

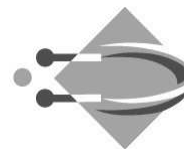
Bilag 8

Budgetforslag for år 2006

På baggrund af bestyrelsesmødet den 8. september 2005 og vedtagelsen af budgetrammerne for år 2006 fremlægges hermed forslag til endeligt budget for år 2006.

Forudsætningerne for budget år 2006 er følgende:

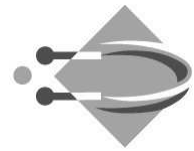
- At der skal opnås et resultat på min. 2.4 mio. kr. i år 2006,
- at der ikke er afsat penge til en evt. opstart af ny bacheloruddannelse. Udgifterne til evt. opstart af ny bacheloruddannelse vil blive forelagt bestyrelsen som en ekstrabevilling,
- at der ikke ændres i taxameterindtægterne i forbindelse med finanslovsforhandlingerne,
- at der forsat bliver holdt en stram økonomisk styring fra ledelsens side,
- at den nye studiestruktur, som forventes implementeret i 2006, ikke påvirker antal af nyoptagne i negativ retning,
- at der ikke kan ombudgetteres mellem løn og ikke løn inden for de enkelte afdelinger,
- at direktionen kan bevillige ekstra penge fra direktionspuljen til de enkelte afdelinger, såfremt den budgetterede indtjening opnås,
- at omkostningerne til varme og el ikke stiger markant pga. en streng vinter og/eller varm sommer.



Tabel 1: Budgetforslag år 2006

I tkr.	Afdelings budget 2006	Samlet budget 2006
Basisforskning		41.000
Taxameterindtægt		48.434
Øvrige indtægter FL		3.400
Eksterne forsk. Midler		15.000
Huslejetilskud		29.232
Huslejeindtægter		1.015
Andre indtægter		3.553
Indtægter i alt		141.634
Lønoms-kostninger		
Direktion	4.078	
Facilities Management	3.652	
HR	2.178	
Økonomi	1.968	
IT-afdelingen	4.607	
Studieadm.	5.733	
Instituttet	29.278	
Projekter	7.450	
Studienævn	7.025	
Ej fordelt lønsum	1.027	
Løn i alt		- 66.996
Øvrig drift		
Direktion	5.341	
Facilities Management	40.359	
HR	1.700	
Økonomi	1.900	
IT-afdelingen	2.256	
Studieadm.	10.107	
Instituttet	2.885	
Projekter	3.000	
Studienævn	650	
Ph.d. studienævn	1.862	
Øvrig drift i alt		- 70.060
Driftsomkostninger i alt		- 137.056
Afskrivninger		- 2.100
Årets resultat		2.478

Budgetforslaget for år 2006 på forrige side adskiller sig fra tidligere år ved at der fra centralt hold er sket en meget stram budgetlægning af de enkelte afdelinger



og instituttet. Derfor må det forudsiges, at der på enkelte områder kan opstå behov for at tilføre ekstrabevillinger.

I budgetforslaget er der derfor indlagt en direktionsspulje i niveau 2.7 mio. kr. Pengene vil blive bevilget i det omfang, der opstår ekstraudgifter, som der ikke er budgetteret med. Det er direktionens skøn, at puljen vil være tilstrækkelig til at dække de uforudsete omkostninger.

Taxameterindtægterne er nedsat i forhold til den bevilgede budgetramme. Årsagen er, at der er lavet nye beregninger, der viser at STÅ produktionen for år 2006 og 2007 vil være mindre end anslået ved septembermødet, samt at de aktiverede vil blive indregnet i STÅ produktionen, se tabel 2. Dette er indarbejdet i budgettet, og der er allerede på nuværende tidspunkt sket en omkostningstilpasning i budgetforslaget for år 2006. Det er direktionens opfattelse, at det på trods af mindre STÅ indtægter er muligt at fremskaffe et overskud på kr. 2.4 mio. som besluttet på bestyrelsesmødet i september 2006.

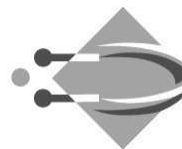
Den ufordelte lønsum på godt 1 mio. kr. skal dække ekstraomkostninger ud over de almindelige lønstigninger f.eks. løntrinsstigninger, midlertidig personalehjælp til enkelte funktioner, overarbejde m.v.. Puljen må betegnes som lille.

Omkostningerne i budgettet kan stige, såfremt der sker tilsvarende stigning af indtægterne. Dette indebærer, at overskuddet som minimum vil blive fastholdt.

Det er direktionens opfattelse at budgettet er realistisk, men at der skal ske en meget stram styring af de økonomiske ressourcer i de enkelte afdelinger for at opnå det opstillede mål. Direktionen vil følge den økonomiske udvikling tæt for at sikre den størst mulige sikkerhed, for at det økonomiske mål for år 2006 opnås.

Tabel 2: Ny beregning af STÅ produktion mv.

	Budget 2006	Budget 2007	Budget 2008
STÅ	535	575	601
Færdigt uddannede	260	270	270
Årselever	130	140	150
	I tkr.	I tkr.	I tkr.
STÅ betaling	33.536	35.277	36.278
Færdiggørelsesbonus betaling	3.016	3.781	3.780
Årselever taxameter+ Deltagerbetaling	11.882	12.679	13.465
Aktiverede årselever	0	0	0
Indtægter fra undervisning i alt	48.434	51.737	53.523



Beregningen af de fremtidige taxameterindtægter viser lidt færre indtægter end i det oprindelige budget for 2006 og 2007. I 2008 viser det lidt flere taxameterindtægter. Denne stigning i taxameterindtægterne opvejer til dels faldet i basisforskning. På baggrund af ændringerne i taxameterindtægter er budgetrammerne for år 2006 til år 2008 tilrettet i tabellen på næste side. Nettoresultatet for årene 2006 til 2007 er det samme som det oprindelige budgetforslag og dermed er der allerede på nuværende tidspunkt indregnet en besparelse for 2006 og 2007. For 2008 er merindtægten tillagt samtidig med at der er sket en mindre besparelse så ITU kommer ud med et nul resultat i 2008.

Tabel 3: Ny fordeling af indtægter og udgifter i forhold til de givne budgetrammer

I tkr.	Budget 2006	Budget 2007	Budget 2008
Basisforskning	41.000	40.500	39.900
Taxameterindtægt	48.435	51.737	53.523
Øvrige indt. FL	3.400	3.300	3.000
Eksterne forsk. Midler	15.000	15.225	15.453
Huslejetilskud	29.232	29.670	29.670
Huslejeindtægter	1.015	1.030	1.046
Andre indtægter	3.553	3.606	3.660
Indtægter i alt	141.635	145.068	146.252
Løn	66.996	68.621	70.286
Øvrig drift	70.061	71.106	73.466
Afskrivninger	2.100	2.000	2.500
Omkostninger i alt	139.157	141.727	146.596
Resultat	2.478	3.341	0
Egenkapital	19.530	22.871	22.871