

Mødereferat

- Mødedato:** Tirsdag den 14. november 2017
- Mødested:** Comwell Klarskovgaard,
Korsør Lystskov 30, 4220 Korsør
- Til stede:** Fra bestyrelsen: Anne Møller Ronex, Bente Sorgenfrey (næstformand),
Bruno Lind, Egon Bo, Hans Stige (formand), Henrik Stapelfeldt, Jakob
Friis, Knud Erik Hansen, Lasse Dalby Jensen, Niels Milling, og Sofia Es-
mann Busch
- Fra direktionen: Camilla Wang, Daniel Schwartz Bojsen, Sami Stephan
Boutaiba og Søren Lind Christiansen
- Øvrige: Nanna Ferslev og Käte Bruun Jacobsen (referent)
- Fraværende:** Rasmus Hvitfeldt Raben

Dagsordenpunkter

- 1 Meddelelser fra bestyrelsesformand og rektor til orientering..... 2
- 2 2. trimester regnskab og revideret forecast 2017 2

1 Meddelelser fra bestyrelsesformand og rektor til orientering

1.1 Resumé

Søren Lind Christiansen orienterede kort om Absalons arbejde med persondataforordningen.

1.2 Beslutning/konklusion

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Bestyrelsen besluttede, at sagen omkring persondataforordningen genoptages på et senere bestyrelsesmøde.

2 2. trimester regnskab og revideret forecast 2017

2.1 Resumé

Søren Lind Christiansen orienterede om, at der er et initiativ på vej, som skal udvikle digitalisering og agilitet på økonomiområdet til gavn for en styrket ledelsesinformation og bedre samspil med bestyrelsen.

2.2 Beslutning/konklusion

Bestyrelsen tog trimesteropfølgning og forecast 2 for 2017 til efterretning.

Bestyrelsen godkendte, at Absalons resultatmål for 2017 ændres til - 21,5 mio. kr.

Bestyrelsen opfordrede til at EVU også målrettes det private marked for at mindske følsomheden over for ændringer i efterspørgsel fra det offentlige marked.



Nyhedsbrev til bestyrelsen – november 2017

1. Metropol og UCC bliver til Københavns Professionshøjskole

Som I muligvis har set i medierne har Metropol og UCC besluttet at fusionere under navnet "Københavns Professionshøjskole". I kan læse pressemeddelelsen her:

<http://fusionsinfo.dk/nyheder/pressemeddelelse-metropol-og-ucc-fusionerer/>

2. Status for Campus Slagelse

Processen omkring etablering af Campus Slagelse er i fortsat god fremdrift og følger tidsplanen. I den forgangne måned har der været åbnet for prækvalifikationsansøgninger. Her har interesserede konsortier kunne ansøge om prækvalifikation til at byde ind på den endelige opgave med at designe, projektere og opføre Absalon Campus Slagelse. Mandag den 30/10-2017 blev der lukket for ansøgning. Resultatet blev, at 9 teams har ansøgt, hvilket vi er meget tilfredse med.

Vi vil nu sammen med vores rådgivere gennemgå de indkomne ansøgninger. På baggrund af en samlet vurdering af ansøgningerne vil styregruppen for byggerier på deres møde den 10. november beslutte hvilke fire konsortier, der skal prækvalificeres.

Vi arbejder sideløbende fortsat med aktstykket. Det er fortsat forventningen, at aktstykket forelægges finansudvalget i år.

Søren Lind Christiansen vil give bestyrelse den seneste status for byggeriet på bestyrelsesseminaret, når vi ser campusgrunden i Slagelse

3. Søren Pind besøger Campus Slagelse

Uddannelses- og forskningsminister Søren Pind er på debattur rundt i landet, hvor han debatterer med de studerende på de videregående uddannelser. I den forbindelse har han ønsket at besøge Professionshøjskolen Absalon på Campus Slagelse den 23. november.

Besøget kommer til at bestå af to dele. Første del er et debattmøde med de studerende, hvor ministeren indleder med et oplæg om sine visioner for fremtiden, om tilrettelæggelse af uddannelser (også fremtidsrettet) og om dannelse. Dernæst er der debat med de studerende. Anden del er et frokostmøde med direktionen, campusledelsen og enkelte undervisere, hvor ministeren gerne vil have en dialog om Absalons udfordringer og vores arbejde med at sikre kvalitet i undervisningen og tværfaglighed.

