



Årsrapport 2006



**Universitets- og
Bygningsstyrelsen**

Ministeriet for Videnskab
Teknologi og Udvikling

Årsrapport 2006

Udgivet af:

Universitets- og Bygningsstyrelsen

Bredgade 43

1260 København K

Telefon +45 3395 1200

Telefax +45 3395 1300

Elektronisk udgave, ISBN: 87-90797-30-2

Publikationen kan hentes på www.ubst.dk

Årsrapport 2006

Universitets- og Bygningsstyrelsen

Beretning	5
Resultatanalyse	11
Nøgletal	15
Anvendt regnskabspraksis	16
Balancen	19
Bevillingsafregning	23
Regnskabsmæssige forklaringer	25
Bilag	29
Påtegning	37

Universitets- og Bygningsstyrelsen (UBST) er etableret 1. maj 2006 som en fusion mellem Statens Forsknings- og Uddannelsesbygninger (S-FoU) og en del af Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling. UBST har til formål at varetage de statslige udviklings- og forvaltningsopgaver i forhold til de danske universiteter.

Som følge af organisationsændringen i 2006 er resultatanalysen i denne årsrapport alene en afrapportering af de aktiviteter som omfattedes af resultatkontrakten for S-FoU. Visse aktiviteter er ophørt eller ændret væsentligt på grund af organisationsændringer, jf. nedenfor.

For regnskabsdelen aflægges regnskab for UBST (dog indtil 1. maj 2006 kun S-FoU).

Mission, visioner og hovedmålsætninger for UBST

Mission

Universitets- og Bygningsstyrelsen sikrer optimale – organisatoriske, juridiske, økonomiske og fysiske rammer for dansk forskning og danske uddannelser.

Vision

Menneskers viden og iderigdom er grundlaget for Danmarks velfærd og sammenhængskraft, derfor arbejder Universitets- og Bygningsstyrelsen for at danske forskere og studerende skal være konkurrencedygtige med de bedste udenlandske.

Hovedmålsætninger

UBST har i 2006 opstillet fire eksterne hovedmålsætninger, som sammen med missionen og visionen skal være bærende for de kommende års arbejde og udvikling af organisationen.

1. Vi vil opnå og til stadighed fastholde, at dansk forskning og danske universitetsuddannelser er i verdensklasse og at danske universiteter er attraktive for de bedste danske og udenlandske forskere og studerende.
2. Vi vil være en fremsynet og kompetent bygningsforvalter, der sikrer dansk forskning og danske uddannelser funktionelle, bæredygtige og smukke fysiske rammer.
3. Vi vil opfattes som en professionel, international orienteret og konstruktiv samarbejdspartner, der viser respekt for helheden og andres opgaver.
4. Vi vil levere høj service med fokus på ministerens og kundernes behov og udnytte vores ressourcer og forvalte vores regler effektivt.

UBST er opdelt i en almindelig virksomhed og en indtægtsdækket virksomhed.

Under den indtægtsdækkede virksomhed udføres alle opgaver vedr. UBST's ejendomme, samt den opgave, som UBST har fået overdraget fra Undervisningsministeriet med at administrere de amtskommunale uddannelsesinstitutioner i forbindelse med kommunalreformen.

Hovedopgaverne for UBST omfatter:

- Universitetspolitiske funktioner (§19.11.07)
- Ejendomsadministration/nybyggeri (§19.11.05-06 samt § 19.11.08)

For yderligere information om UBST henvises til www.UBST.dk

Årets finansielle resultat

Regnskabet er opdelt i to regnskaber; et for hver hovedopgave.

Årets omsætning for § 19.11.07. udgjorde i 2006 56,2 mio. kr., heraf udgjorde 34,0 mio. kr. udgifter til personale.

Af den samlede omsætning vedrører 23,1 mio. kr. den indtægtsdækkede virksomhed, som primært vedrører sekretariatsopgaver for § 19.11.05. Ejendomsadministration (statsvirksomhed).

