



## **Budgetforslag for 2007**

På baggrund af bestyrelsesmødet den 8. september 2006 og vedtagelsen af budgetrammerne for 2007 fremlægges hermed forslag til endeligt budget for 2007.

Forudsætningerne for budget 2007 er følgende:

- At der skal opnås et resultat så tæt på 0 mio. kr. i 2007 som muligt,
- at der i løbet af foråret fremlægges en plan for bestyrelsen, som viser hvilke yderligere tiltag, der vil blive taget i forbindelse med bachelorbevillingen, så der opnås et resultat så tæt på 0 som muligt,
- at bestyrelsen vedtager bacheloruddannelsen og den starter efteråret 2007,
- at der ikke kan ombudgetteres mellem løn og ikke løn inden for de enkelte afdelinger,
- at der udarbejdes en plan for erstatning af billedgruppen såfremt, den overgår til Københavns Universitet og at denne plan bliver omkostningsneutral,
- at omkostningerne til varme og el ikke stiger markant pga. en streng vinter og/eller varm sommer.

**Tabel 1: Budgetforslag år 2007**

<b>I tkr.</b>	<b>Afdelings budget 2007</b>	<b>Samlet budget 2007</b>
Basisforskning		50.500
Taxameterindtægt		68.248
Øvrige indtægter FL		100
Eksterne forskningsmidler		18.000
Huslejetilskud		16.800
Huslejeindtægter		1.538
Andre indtægter		5.415
<b>Indtægter i alt</b>		<b>160.601</b>
<b>Lønoms-kostninger</b>		
Direktion	3.428	
Facilities Management	3.635	
Økonomi og Personale	6.920	
Bibliotek	100	
IT-afdelingen	5.927	
Studieadm.	7.432	
Instituttet	34.817	
Eksterne forskningsmidler	12.745	
First	90	
Studienævn	7.520	
Ph.d. studienævn	200	
<b>Løn i alt</b>		<b>-82.814</b>
<b>Øvrig drift</b>		
Direktion	824	
Facilities Management	41.856	
Økonomi og Personale	3.307	
Bibliotek	915	
IT-afdelingen	4.623	
Studieadm.	11.705	
Instituttet	2.121	
Eksterne forskningsmidler	1.726	
First	223	
Studienævn	820	
Ph.d. studienævn	1.583	
<b>Øvrig drift i alt</b>		<b>- 69.703</b>
<b>Driftsomkostninger i alt</b>		<b>-152.517</b>
Afskrivninger		- 2.385
Pulje		- 5.699
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>



I tabel 1 ses budgetforslaget for 2007. Budgettet adskiller sig fra tidligere år ved;

- at alle puljer er samlet et sted
- at budgetudvidelserne er sket via tilvalgsmoduler (se oversigt side 6),
- at der er indført en ny taxameterreform
- samt at ITU har fået tilført en bacheloruddannelse.

I budgettet er der ikke taget højde for, at billedgruppen muligvis stopper pr. 1. januar 2007. ITU har ikke modtaget opsigelser fra de forskellige medarbejdere, og der er ikke indgået nogen formel aftale med Københavns Universitetet eller andre samarbejdspartnere. Hvis billedgruppen stopper, vil det give en umiddelbar nedgang i indtægterne på eksterne forskningsmidler i niveau 4,5 mio. kr. samt en besparelse på ordinær drift i niveau 3,4 mio. kr.

Basisforskningsmidlerne er steget med 10 mio. kr. i år 2007 i forhold til det fremlagte rammebudget i september 2006. Årsagen er tildelingen af bacheloruddannelsen, som er givet i form af øgede basisbevillinger.

Bortset fra det er det ikke sket ændringer i de budgetterede indtægter for 2007 i forhold i forhold til det fremlagte rammebudget.

På udgiftssiden er de forskellige tilvalgsmoduler indregnet se tabel 5 side 6.



**Tabel 2: Ny beregning af STÅ produktion mv.**

	<b>Budget 2007</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Budget 2009</b>
STÅ	545	601	638
STÅ bachelor	0	24	46,4
Færdigt uddannede	246	246	275
Årselever	140	150	150
	<b>I tkr.</b>	<b>I tkr.</b>	<b>I tkr.</b>
STÅ betaling	51.775	56.319	58.973
STÅ betaling bachelor	0	2.249	4.289
Færdiggørelsesbonus betaling	3.173	3.172	3.484
Årselever taxameter+ Deltagerbetaling	13.300	14.158	14.067
Aktiverede årselever	0	0	0
Indtægter fra undervisning i alt	<b>68.248</b>	<b>75.898</b>	<b>80.813</b>

Som beskrevet i forbindelse med rammebudgettet er der foretaget en forenkling af taxametersystemet, så der er færre takster. Dette medfører, at undervisning, fællesudgifts-, bygnings-, og praktiktaxameteret er slået sammen til en heltidsuddannelsestakst. På deltidsuddannelsen slås undervisnings- og bygningstaxameteret sammen. Med FFL 2007 overgår ITU til aktivitetsbaseret bygningstaxameter, hvorfor en del af kapitaltilskuddet nu udmøntes i uddannelsesindtægterne.