4. Branding af Absalon i forbindelse med kommunal- og regionsrådsvalg

Den 21. november afholdes som bekendt regions- og kommunalvalg. Valgperioden for de nyvalgte råd og bestyrelser starter 1. januar 2018. Region Sjælland og de 17 kommuner i regionen spiller en vigtig rolle i forhold til Absalons virke. Det er derfor centralt, at Absalon figurerer tydeligt og med et stærkt brand i forhold til de politikere, som vælges eller genvælges til at sidde i rådene og bestyrelserne de kommende fire år.

Den nye regionsrådsformand og de ny- eller genvalgte borgmestre modtager derfor hurtigst muligt efter valget og konstitueringen et brev med en særlig hilsen underskrevet af formand og rektor. Brevet indeholder en individualiseret hilsen, faktaark for Absalon og en lille gave med Absalons logo.

Alle valgte medlemmer af rådene og bestyrelserne modtager lige efter årsskiftet en mail med en lykønskning, som indeholder en præsentationsvideo af Absalon og et faktaark for Absalon.

Vi vil desuden stille os til rådighed for introforløbet for det relevante udvalg under regionsrådet, når dette er blevet nedsat.

5. Følgegruppe for pædagoguddannelsen

Uddannelses- og forskningsministeren har nedsat en følgegruppe for pædagoguddannelsen med fokus på relevante temaer, problemer og løsninger. Målet er at understøtte pædagoguddannelsens kvalitet og de studerendes samlede læringsudbytte. Direktør Hanne Meldgaard fra Uddannelses- og forskningsministeriet er formand. Sami Boutaiba og jeg indgår i styregruppen sammen med tre øvrige sektorrepræsentanter.

6. Søren Lind Christiansen er ny formand for RADU

Søren Lind Christiansen er blevet valgt til ny formand for RADU (Ressource- og administrationsdirektørudvalget) i regi af Danske Professionshøjskoler.

Udvalgets formål er at fremme det administrative og tekniske samarbejde inden for sektoren. Udvalgets arbejde er dels rettet mod offentlige myndigheder og eksterne samarbejdspartnere, dels mod en styrkelse af det interne samarbejde professionshøjskolerne imellem. Udvalget er rådgivende over for rektorkollegiet.

Camilla Wang

Rektor

**PROFESSIONSHØJSKOLEN ABSALON
2. TRIMESTER
REGNSKAB OG FORECAST**

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

Indhold

Rektors indstilling og beretning	3
Ordinær uddannelse	4
Efter- og videreuddannelse	6
Forskning og udvikling	6
Løn	9
Driftsomkostninger	9
Økonomistyringen som helhed	9

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

Rektors indstilling og beretning

Opfølgningen efter 2. trimester 2017 tager udgangspunkt i de realiserede indtægter og omkostninger til og med august 2017, sammenholdt med enhedernes forventning til årets resterende fire måneder.

Med budgetopfølgningerne tilvejebringes en viden om udviklingen i økonomien og de effekter, som afledes af de mange aktiviteter som løbende pågår, og som ikke altid kan forudsiges ved årets indgang. På den baggrund kan der foretages omprioriteringer mv., og forventningerne til det endelige resultat for året kan justeres.

Tabel 1: Sammenligningstal total

Mio. kr.	R2016	T2 2017	B 2017	FC2 2017
Indtægter	558,78	339,28	567,69	560,43
Personaleomkostninger	-387,15	-261,30	-424,91	-409,02
Driftsomkostninger	-141,16	-90,38	-141,52	-150,83
Finansielle poster	-6,81	-5,23	-6,55	-8,67
Afskrivninger	-13,96	-9,02	-13,68	-13,40
Resultat	9,71	-26,65	-18,97	-21,50

Note: Studievalg Sjælland indgår i trimesteropfølgningen

Som det fremgår af ovenstående tabel 1 forventes det, at Absalon kommer ud af regnskab 2017 med et samlet underskud på 21,5 mio. kr. Selv om der således objektivt set er tale om et forventet større underskud i 2017 end budgetteret, er der reelt tale om en driftsforbedring. Forklaringen er, at der i forbindelse med salget af Ingemannsvej 17 i Slagelse realiseres et regnskabsmæssigt tab på 10,7 mio. kr., som skyldes forskellen mellem den bogførte værdi af ejendommen og salgsprisen. Hertil kommer indfrielsesomkostninger på lån i denne og andre ejendomme, der skal sælges som led i rokaden omkring nyt campus Slagelse på i alt 2,1 mio. kr.