Årets resultat er fordelt således, at 1,2 mio. kr. vedrører almindelig virksomhed, mens de resterende 4,3 mio. kr. vedrører den indtægtsdækkede virksomhed.

Økonomiske hovedtal for § 19.11.07.	
Mio. kr.	Regnskab 2006
Ordinære driftsindtægter	27,5
Ordinære driftsomkostninger	56,2
heraf personaleomkostninger	34,0
Andre driftsposter, netto	
Finansielle poster, netto	
Ekstraordinære poster, netto	
Årets resultat	-28,7
Indtægter	28,5
Udgifter	56,9
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	28,4
Bevilling (nettotal) inkl. TB	33,9
Årets overskud	5,5
Til videreførsel	8,0
Mio. kr.	Status pr. 31.12.2006
Anlægsaktiver i alt	6,3
heraf immaterielle anlægsaktiver	3,8
heraf materielle anlægsaktiver	1,1
Udviklingsprojekter under opførsel	1,4
Omsætningsaktiver i alt	8,3
Aktiver i alt	14,6
Egenkapital	1,0
Hensatte forpligtelser	0,8
Øvrige forpligtelser	12,8
Passiver i alt	14,6

Årets omsætning inkl. byggeri for ejendomsadministrationen udgjorde 1.932,8 mio. kr.

UBSTs lejeindtægter er steget med 40,8 mio. kr. i forhold til 2005, til i alt 1.461,9 mio. kr., hvilket primært skyldes ibrugtagning af nybyggeri samt overførsel af en række ejendomme til huslejeordningen som følge af afklaring af, hvilke af de ejendomme, som oprindeligt var udeladt af ordningen, der ikke blev givet som private gaver.

UBST har i 2006 bygget for i alt 454,4 mio. kr., hvilket er mindre end i 2005.

I forbindelse med moderniseringer er der sket tilsvarende nedskrivninger af værdier og lån på grund af funktionel forældelse. De samlede nedskrivninger udgør 35,4 mio. kr.

Der blev i begyndelsen af 2006 udmeldt vedligeholdelsesarbejder for 170,9 mio. kr. I løbet af 2006 er der gennemført vedligeholdelsesopgaver for i alt 142,5 mio. kr., heraf vedrører nogle opgaver fra udmeldt vedligeholdelse fra tidligere år.

I 2006 er der afhændet ejendomme for 185,6 mio. kr. Derudover har UBST købt den tidligere Handelshøjskole i Århus som følge af fusionen med Aarhus Universitet, i alt 312 mio. kr.

UBST havde i 2006 et overskud på 130,6 mio. kr. Overskuddet skyldes primært, at UBST havde færre udgifter til renter og afdrag, udskudt vedligeholdelse samt renteindtægter på kassekredit. Overskuddet vil blive anvendt til konsolidering samt hensættelse til udskudte vedligeholdelses- og genopretningsarbejder.

UBST anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

Resultaterne for ejendomsadministrationen i 2006 kan sammenfattes således:

Økonomiske nøgletal for § 19.11.05. - 19.11.06. Ejendomsadministration	
Omsætning	1.932,8 mio.kr.
Omsætning ex. byggeri	1.461,9 mio.kr.
Køb	328,7 mio.kr.
Salg	185,6 mio.kr.
Ejede arealer	1.640.773 m ²
Årets tilgang	42.707 m ²
Årets afgang	ca. 8.000 m ²

Årets faglige resultater

UBST's arbejde indenfor uddannelses- og universitetspolitik har i 2006 været præget af regeringens globaliseringsstrategi, der blev offentliggjort i april 2006. Ca. 65 af de 350 initiativer i globaliseringsstrategien ligger inden for UBST's område.

Endvidere har UBST deltaget i arbejdet omkring indgåelse af velfærdsaftalen af 20. juni 2006 (kapitel 5 "Hurtigere gennem uddannelserne") og aftalen om udmøntning af globaliseringspuljen af 2. november 2006 (kapitel 5 "Aftale om udmøntning af globaliseringspuljens midler til mindst halvdelen af alle unge skal have en videregående uddannelse").

