



IT-Universitetets regnskab pr. 30/9 2006

Kvartalsregnskabet og prognose for hele 2006 er opstillet i tabel 1, se side 4.

Resultatet for de 3 første kvartaler af 2006 udviser et overskud på godt 11,4 mio. kr., hvilket må betegnes som meget stort set i forhold til det oprindelige budget for år 2006.

Generelt har forbruget været væsentlig mindre i de første 3 kvartaler end budgetteret samtidig med, at der er sket en stigning i indtægterne set i forhold til det oprindelige budget.

På indtægtssiden er det specielt andre indtægter, som er steget siden sidste kvartal. Årsagen er en bedre forrentning af den likvide beholdning, ekstraordinær indtjening på en konference afholdt af ITU, øget salg af andre ydelser samt øget udlejning. Til gengæld er uddannelsesindtægterne mindre end budgetteret.

Der har generelt været væsentligt færre udgifter end budgetteret i de 3 første kvartaler. De samlede lønomkostninger er noget mindre end det budgetterede. Feriepengeforpligtigelserne er faldet med godt 1 mio. kr. i forhold til sidste kvartal.

Driftsomkostningerne er noget lavere end budgetteret. Beløbsmæssigt er det specielt IT-afdelingen, instituttet og ph.d. studienævnet, som har et væsentlig lavere forbrug.

De samlede indtægter og omkostninger på forskningsprojekterne er begge lidt lavere end i kvartalsbudgettet. Der har været lidt færre lønudgifter end budgetteret i kvartalsbudgettet, mens driftsomkostningerne stort set er de samme.

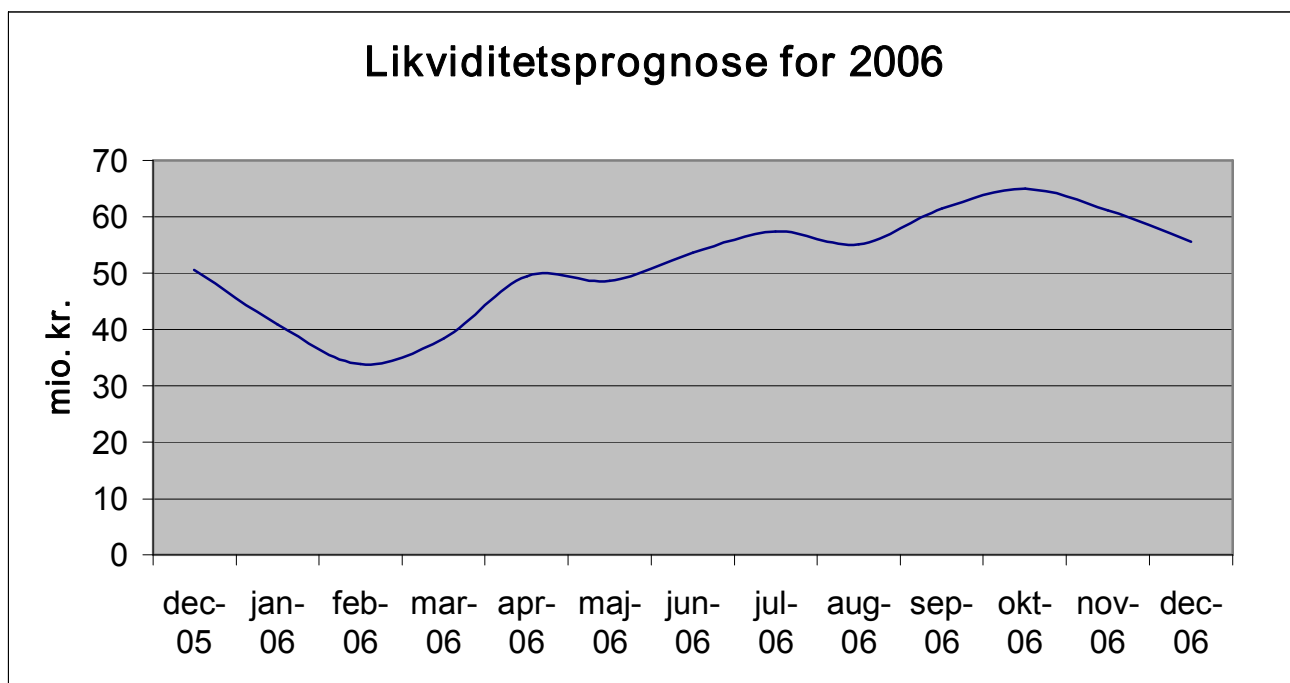
ITU's samlede likviditet er fortsat særdeles god. Som beskrevet i forbindelse med halvårsregnskabet er det lykkedes at få opkrævet forudbetalinger for forskningsprojekter. Dette, sammenholdt med forudbetalinger fra Videnskabsministeriet, har bevirket, at ITU regner med at kunne opretholde en gennemsnitlig likviditet på godt 50 mio. kr. i år 2006, se figur A næste side. Pengene er i dag placeret i Jyske Bank under Statens likviditetsordning. Renten er pt. 3,2 % om året (en stigning på 1,2% point siden halvårsregnskabet) uden nogen form for bindinger mht. til opsigelsesvarsler m.v. Renteindtægterne forventes at være på omkring 1,3 mio. kr. i 2006. Renteindtægterne indgår i andre indtægter, se tabel 1.