Tabel 2: Resultatpåvirkning fra den ordinære drift fra budget til forecast 2

Mio. kr.	B 2017	FC2 2017	Afvigelse
Indtægter	567,69	560,43	-7,26
Personaleomkostninger	-424,91	-409,02	+15,89
Driftsomkostninger	-141,52	-140,17	+1,35
Finansielle poster	-6,55	-6,62	-0,07
Afskrivninger	-13,68	-13,40	+0,28
Resultat	-18,97	-8,78	+10,19

Note: Studievalg Sjælland indgår i trimesteropfølgningen

Tabel 3: Resultatpåvirkning fra anlæg

Mio. kr.	Realiseret
Tab på anlæg	-10,66
Låneindfrielsesomkostninger	-2,05
Resultatpåvirkning i alt	-12,71

At det forventede underskud ikke vokser fra ca. 19 mio. kr. til omkring 31,8 mio. kr. i 2017 skyldes derfor, at der på andre driftsområder har været og forventes forbedringer på 10,2 mio. kr.

Indtægterne forventes samlet set at falde med 7,2 mio. kr. Deri ligger en samlet nedgang på EVU området på 9,4 mio. kr. og en forventning om en stigning i øvrige indtægter på 2,2 mio. kr.

Der forventes ligeledes et fald i omkostningerne på 4,7 mio. kr. til samlet 581,9 mio. kr. Dette skyldes primært et fald i personaleomkostninger på 15,9 mio. kr., idet vakante stillinger ikke besættes grundet et fald i aktiviteter.

For driftsomkostninger, finansielle poster og afskrivninger er der en samlet stigning på 11,2 mio. kr. Det fordeler sig på driftsomkostninger med næsten 9,3 mio. kr., finansielle poster med 2,1 mio. kr. og en mindre ændring i afskrivninger på 0,3 mio. kr.

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

Stigningen i driftsomkostninger skyldes, at der, som nævnt, er et tab ved salg af Ingemannsvej 17 i Slagelse på i alt 10,7 mio. kr. og færre omkostninger på andre driftsposter på 1,4 mio. kr. I forhold til de finansielle poster skyldes stigning på 2,1 mio. kr. ekstraordinære omkostninger ved indfrielse af lån i bygninger sat til salg.

Direktionen har på baggrund af erfaringer fra tidligere år, hvor årets realiserede resultat i flere tilfælde har varieret fra forventningerne til årets budgetterede resultat og de løbende forecasts, besluttet i forbindelse med forecast 1 2017 at lægge et overordnet skøn ind for årets forventede resultat. Dette skøn baserer sig dels på det realiserede regnskab år til dato, dels på de informationer, der er tilgængelige på nuværende tidspunkt. Denne korrektion er fortsat i forecast 2, og der er således tale om en korrektion ud fra en konkret ledelsesmæssig vurdering af det forventede resultat.

Når der således tages højde for omfanget af vakante stillinger og forbruget på diverse puljer på nuværende tidspunkt, samt en vurdering af en lineær fremskrivning af forbruget år til dato, er det direktionens vurdering, at årets resultat forventes at blive et samlet underskud på ca. 21,5 mio. kr.

Der er et kendt, men endnu uafklaret forhold, som yderligere vil kunne påvirke årets resultat, og som ikke er indregnet i forecast 2:

- Der er den 9. august vedtaget en lov med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2017. I loven opkræves der bidrag til Barselsfonden, hvilket tidligere var et mellemværende mellem ressortministerierne og Finansministeriet. Fremover opkræves dette direkte af hver institution. Da loven er vedtaget med tilbagevirkende kraft, kan Absalon forvente en opkrævning for hele 2017 i en ukendt størrelsesorden. For 2017 vil de midler ministeriet har til Barselsfonden blive udmøntet til institutionerne, men det vil ikke svare til det Absalon vil blive opkrævet.

Ordinær uddannelse

Forventningerne til STÅ indtægterne er en samlet indtægtsstigning på 0,1 mio. kr. I forhold til den relative store volumen er dette et marginalt udsving. Alt i alt svarer det til en stigning 0,03% af hele indtægtsgrundlaget for STÅ produktionen.