UBST har som opfølgning på globaliseringsstrategien og de to politiske aftaler udarbejdet tre lovforslag:

- > Forslag til lov om Akkrediteringsinstitutionen for videregående uddannelser. Lovforslaget er fremsat december 2006 og vedtaget af Folketinget den 22. marts 2007.
- > Forslag til lov om ændring af universitetsloven (Varetagelse af opgaver for en minister, ankenævn for meritafgørelser, ph.d.-skoler m.v.). Lovforslaget er fremsat den 31. januar 2007.
- > Lovforslag om ændring af universitetsloven (Vejledning af studerende og afleveringsfrist for specialer). Lovforslaget er fremsat den 14. marts 2007.

UBST har i 2006 godkendt 33 nye bachelor- og kandidatuddannelser på universiteterne, som kan søges med studiestart i september 2007 (12 bacheloruddannelser og 21 kandidatuddannelser). Herudover vil der være mulighed for at vælge mellem tre nye masteruddannelser. Godkendelse af uddannelser varetages fremover af Akkrediteringsrådet.

UBST har i 2006 gennemført en forenkling af taxametersystemet for tilskud til universitetsuddannelserne, som er indarbejdet på finanslov 2007. Forenklingen har ført til, at antallet af takster er reduceret til 3 takster.

UBST har i 2. halvår af 2006 arbejdet på en ny stillingsstruktur for det videnskabelige personale ved universiteterne. Den nye stillingsstruktur trådte i kraft 1. januar 2007, og afløste den tidligere stillingsstruktur fra 2004. Stillingsstrukturen er blandt andet udfærdiget for at imødekomme de særlige behov, som opstod i forbindelse med sammenlægning af universiteter og sektorforskningsinstitutioner. Universiteterne ønskede større frihed og fleksibilitet i forbindelse med ansættelse af videnskabeligt personale og en mere enkel og overskuelig stillingsstruktur. Disse forhold har udmøntet sig i en stillingsstruktur med 4 niveauer.

Derudover gennemførtes i 2006 en proces, hvor en række universiteter fusionerede, og sektorforskningsinstitutionerne integreres i universiteterne. Det betyder, at Danmark fra 1. januar 2007 får 3 store universiteter – Københavns Universitet, Aarhus Universitet og Danmarks Tekniske Universitet - og 4 mellemstore universiteter – Aalborg Universitet, Syddansk Universitet, Roskilde Universitetscenter og Handelshøjskolen i København. IT-Universitet forbliver som hidtil Danmarks mindste universitet.

UBST har i samarbejde med Slots- og Ejendomsstyrelsen og Finansministeriet i 2006 gennemført en evaluering af huslejeordningen. Evalueringen konkluderede, at ordningen var god, idet den havde skabt fokus hos brugerne vedr. lokaleforbruget. Evalueringen resulterede i en række administrative justeringer, der bl.a. betyder, at gælden i UBST's ejendomsportefølje fra 2007 reduceres til 80%, så det svarer til den typiske belåning på det private udlejningsmarked. Huslejeordningen er desuden på en række punkter tilpasset omkostningsreformen, således er bl.a. rentesatserne på bygge- og kassekredit justeret, så den svarer til omkostningsreformen.

UBST har i 2006 i samarbejde med Københavns Universitet (KU) udarbejdet en omfattende investerings- og moderniseringsplan, der betyder, at universitetet fra 2013 samles i tre campusser. KUs arealforbrug kan reduceres med ca. 100.000 m².

