



### **IT-Universitetets regnskab pr. 30/6 2008**

Kvartalsregnskab efter 2. kvartal 2008 og prognose for 2008 efter 2. kvartal er opstillet i appendix 1.

Resultatet efter 2. kvartal af 2008 udviser et overskud på godt 6.7 mio. kr.

Indtægterne er lidt større (ca. 1 mio. kr.) end bestyrelsesbudget af 30. november 2007. Det faktiske forbrug er markant (12.5 mio. kr.) mindre end det budgetterede beløb i bestyrelsesbudget af 30. november 2007.

På indtægtssiden er der nogle variationer inden for de forskellige indtægtskilder siden sidste kvartalsregnskab.

Indtægterne på forskningsprojekterne har ikke levet op til forventningerne i de to første kvartal og er (3.4 mio. kr.) lavere end efter prognosen efter 1. kvartal, mens der har været noget større indtægter i forbindelse med andre aktiviteter og huslejeindtægter (1.2 mio. kr.) i forhold prognosen efter 1. kvartal.

Der har været flere uddannelsesindtægter (0.7 mio. kr.). Årsagen er, at der har været en større STÅ produktion end budgetteret.

På omkostningssiden har de samlede lønomkostninger været lidt mindre end prognosen udviste efter 1. kvartal (2.7 mio. kr.). I forhold til 1. kvartal er de reelle lønudgifter til forskningsprojekterne steget (0.7 mio. kr.), og der er sket en lille stigning i lønudgifterne på instituttet (0.2 mio. kr.). Der er fortsat problemer med at få kvalificerede medarbejdere i visse administrative stillinger, hvilket har medført, at der har været ledige stillinger i længere tid.

Driftsomkostningerne har været stigende i forhold til 1. kvartal (6 mio. kr.). Udgifterne til kommunikation har været større i 2. kvartal (1 mio. kr.). Årsagen er, at udgifterne til markedsføring i forbindelse med efterårsoptaget er afholdt i 2. kvartal. Desuden har der været indkøbt hardware, flere udgifter på forskningsprojekterne, afholdelse af seminarer mv.



IT-Universitetets samlede likviditet er særdeles god. Der modtages forudbetalinger for forskningsprojekter og fra Videnskabsministeriet. Pengene er placeret i Danske Bank under Statens likviditetsordning. Renten er pt. 4 % om året uden nogen form for bindinger eller opsigelsesvarsler. Renteindtægterne forventes at være i niveau 3.0 mio. kr. i 2008. Renteindtægterne indgår i andre indtægter, se tabel 1.

### **ITU´s faktiske likviditet samt prognose for resten af 2008 i mio. kr.**

Figur A





## Prognose for hele 2008

I appendix 1 ses prognosen for hele 2008. Det prognosticeres, at IT-Universitetet kommer ud med et resultat på 5.4 mio. kr.

På indtægtssiden er uddannelsesindtægterne stigende, se tabel A. Det estimeres, at STÅ-produktionen bliver lidt større end budgetteret, mens produktionen af årselever vil være omkring det budgetterede. Taksten for færdigt uddannede kandidater er hævet ganske betydeligt i forbindelse med vedtagelsen af Finansloven. Som det kan ses af tabel A, er de øgede forventede uddannelsesindtægter årsagen til det forventede overskud. Årsagen til den øgede STÅ-produktion er, at de studerende gør deres studie hurtigere færdigt end tidligere samt at produktionen af STÅ på bacheloruddannelsen har været højere end forventet.