På Pædagogik og Ledelse forventes en indtægtsreduktion på 0,4 mio. kr. Reduktionen skyldes hovedsagligt en nedgang i STÅ i Center for Pædagogik. Centerledelsen er opmærksom herpå, og det analyseres nærmere.

På Sundhed og Social forventes en samlet indtægtsstigning vedrørende STÅ på 0,5 mio. kr. Den primære indtægtsstigning kan henføres til sygeplejerskeuddannelsen. Der er dog en mindre reduktion på socialrådgiveruddannelsen og offentlig administrationsuddannelsen. Se mere specifikke kommentarer under "Tabel 5 Udvikling i STÅ pr. grunduddannelse (ordinær og åben uddannelse)".

Mio. kr.	R 2017 T2	B 2017	FC2 2017	Afvigelse, PCT	R 2015	R 2016
Teoritaxameter	170,3	275,8	275,5	-0,11%	278,2	270,7
Praktik						
Heraf:						
- Praktiktaxameter	10,4	18,9	18,7	-1,07%	18,6	19,3
- Refusionstaxameter	8,1	12,5	12,2	-2,46%	13,0	12,9
Færdiggørelsestaxameter	14,8	21,1	21,4	1,40%	20,9	20,3
Taxameterindtægter i alt	203,6	328,3	327,8	-0,15%	330,7	323,2
Deltagerbetaling ÅU	2,5	4,6	5,2	11,54%	3,6	4,9
Indtægter i alt	206,1	332,9	333,0	0,03%	334,3	328,1

Studenteraktivitet målt på antallet af studenterårsværk (STÅ)

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

Afvigelsen i STÅ produktionen for de enkelte uddannelser og typer af STÅ ses af tabel 5.

Tabel 5: Udvikling i STÅ pr. grunduddannelse (ordinær og åben udd.)

Uddannelse		R 2017 T2	B 2017	FC2 2017	Afvigels e, PCT	Antal Studerende pr. 1/10 - 17	R 2015	R 2016
Bioanalytiker	Teori	81	105	102	-3%	188	96	81
	Praktik	36	46	50	9%		54	48
	Færdig	44	47	48	2%		45	39
Diplomingeniør	Teori				-	42	-	-
	Praktik				-		-	-
	Færdig				-		-	-
Ergoterapeut	Teori	87	140	135	-4%	220	133	132
	Praktik	28	31	34	11%		37	30
	Færdig	42	48	48	0%		44	51
Ernæring og Sundhed	Teori	296	447	441	-1%	526	505	455
	Praktik	44	65	67	3%		81	81
	Færdig	125	167	163	-2%		142	137
Fysioterapeut	Teori	238	335	337	1%	487	299	316
	Praktik	42	71	67	-6%		69	76
	Færdig	79	100	100	0%		102	89
Lærer	Teori	525	1.061	1.075	1%	1.579	995	1.078
	Praktik	58	127	125	-2%		120	124
	Færdig	96	250	270	8%		197	234
Leisure Management	Teori	224	391	384	-2%	582	305	330
	Praktik	17	46	46	-1%		44	76
	Færdig	67	101	100	-1%		81	84
Pædagog	Teori	766	1.390	1.369	-2%	2.436	1.478	1.421
	Praktik	289	637	626	-2%		587	616
	Færdig	392	520	522	0%		545	544
Offentlig Administration	Teori	160	245	230	-6%	328	116	165
	Praktik	13	23	21	-7%			10
	Færdig	25	0	38	-			1
Socialrådgiver	Teori	417	650	633	-3%	878	617	601
	Praktik	63	110	95	-14%		96	103
	Færdig	123	193	194	0%		199	165
Sygeplejerske	Teori	427	621	651	5%	1.399	641	644
	Praktik	296	441	459	4%		436	442
	Færdig	194	296	296	0%		310	300
I ALT	Resultat (teori)	3.221	5.385	5.357	-1%	8.665	5.186	5.222
	Resultat (praktik)	886	1.598	1.590	0%		1.523	1.607
	Resultat (færdig)	1.187	1.722	1.779	3%		1.665	1.644

For sygeplejerskeuddannelsen ses en større gennemførelse af studerende end forventet ved budgetlægningen. I forbindelse med budgetlægningen var der indarbejdet en forsigtighed grundet indførelse af ny studieordning. Begge indberetninger i 2017 har vist en bedre gennemførelse end forventet, dog primært på lokationerne i Næstved og Nykøbing F.