Blandt andet frigives der en række mindre uhensigtsmæssige lejemål i indre by, som kan sælges. Planen indebærer, at der afsættes omkring 400 mio. kr. til en omfattende modernisering af de resterende arealer, endvidere iværksættes 2. og 3. etape af udbygningen i Ørestaden. Restbevillingen herfor andrager 1.046 mio. kr. I forbindelse med implementeringen af planen blev der opnået en afklaring af de ”donerede” ejendomme. Disse værdier er ved Akt 147 16/5 2006 overført til universiteterne. Disse ejendomme er typisk private gaver, hvor donator har accepteret overdragelse til det selvejende universitet.

UBST har i 2006 bygget for 454,4 mio. kr. Nybyggerierne omfatter bl.a. færdiggørelse af et bioteknologisk forskningscenter ved Tagensvej på 23.000 m² til brug for Københavns Universitet/BRIC og HS. Ombygning og nybygning til Danmarks Pædagogiske Universitet ca. 7.000 m². Byggebranchen har været præget af et meget højt aktivitetsniveau. Det har betydet en ringe konkurrence i entreprenørleddet, hvilket har gjort det vanskeligt at gennemføre byggerier, hvis økonomiske rammer er fastlagt før højkonjunkturen. I august blev det f.eks. opgivet at gennemføre projektet ”Musikkens Hus” i Ålborg, idet der i 2. udbudsrunde kun indkom et bud – der var uantageligt. Endvidere har der været stor mangel på arbejdskraft, hvilket har medført betydelige forsinkelser af byggerierne – således er byggeriet Alsion ved Sønderborg blevet forsinket mere end et halvt år.

I 2006 har UBST afhændet ca. 8.000 m² fordelt på 2 ejendomme til en samlet værdi på 128 mio. kr. og jordarealer med ca. 162.000 m² byggeret til en samlet værdi på 57,6 mio. kr.

UBST har fortsat i 2006 bidraget til digitaliseringen af den danske byggebranche gennem deltagelse i Det Digitale Byggeri. UBST har dels deltaget i råd og udvalg i regi af Det Digitale Byggeri og dels foretaget en række digitale afprøvninger, som har påvirket udformningen af bekendtgørelsen om krav til anvendelse af Informations - Kommunikations Teknologi i byggeriet. Endvidere er der gennemført forsøg med 3-D modeller i arkitektkonkurrencer m.v. Resultatet af de afprøvninger UBST har foretaget giver ikke et entydigt billede af muligheder og begrænsninger ved anvendelse af kravene fra Det Digitale Byggeri, men har givet UBST og branchen en række erfaringer, der kan bygges videre på, når bekendtgørelsen tages i anvendelse. Resultaterne har påvirket bekendtgørelsen direkte ved fx at lave en opsplnitning i kravene til 3D-modeller - der er 3D-krav til konkurrencesituationen og 3D-krav til den efterfølgende fase. Resultaterne har også givet en række opmærksomhedspunkter for den fremtidige anvendelse, opbygning og kommunikation omkring 3D-modeller.

Pr. 1. januar 2007 overtog UBST – efter aftale mellem Undervisningsministeriet (UVM) og Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling (VTU) - desuden opgaven fra amterne med at administrere de tidligere amtskommunale uddannelsesbygninger. Der er indgået en aftale mellem VTU og UVM, hvor administrationen fastlægges, herunder er kompetenceforholdene beskrevet. UBST's virksomhed er af teknisk/administrativ karakter, da UVM har det fulde politiske ansvar for opgavens løsning. I 2006 blev administrationen forberedt. Ved forhandlinger med amterne blev der virksomhedsoverført 22 medarbejdere, der havde arbejdet med området.

Der blev iværksat etablering af en organisation, rekrutteret medarbejdere og tilrettelagt administration i samarbejde med UVM. Herunder har UBST oprettet to lokale

afdelinger i Middelfart og Århus, som skal varetage den daglige administration for de uddannelsesinstitutioner, som ligger vest for Storebælt og i det tidligere Vestsjællands Amt. UBST har forestået betydelige opgaver for Undervisningsministeriet, især bistand ved delingsforhandlinger, indsamling af dokumentationsmateriale og lejeforhandlinger.

