taget skridt til at øge fokus på kommunikationen internt og eksternt, ligesom der fortsat arbejdes med planerne om en ny skole. Udgifter hertil forventes dækket inden for driftsbudgettet i 2012.

Tabeller: Driftsindtægter og - udgifter 1. kvartal 2012.

| Driftsindtægter Budget-rammer | Regnskab 1. kvartal 2012 | Budget 2012 million kr. | R/B % |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 30 Efteruddannelse | 712.820 | 2,0 | 36% |
| 50 Finanslov | 25.350.000 | 101,4 | 25% |
| 52 Overhead | 1.522.842 | 1,5 | 102% |
| 57 Salgsindtægter | 307.844 | 1,3 | 24% |
| 58 Øvrige indtægter | 255.866 | 0,4 | 64% |
| Indtægter i alt | 28.149.372 | 106,6 | 26% |

Note: 52 Indtægtsført overhead omfatter hele 2012

| Driftsudgifter Budget-rammer | Regnskab 1. kvartal 2012 | Budget 2012 million kr. | R/B % |
|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 1 Uddannelse | 7.907.505 | 36,5 | 22% |
| 2 Uddannelsesadministration | 1.248.122 | 5,1 | 24% |
| 3 Forskning | 2.355.254 | 10,1 | 23% |
| 4 Forskningsadministration | 374.157 | 1,9 | 20% |
| 5 Kompetenceudvikling | 115.822 | 1,3 | 9% |
| 6 Bibliotek | 659.223 | 2,5 | 26% |
| 7 Bygninger og anlæg | 6.138.249 | 25,7 | 24% |
| 8 IT og tele | 556.788 | 2,7 | 21% |
| 9 Trykkeri | 232.459 | 1,1 | 21% |
| 11 Ledelse og regnskab | 1.431.573 | 7,7 | 19% |
| 12 Kommunikation | 233.630 | 1,2 | 19% |
| 13 Driftsstøtte | 408.339 | 0,9 | 45% |
| 14 Diverse og afskrivninger | 539.488 | 2,8 | 19% |
| 30 Efteruddannelse | 720.980 | 3,0 | 24% |
| 40 Innovationspulje | 196.446 | 2,1 | 9% |
| Reserve | 0 | 2,0 | 0% |
| Udgifter i alt | 23.118.035 | 106,6 | 22% |

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

Note: 13 Driftsstøtte - refusioner fra fleksjobs ikke bogført

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

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.