For offentlig administrationsuddannelsen skyldes afvigelsen et ekstraordinært frafald på septemberholdet 2016 grundet nyindført studiestartsprøve.

For socialrådgiveruddannelsen skyldes afvigelsen primært studerende, som er stoppet på 1. og 2. semester i efteråret 16. Antallet af studerende er ligeligt fordelt på begge lokationer, dog procentvis større i Nykøbing pga. lokationens størrelse.

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST**Efter- og videreuddannelsesaktiviteter**

Forventningen til indtægtsgrundlaget EVU området er nedjusteret med 9,4 mio. kr. til i alt 50,3 mio. kr.

Den primære årsag er en nedgang i EVU indtægterne for området Pædagogik og Ledelse. Der forventes et fald i omsætningen på 9,1 mio. kr. hvilket hovedsagligt skyldes en nedjustering af forventningerne til IDV-omsætningen på samlet 4,4 mio. kr. samt en nedgang i aktiviteter for diplomhold, herunder undervisningsfagene i Center for Skole og Læring på i alt 4,7 mio.kr.

Området Sundhed og Social forventer et fald i omsætningen på 0,3 mio.kr. Det er primært Center for Sygepleje og Bioanalyse, som nedjusterer i forhold til budgettet. Forklaringen skal hovedsagligt findes i en nedgang i Region Sjællands deltagelse i EVU aktiviteter, som skyldes, at indførelsen af Sundhedsplatformen har betydet langt færre frie ressourcer fra Region Sjællands side til at kunne indgå i efter- og videreuddannelsesaktiviteter, end det var forudsat ved budgetlægningen for 2017.

EVU omkostningerne, der primært er personaleomkostninger, er som følge af den lavere aktivitet, ligeledes faldet i forhold til forventningerne, men ikke i samme takt som indtægterne. Omkostningerne er samlet set nedreguleret med 5,6 mio. kr.

Faldet i indtægter og udgifter på EVU området medfører, at den samlede budgetterede dækningsgrad på 24% ikke kan forventes opnået. Forventningen til dækningsgraden er således nedjusteres til 21%.

Tabel 6: Udvikling i efter- og videreuddannelsesaktiviteter

Mio. kr.	R 2017 T2	B 2017	FC2 2017	Afvigelse, PCT	R 2015	R 2016
Indtægter	30,3	59,7	50,3	-16%	51,1	53,4
Heraf						
ÅU	23,8	43,5	40,1	-10%	41,1	41,1
IDV	6,5	16,2	10,2	-37%	9,1	11,7
Omkostninger	-18,3	-45,6	-39,6	-13%	-35,4	-36,4
Resultat	12,0	14,1	10,7	-24%	15,7	17,0
Dækningsgrad		24%	21%		31%	32%

På EVU området gør der sig en vis periodeforskydning gældende i forhold til indtægter og undervisningsomkostninger, idet mange aktiviteter løber på tværs af trimestrene, og underviseromkostningerne først realiseres, når aktiviteterne er afsluttet.

Forskning og Udvikling (FoU)

I finanslov 2017 er der afsat midler til praksisnære og anvendelsesorienterede forsknings- og udviklingsaktiviteter – de såkaldte Frascatimidler. Midlerne skal anvendes til aktiviteter, der er defineret som forsknings- og udviklingsaktiviteter i OECDs Frascati Manual.

Absalons bevilling andrager i 2017 29,8 mio. kr. Forskningsbevillingen er med finanslov 2017 forlænget til og med 2019.

Forbrug af midler**Tabel 7: Forbrug af FoU midler (Frascati) i forhold til bevilling**

Mio. kr.	R 2013	R 2014	R 2015	R 2016	FC2 2017
Bevilling	28,9	29,2	29,2	29,4	29,8

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

Forbrug	17,6	17,2	28,3	29,6	30,0
Akkumuleret resultat	11,3	23,2	24,2	24,0	23,8

Absalon forventer at bruge 30 mio. kr. til sine forskningsaktiviteter i 2017. Heraf kommer 0,2 mio. kr. fra de Frascatimidler, der er hensat på egenkapitalen fra de forrige års mindreforbrug. FoU-bevillingen for 2017 er brugt til forskningsaktiviteter i centrene samt til forskningsunderstøttelse i Fællesfunktionerne. Konkret forventes midlerne anvendt til specificerede aktiviteter i form af projektmodning og projektdrift - herunder medfinansiering til eksternt finansierede projekter, forskningsproduktion, forskningskompetenceudvikling, kapacitetsopbygning, samt aktiviteter med afsæt i tidligere aftaler.