Tabel A: Produktionstal

	Budget 2008	Prognose efter 2. kvartal
STÅ	495	516
Færdigt uddannede	246	219
Årselever	130	130
	<b>I tkr.</b>	<b>I tkr.</b>
STÅ taxameter	47.520	49.497
Færdiggørelsesbonus	3.247	3.898
Årselever taxameter + Deltagerbetaling	12.441	13.663
Indtægter fra undervisning i alt	<b>63.208</b>	<b>67.058</b>

Tabel B: Optagelsesforudsætninger

	Budgetteret optag	Faktisk optag	Budgetteret optag
	F08	F08	E08
DDK	30	43	70
EBUSS	15	16	40
SDT	30	24	50
MTG	20	0	50
ITO	20	0	0
<b>I alt</b>	<b>115</b>	<b>83</b>	<b>210</b>

For de øvrige indtægter er der kun sket små justeringer i forhold til prognosen efter 1. kvartal. Forskningsprojekterne estimeres til at holde niveauet på godt 15



mio. kr. Det offentlige har øget deres overheadprocent fra 20 % af omkostninger til 35 % af omkostningerne. Samtidig er det lykkedes at hæve den samlede overheadprocent på private forskningsprojekter. Dermed er spændet mellem indtægter og udgifter øget.

Det samlede beløb er dog fortsat ca. 3 mio. kr. lavere end budgetteret i det oprindelige bestyrelsesbudget, men en stigning i forhold til 2007 på godt 4 mio. kr. Der er en lille usikkerhed omkring dette tal, idet tallet kan øges, såfremt der kommer flere bevillinger til forskningsprojekter som kan igangsættes hurtigt, mens der kan ske et fald, såfremt ikke alle forskningsprojekter kommer i gang.

Der er sket en besparelse på huslejen på godt 4.5 mio. kr. i forhold til bestyrelsesbudgettet af 30. november 2007. Udlejningen af 5. salen fortsætter med sikkerhed til udgangen af 2008 og fortsætter efter al sandsynlighed også efter 2008. Afklaringen af dette forventes i efteråret 2008 ifølge Universitets- og Bygningsstyrelsen.

Prognosen for de samlede lønudgifter er på niveau med prognosen efter 1. kvartal. Der er ansat ganske mange personer inden for de sidste 3 måneder alene 17 nye personer på Instituttet, som alle starter inden den 1. september. Lønudgifterne vil blive forøget i andet halvår på baggrund af de mange ansættelser, og på den baggrund fastholdes prognosen for de samlede lønudgifter, se tabel C.

Tabel C: Prognose

I tkr.	Budget 2008	Prognose efter 1. kvartal	Prognose efter 2. kvartal
Basisforskning	37.900	70.900	70.900
Uddannelsesindtægter	63.208	65.037	67.058
Særlige bevillinger FL	15.400	200	200
Eksterne forsk. midler	19.000	15.818	15.448
Kapitaltilskud	16.900	0	0
Huslejeindtægter	1.261	1.261	1.261
Andre indtægter	6.415	6.915	7.415
<b>Indtægter i alt</b>	<b>160.084</b>	<b>160.131</b>	<b>160.074</b>
Løn	90.977	79.646	79.489
Øvrige drift inkl. afskrivninger	78.850	77.053	77.363
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>169.827</b>	<b>156.699</b>	<b>156.853</b>
<b>Resultat</b>	<b>-9.743</b>	<b>3.432</b>	<b>5.429</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>36.592</b>	<b>49.767</b>	<b>51.764</b>



Reguleringen af feriepengeforpligtigelserne mv. opgøres kvartalsvis og ændringen er i forhold til det sidste kvartal. Der er udgiftsført 2.4 mio. kr. i 2. kvartal. Ved udgangen af 2008 forventes feriepengeforpligtigelserne mv. sammenlagt at stige med 0.5 mio. kr. på grundlag af stigning i antallet af medarbejdere. Årsagen til stigningen ikke er større, er fokuseringen på, at medarbejderne skal afholde deres ferie.

Det forventes, at egenkapitalen ved udgangen af 2008 vil være i niveau 51 mio. kr.

På baggrund af kvartalsregnskabet samt prognosen kan det konkluderes, at den økonomiske udvikling har været gunstig på trods af, at den er afvejet fra det oprindelige budget.