Fusionen af de dele af VTU, der har varetaget opgaver vedr. universiteterne, med S-FoU blev gennemført pr. 1. maj 2006. På grund af problemer med indkøring i et fælles IT-system blev den fysiske flytning først iværksat i begyndelsen af september 2006. Udover omfattende arbejder med organisationsudvikling, etablering af værktøjer/procedurer, indretninger m.v., har den betydelige vækst i universitetssektoren samt opgaverne vedr. de amtslige institutioner betydet omfattende rekruttering af nye medarbejdere.

Forventninger til det kommende år

Implementering af velfærdsaftalen og Globaliseringsrådets anbefalinger vil beslaglægge store dele af UBST's ressourcer i 2007. Her tænkes bl.a. på oprettelse af akkrediteringsinstitutionen, implementering af incitamenter til øget internationalisering for studerende og forskere samt indarbejdelse af en model til fordeling af forskningsmidler på baggrund af kvalitet.

Derudover udestår der en lang række praktiske opgaver med at indarbejde universiteternes nye Danmarkskort. Det er eksempelvis forudsat, at de bygninger som hidtil er anvendt af sektorforskningsinstitutionerne fra 2008 skal overgå til huslejeordningen. I forbindelse hermed er der virksomhedsoverført 3 medarbejdere fra Fødevarerministeriet. Det må desuden forventes, at den forventede stigning i forskningsbevillinger vil betyde nye ønsker til nybyggerier fra universiteterne. Dertil kommer, at der fra universitetssektoren er en stigende forståelse for, at de fysiske rammer spiller en rolle ved tiltrækning af de bedste forskere og studerende. Der må fortsat forventes betydelige problemer med at gennemføre byggeri på det overophede byggemarked, ligesom det må forventes, at det markant høje udgiftsniveau har bidt sig fast.

Der forestår betydelige opgaver for UVM bl.a. overtagelse af en lang række igangværende byggerier, endvidere skal alle de overførte institutioner berigtiges evt. udskilles og vurderes. Der skal bl.a. foretages et syn af vedligeholdelsesstand og udmeldes nødvendige vedligeholdelsesmidler og iværksættes de nødvendige arbejder.

Endelig forestår en konsolidering af den nyetablerede organisation for UBST samt udvikling af IKT-systemer og iværksættelse af omfattende kompetenceaktiviteter for ca. 140 medarbejdere, hvoraf halvdelen er nyansatte.

Oversigt over hovedkonti

Årsrapporten omfatter § 19.11.05-19.11.08. Statsvirksomheden under UBST er for så vidt angår anlægsaktiver i huslejeordningen undtaget for omkostningsreformen, idet der ikke foretages årlige afskrivninger af bygninger, men i stedet foretages en ejendomsmæglergennemgang af porteføljens værdi hvert fjerde år.

Nedenstående tabel sammenfatter S-FoUs resultatkrav for 2006. For nærmere uddybning af disse henvises til Resultatkontrakten 2006, der kan læses på www.ubst.dk. For resultatkrav 1a og 3c gælder, at disse – efter aftale med Videnskabsministeriets departement - er udskudt til 2007 som følge af oprettelse af Universitets- og Bygningsstyrelsen. Derudover gælder det for resultatkrav 2b, at det OPP projekt, som var igangsat er sat i bero på baggrund af en brugerbeslutning om ikke pt. at fortsætte det konkrete projekt.

UBST foretager ikke timeregistrering på de enkelte resultatkrav.