For 2017 var der budgetteret et forventet træk på egenkapitalen på 1,2 mio. kr. til forskningsformål. Dette er ved forecast 2 reduceret til 0,2 mio. kr. Reduktionen skyldes primært en barselsperiode i forskningsstøttefunktionen uden vikardækning samt bortfald af et projekt.

Eksternt finansierede projekter

Ud over forskningsmidlerne fra finansloven har Absalon eksternt finansierede projekter med en forventet samlet omsætning i 2017 på 10,2 mio. kr.

Ved forecast 2 er der 44 eksternt finansierede projekter. Ud over forankringen i centrene er projekterne også kategoriseret i henhold til, hvilken kerneopgave de er direkte knyttet til. Af de 44 projekter hører 23 til FoU, 17 til grunduddannelserne, 1 til CFU (Center for Undervisningsmidler) og 3 til EVU. Absalon har 13 ansøgte projekter i pipeline; henholdsvis 9 i FoU og 4 i grunduddannelserne.

Nedenfor er listet de største eksternt finansierede projekter i Absalon.

Tabel 8: Eksternt finansierede projekter over 2 mio. kr.* i projektperioden

Projekt	Projektbudget Absalon mio.kr.	Total projektbudget (hvis Lead partner) mio. kr.	Periode	Bevillingsgiver
STAR - Initiativer for personer med handicap	4,3	4,8	15/8 2017 til 31/5 2019	Styrelsen for Arbejdsmarked og rekruttering
Vækst gennem statslig udflytning til Region Sjælland	1,2	3,2	1/1-2017 til 31/12-2019	Region Sjælland - Vækstforum
Smag for livet	3,6	-	01/07 2014 til 30/06-2018	Nordeafonden
MOOCs i Danmark	0,5	2,0	07/12 2015 til 31/12-2017	Uddannelses- og Forskningsministeriet

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

FOOD INNO	6,6	15,0	31/07 2017 til 30/07-2020	Interreg South Baltic
Dokumentation af Socialpædagogisk praksis	2,0	2,0	01/02 2017 til 31/12-2018	Region Sjælland
CLEMA	1,6	6,0	15/10 2016 til 14/10 2019	Erasmus+
Ekstraordinære akt. til diplomingeniørudd. i bioteknologi	3,0	3,0	01/08 2016 til 01/11-2017	Region Sjælland
Demantec	2,2	-	01/03 2017 til 28/02-2019	Interreg Deutschland/DK
Innocan	2,6	-	01/07 2015 til 31/12-2018	Interreg Deutschland/DK

*Min. 2 mio. kr. budget til Absalon og/eller projekter over 2 mio. kr. i samlet budget med Absalon som leadpartner

I EU´s indeværende programperiode, der løber i perioden 2014-2020, er Absalon siden 2015 begyndt at komme med i flere projekter. Absalons deltagelse sker primært som deltager, men senest er Absalon blevet leadpartner på tre projekter i henholdsvis ERASMUS+ og Interreg South Baltic programmet. Som det seneste eksempel har Absalon i maj 2017 modtaget meddelelse om, at EU programmet Interreg South Baltic har bevilget 15 mio. kr. til et projekt om fødevarerinnovation, som Absalon skal være leadpartner for. Projektet er startet pr. 31. juni 2017.

Ph.d.-plan

Den igangværende opbygning af FoU-miljøer ses bl.a. ved det antal af igangværende ph.d.-studerende knyttet til Absalon, som fremgår af tabel 9.