På baggrund af den store frie likviditet pågår der en sondering af hvilke alternative placeringsmuligheder der er mht. placering af den frie kapital. Herefter vil der blive udarbejdet en investeringsstrategi, som vil blive forlagt bestyrelsen på næste ordinære møde.

ITUs faktiske likviditet samt prognose for resten af 2006 i mio. kr.

Figur A



Prognose for hele 2006

I tabel 1 ses prognosen for hele 2006. Det prognosticerer, at ITU kommer ud med et resultat på omkring 8 mio. kr. I forbindelse med 3. kvartalsregnskabet har der været en kritisk vurdering af de enkelte afdelinger. Afdelingerne er blevet beskåret i det omfang, de ikke har kunnet redegøre for et merforbrug i 4. kvartal. Denne reduktion er tillagt overskuddet.

På indtægtssiden er kandidatproduktionen samt STÅ-produktionen sikre, mens indtægterne fra årselever endnu er usikre. Desuden er indtægterne på projekterne usikre, idet det i 4. kvartal er blevet oplyst, at der skal afholdes store investeringer på nogle af de eksterne forskningsprojekter. Hvis disse investeringer ikke gennemføres i 4. kvartal formindskes indtægterne med op til 1,5 mio. kr. Dette vil dog også reducere udgifterne.



Samlet set viser prognosen, at indtægterne stiger ca. 5 mio. kr. i forhold til det oprindelige bestyrelsesbudget.

På udgiftssiden er der, som beskrevet ovenfor, en vis usikkerhed omkring omkostningerne til projekterne. Desuden er der en vis usikkerhed om størrelsen af feriepengeforpligtigelserne, idet den præcise afholdelse af ferie resten af året ikke kendes. Økonomistyrelsen har desuden varslet, at der kommer en regnskabsmæssig ændring mht. til afsættelse til reetablering af indrettede lokaler. Der vil sandsynligvis skulle afsættes et beløb til reetablering af bygningen, hvis der sker en opsigelse af lejemålet. Denne ændring, som gælder for regnskabsåret 2006, bliver først udmeldt i december 2006. Der er afsat 0,5 mio. kr. i prognosen. Dette beløb er et skøn.

Generelt er der sket en forskydning af lønmidler mellem de enkelte afdelinger. Det samlede forbrug på løn vil være godt 2,4 mio. kr. højere inklusive eksterne projekter i forhold til det oprindelige budget.

Besparelserne på øvrig drift er sammenlagt på godt kr. 3,2 mio. i forhold til det oprindelige budget. Projekterne har haft et forbrug, der er kr. 1,5 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret. Der har været et underforbrug i nogle af afdelingerne, og direktionens pulje er ikke blevet brugt fuldt ud. Puljen på de kr. 1,9 mio., som er afsat i prognosen i tabel 1, er disponeret og forventes forbrugt i 4. kvartal. Reguleringen af feriepengeforpligtigelserne mv. opgøres kvartalsvis og er ændringen i forhold til det sidste kvartal. Derfor er der indtægtsført 0,8 mio. kr. i 3 kvartal. Ved udgangen af året 2006 forventes feriepengeforpligtigelserne mv. at være det samme som sidste år og derfor er der ikke afsat penge til det i prognosen for 2006.

Det forventes, at egenkapitalen ved udgangen af 2006 vil være i niveau kr. 31 mio.

På baggrund af kvartalsregnskabet samt prognosen kan det konkluderes, at den økonomiske udvikling har været væsentlig bedre end forudsagt i det vedtagne bestyrelsesbudget. De enkelte afdelinger er blevet nedjusteret i forbindelse med udarbejdelsen af den udvidede analyse af prognosen for resten af 2006, idet der ikke har været indikationer af, at der sker et øget aktivitetsniveau resten af 2006. Derfor kan overskuddet forventes at vokse til kr. 8 mio. i 2006 som beskrevet i forbindelse med halvårsregnskabet.