Hvis bestyrelsen vedtager bacheloruddannelsen, vil det medføre en ekstra STÅ-indtægt i 2008 og 2009. Derudover er der ikke ændringer i STÅ-produktionen i forhold til rammebudgettet.



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

<b>I tkr.</b>	<b>Prognose 2006</b>	<b>Budget 2007</b>	<b>Budget 2008</b>	<b>Budget 2009</b>
Basisforskning	41.000	50.500	49.100	57.900
Taxameterindtægt	47.355	68.248	75.898	80.813
Øvrige indt. FL	4.600	100	100	100
Eksterne forsk. Midler	16.510	18.000	19.000	20.000
Huslejetilskud	29.864	16.800	16.700	16.700
Huslejeindtægter	1.315	1.538	1.561	1.584
Andre indtægter	5.948	5.415	5.496	5.579
<b>Indtægter i alt</b>	<b>146.592</b>	<b>160.601</b>	<b>167.855</b>	<b>182.676</b>
Løn	69.385	82.814	91.778	98.607
Øvrig drift inkl. afskrivn.	69.234	72.088	72.261	73.139
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>138.619</b>	<b>154.902</b>	<b>164.039</b>	<b>171.746</b>
<b>Pulje</b>		<b>5.699</b>	<b>3.816</b>	<b>10.930</b>
<b>Resultat</b>	<b>7.973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>31.260</b>	<b>31.260</b>	<b>31.260</b>	<b>31.260</b>

Som det kan ses af tabel 3, sker der en kraftig stigning i lønudgifterne i 2007 til 2009. Stigningen i lønudgifterne kan opdeles på VIP og TAP årsværk, se tabel 4.

På VIP-siden er årsagen til stigningen i lønudgifterne bl.a. udvidelsen med en bacheloruddannelse, øget optag på kandidatuddannelsen og på åben universitet samt et forøget optag af ph.d'er. Dette vil i alt give godt 10 årsværk mere i 2007. Desuden skal der ansættes yderligere 4 årsværk i 2007 på eksterne projekter, såfremt målsætningen om indtægter på 18. mio. kr. på eksterne forskningsmidler skal overholdes. De 4 årsværk fremgår ikke af tabel 4.

På TAP-siden sker der en forøgelse af årsværk i forbindelse med bacheloruddannelsen, kommunikationsstrategien og markedsføringsmodulet. Desuden er der sket en opnormering af flere funktioner efter en grundig gennemgang af de enkelte områder på baggrund af indstillinger fra afdelingslederne.

**Tabel 4: Ændring i årsværk på baggrund af tilvalgs pakker samt opnormering.**

<b>Årsværk</b>	<b>Budget 2007</b>	<b>budget 2008</b>	<b>budget 2009</b>
VIP <sup>1</sup>	10,42	23,6	29,6
TAP	9,46	11,3	11,3
<b>I alt</b>	<b>19,88</b>	<b>34,9</b>	<b>41,2</b>

Note 1: Tallene viser akkumuleret vækst. I tallene indgår både Phd.'er samt DVIP'er. Tallene for 2008 og 2009 fraregner ikke de ph.d.-er, der bliver færdige i 2007-2009.



**Tabel 5: Tilvalgsmodulernes påvirkning på egenkapitalen.**

<b>Tilvalgsmodul<sup>2</sup></b>	<b>Budget 2007</b>	<b>budget 2008</b>	<b>budget 2009</b>
Undervisningsårsværksmodul	2.724	4.711	5.940
Ph.d – modul	548	2.406	4.575
Kommunikationsmodul	1.000	1.000	1.000
Markedsføringsmodul	600	200	200
IT-Strategimodul	1.000	1.000	700
Bachelormodul	4.219	5.165	3.506
Servermodul	299	299	299
IT-sikkerhedsmodul	247	72	72
HR-modul	179	127	127
<b>I alt</b>	<b>10.816</b>	<b>14.980</b>	<b>16.419</b>

Note 2: Tallene er de med tilvalgsmodulerne forbundne omkostninger, hvert år for sig.