Prioritering	Formål	Målopfyldelse	Forventet afslutning	Resultatkrav nr.
1. Økonomistyring i byggesager	Der kræves ikke underretning af bevillingsmyndighederne som følge af overskridelse af byggerier	100% opfyldt.	Fortsætter i 2007	2a
2. Dynamisk porteføljepleje	Omfanget af tomgangslejemål må højst svare til 3% af den samlede ejendomsportefølje	100% opfyldt.	Fortsætter i 2007	1b
3. Kundetilfredshedsundersøgelse	Målsætning for den anden kundetilfredshedsundersøgelse (forhøjelse af tilfredshedsniveau, forbedring på udvalgte indsatsområder o. lign.)	Kundetilfredshedsundersøgelsen er udsat som følge af oprettelse af Universitets- og Bygningsstyrelsen		1a
4. Bevillingslove og aktstykker	Rettidig aflevering af bevillingslove	100% opfyldt.		4a
5. Kommunalreformen	Varetagelse af bygningsansvaret for ungdomsuddannelserne	100% opfyldt.	Fortsætter i 2007	4b
6. Digital byggeadministration	Indførelse af elektroniske blanketter i byggeadministrationen	85% opfyldt.	Forventes sat i drift primo 2007	3a
7. Vedligeholdelse	Erfaringsopsamling og beskrivelse af udviklingen i det generelle vedligeholdelsesniveau	75% opfyldt.		1c
8. Aflevering/ overtagelse	Evalueringsprocedurerne effekt på et eller flere konkrete projekter	100% opfyldt.		2c
9. Laboratorieundersøgelse	I 2006 gennemføres en sammenlignende laboratorieundersøgelse.	100% opfyldt.	Fortsætter i 2007 som en del af en større lokale undersøgelse	1d
10. Nye udbuds- og samarbejdsformer	To projekter med tidligt udbud i sen partnering og mindst et større projekt klargøres til gennemførelse i OffentligtPrivatPartnerskab (OPP). Endelig gennemføres et EU-udbud i henhold til et "dynamisk indkøbssystem".	100% opfyldt. Det OPP-projekt som var igangsat er sat i bero på baggrund af en brugerbeslutning om ikke pt. at fortsætte det konkrete projekt.		2b
11. Ekstranet	Etablering af brugerrettet ekstranet	Etablering af et brugerrettet ekstranet er udsat som følge af oprettelsen af Universitets- og Bygningsstyrelsen	Fortsætter i 2007	3c
12. Digitalisering af byggeadministrationen	Gennemførelse af to visualiseringer samt medvirken ved opstilling af bygherrekrav vedrørende 3D-visualiseringer	100% opfyldt.		3b

Uddybende analyser og vurderinger

Resultatkrav 1a: Kundetilfredshed

Som følge af organisationsændringen har UBST d. 20. juli 2006 meddelt VTUs departement, at projektet med en anden kundetilfredshedsundersøgelse udskydes til gennemførelse i 2007. Undersøgelsen vurderes ressourceintensiv, og der er taget højde for udskydelse i den afsluttede evaluering af SEA-ordningen, som Finansministeriet har gennemført.

Resultatkrav 1b: Dynamisk porteføljepleje

I 2006 har tomgangsprocenten været på 2,80%. Stigningen i forhold til 2005 skyldes de første opsigelser i forlængelse af Københavns Universitets Campusplan og Århus Universitets opsigelse af Trøjborgkomplekset.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Målet forventes videreført i UBSTs resultatkontrakt for 2007.

Resultatkrav 1c: Vedligeholdelse

UBST's beretning om prioritering og gennemførelse af både ind- og udvendig vedligehold for 2005, forelå i august 2006. På UBST's personalekonference i efteråret 2006 suppleres beretningen med en beskrivelse af udviklingen af UBSTs system til erfaringsopsamling/nøgletal, samt et værktøj til måling af effekt af vedligeholdelsesindsats og generel udvikling i bygningernes ind- og udvendige vedligeholdelsesstand. Udviklingen skal i 2007 munde ud i et mere branchebrugbart redskab, som ikke blev nået i 2006.

Målopfyldelse vurderes at være 75%.

Resultatkrav 1d: Laboratorieundersøgelse

Den sammenlignende undersøgelse er gennemført mht. arealforbrug og afsluttet med et kort notat til ledelsen i 2006.

