

Bemærkninger til 1. kvartals driftsregnskab for almindelig virksomhed

Driftsregnskabet for 1. kvartal 2013 viser et overskud på 4,8 million kr. Resultatet i 1. kvartal 2012 var 5,0 million kr., så det er ikke overraskende.

Årsagen er, dels at der i 1. kvartal bogføres indtægter, der ikke nødvendigvis gentages senere på året, f.eks. visse refusioner, indtægter fra betalingsstuderende og lejeindtægter, dels at udgifterne til uddannelse, forskning og innovationspulje er relativt beskedne i begyndelsen af året. Der er endnu ikke bogført indtægter i form af overhead fra tilskudsfinansierede projekter.

Udgifterne til modernisering af værkstederne vil i hovedsagen først blive bogført i 2. og 3. kvartal. I 3. og 4. kvartal øges lønudgifterne, efterhånden som de nye lærerstillinger besættes. Endelig står reserven naturligvis uberørt.

Udviklingen i udgifter og indtægter (cash flow) følges hver måned. For indtægterne vil flowet antagelig ligne 2012, mens udgifterne vil forløbe lidt anderledes med et større træk i 2. og 3. kvartal og relativt set færre udgifter i 4. kvartal.

Ministeriet er ansøgt om at frigive op til 6 million kr. af de opsparede og hensatte midler, i alt 15,8 million kr. primo 2013. Om det bliver nødvendigt at bruge opsparing senere i 2013 er det for tidligt at sige noget præcist om. Det afhænger af, om der senere på året igangsættes nye udgiftskrævende aktiviteter, der ikke er medtaget i budgettet.

Hovedtallene for 1. kvartal er:

RESULTAT 2013	Regnskab 1. kvartal 2013	Budget 2013	R/B %
Indtægter	28.278.107	109,6	26
Udgifter	23.624.818	109,6	22
Resultat (overskud)	4.653.289	0	

Hovedtallene er *specificeret* på næste side.

Specifikation 2013

Driftsindtægter 2013 Budgetrammer	Regnskab 1. kvartal 2013 kr.	Budget 2013 million kr.	R/B %
30 Efteruddannelse	501.322	2,0	25
50 Finanslov	26.050.000	104,4	25
52 Overhead	0	1,0	0
57 Salgsindtægter	1.067.097	1,7	63
58 Øvrige indtægter	659.688	0,5	132
Indtægter i alt	28.278.107	109,6	26

-

Driftsudgifter 2013 Budgetrammer	Regnskab 1. kvartal 2013 kr.	Budget 2013 million kr.	R/B %
1 Uddannelse BA og KA	7.655.173	37,8	20
2 Uddannelsesadministration	1.297.373	4,5	29
3 Forskning	2.428.314	13,0	19
4 Forskningsadministration	271.836	1,9	14
5 Kompetenceudvikling	151.243	1,5	10
6 Bibliotek	640.401	2,4	27
7 Bygninger og anlæg	6.363.749	25,7	25
8 IT og tele	810.375	2,5	32
9 Trykkeri	195.001	1,1	18
11 Ledelse og regnskab	1.806.796	7,5	24
12 Kommunikation	199.929	1,2	17
13 Driftsstøtte	415.035	0,9	46
14 Diverse og afskrivninger	1.008.211	2,6	39
30 Efteruddannelse	301.191	2,0	15
40 Innovationspulje	80.191	3,0	3
Reserve	0	2,0	0
Udgifter i alt	23.624.818	109,6	22

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. 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