Tabel 9: Antal igangværende ph. d. studerende

År	2013	2014	2015	2016	FC2 2017
Antal Ph.d studerende	23	24	25	21	20

Dette er et delelement i Absalons strategiske satsning på forskningsområdet og i tråd med målsætningen for sektoren om at øge andelen af ansatte med formel forskningskompetence. Absalon forventer primært at rekruttere medarbejdere med ph.d., men vil parallelt hermed fortsat have egne ph.d.-forløb med hovedvægt på helt eller delvist eksternt finansierede forløb. I løbet af 2017 er 3 nye Ph. d-forløb påbegyndt, mens 3 er afsluttet og 1 er afbrudt.

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST**Lønforbrug**

Hovedparten af Absalons omkostninger knytter sig til lønforbruget, som udgør omkring 70% af de samlede omkostninger.

I forhold til budget 2016 er der indledningsvis budgetteret med en stigning i lønomkostninger fra 2016 til 2017. Med forecast 2 er de skønnede lønomkostninger nedjusteret med 15,89 mio. kr. Denne ændring skyldes, at vakante stillinger ikke besættes grundet et fald i aktiviteter.

Tabel 10: Lønforbrug

Mio. kr.	R 2017 T2	B 2017	FC2 2017	Afvigelse, PCT	R 2015	R 2016
Løn fastansatte	-211,8	-349,0	-330,9	-5,2%	-298,2	-308,3
Pension/ATP fastansatte	-35,9	-53,4	-54,5	2,1%	-46,4	-50,2
Refusioner	4,0	3,7	5,8	58,2%	7,4	7,0
Løn/pension øvrige	-17,6	-26,1	-29,4	12,5%	-30,5	-30,2
Ændring i feriepengehensættelser*					-1,7	-5,5
I alt, netto	-261,3	-424,9	-409,0	-3,7%	-369,4	-387,2

* Ændring i feriepengehensættelser sker én gang årligt i forbindelse med årsafslutning

Driftsomkostninger

Nedenstående tabel viser, at der ved årets indgang var budgetteret med 161,8 mio. kr. i forbrug ved driftsmidler, men at der efter 2. trimester er forecastet med et højere forbrug på 172,9 mio. kr.

Tabel 11: Udviklingen i driftsomkostninger

Mio. kr.	R 2017 T2	B 2017	FC2 2017	Afvigelse, PCT	R 2015	R 2016
Ordinære driftsomkostninger	-90,4	-141,5	-150,8	6,6 %	-158,0	-141,2
Finansielle poster	-5,2	-6,5	-8,7	32,4 %	-6,8	-6,8
Afskrivninger	-9,0	-13,7	-13,4	-2,0 %	-41,6	-14,0
I alt	-104,6	-161,7	-172,9	6,9 %	-206,3	-162,0

Forventningen til driftsomkostningerne er samlet set øget med 11,2 mio. kr.

De ordinære driftsomkostninger stiger med i alt 9,3 mio. kr. Dette skyldes primært salg af Ingemannsvej 17 i Slagelse, hvor der er et tab på 10,7 mio. kr., og derudover er der en forbedring på driftsomkostninger på 1,4 mio. kr. så den samlede afvigelse fra budget andrager 9,3 mio. kr.

De finansielle poster stiger med 2,1 mio. kr. I forbindelse med ny campusbyggeri er der sat bygninger til salg, og de lån der var i bygningerne er indfriet, hvilket koster 2,1 mio. kr. i indfrielsesomkostninger.

De samlede afskrivninger forventes at falde med 0,3 mio. kr. i.f.t. budgettet. Det skyldes, at investeringer ikke er effektueret som forudsat ved budgetlægning - både i form af senere ibrugtagen og beslutning om ikke at gennemføre alle investeringer.

I 2015 var forbruget markant højere, end forventningerne er til 2017. Det skyldes, at der i 2015 var en fremrykning af indkøb af inventar og udstyr for 14 mio. kr. og ekstraordinære nedskrivninger på Ankerhus for 25 mio. kr. Derfor er 2015 som sammenligningsgrundlag atypisk. Forventningerne til det ordinære forbrug i 2017 ligger således på niveau med det realiserede forbrug for 2016, når man tager højde for ekstraordinære poster i forbindelse med tab ved salg af bygninger og låneindfrielsesomkostninger.

Økonomistyringen som helhed

2. TRIMESTER 2017 REGNSKAB OG FORECAST

Da udsvingene i indtægter og omkostninger er forholdsmeæssigt små set i forhold til Absalons økonomiske volumen, er det professionshøgskoledirektørens vurdering, at Absalon har en tilfredsstillende økonomistyring.