Sammen med en rejst kritik af laboratoriestandarden på universiteterne, har undersøgelsen givet anledning til iværksættelse af en ny undersøgelse med henblik på en vurdering af standarden på laboratorierne på landets universiteter.

Denne undersøgelse skal suppleres med et idékatalog til fremtidens indretning af laboratorierne.

Dette projekt indgår i UBSTs resultatkontrakt for 2007, idet der dog først sker afrapportering i 2008.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Resultatkrav 2a: Økonomistyring i byggesager

Ingen af de afleverede byggeri i 2006 har krævet underretning af bevillingsmyndighederne, udover de forelæggelsesprocedurer, som anvendes i SEA-ordningen.

Målet forventes at fortsætte i 2007.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Resultatkrav 2b: Nye udbuds- og samarbejdsformer

Der er gennemført to projekter med tidligt udbud i sen partnering (Alsion-byggeriet i Sønderborg og Det Bioteknologiske Forskningscenter ved Københavns Universitet). Alsion-byggeriet i Sønderborg er bl.a. pga. den valgte udbudsmodel løbet ind i en række entreprenørkrav og tidsmæssige problemer, idet byggeriets entreprenører har haft en anden tilgang til udbudsmodellen end de forudsætninger, som bygherrerne indskrev i udbudsmaterialet. Det er tvivlsomt, om UBST vil gentage "Alsion-modellen" på baggrund af de indhøstede erfaringer. I forbindelse med Det Bioteknologiske Forskningscenter var der i partneringsammenhæng indføjet en lang såkaldt samprojekteringsperiode, hvor bygherrerådgiveren, og entreprenørerne i en periode på ca. 4 måneder ved nøje planlagte møder gennemgik udbudsprojektet mhp. at gøre det så bygbart som muligt, finde byggetekniske mangler mv. Processen kostede tid i begyndelsen, men tiden blev indhentet i udførelsesperioden. "Biotek-modellen" forventes anvendt i fremtidige byggerier.

Det annoncerede OPP-projekt er stillet i bero pga. en brugerbeslutning om ikke pt. at igangsætte et konkret projekt.

UBST etablerede i perioden ultimo 2005 til primo 2006 et dynamisk indkøbssystem (efter et forudgående EU udbud), der danner rammen for UBST's indkøb af ejendomsformidlingsydelse i forbindelse med salg af statslig fast ejendom af varierende størrelse og karakter i Danmark. Medio 2006 gennemførtes det første EU udbud gennem det dynamiske indkøbssystem af ejendomsformidlingsydelsen i forbindelse med, at UBST forventer at sælge Nordlandsvej 68, Risskov.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Resultatkrav 2c: Aflevering/overtagelse

UBST har afprøvet den nye procedure i forbindelse med aflevering af Det Bioteknologiske Forskningscenter ved Københavns Universitet. Byggeriet blev afleveret med få mangler og i henhold til tidsplanen i november 2006. Byggeprocessen er ved at blive evalueret af firmaet Persona A/S. Den nye afleveringsprocedure er implementeret i UBST's kvalitetsprocedurer.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Resultatkrav 3a: Digital byggeadministration

Der er i 2006 udviklet en række digitale blanketter, som er integreret til UBSTs byggegeregnskabssystem. Blanketterne håndteres i et flow-system, der sikrer de rigtige godkendelser i den rigtige rækkefølge, og der sker løbende en automatisk opdatering af blanketter og byggegeregnskabssystem. Blanketterne var planlagt igangsat 1. dec. 2006, men som følge af performanceproblemer måtte introduktionen udsættes til 2007.

Idet integrationen til byggegeregnskabssystemet har været prioriteret ind i projektet er budgettet overskredet med ca. 500 tkr. således at den samlede økonomi er 1.700 tkr., men det er vurderingen, at resultatet er tilsvarende bedre. Desuden forventes den indkøbte licens til flowsystemet anvendt til andre blanketter i VTU uden ekstraomkostninger.

Målopfyldelse vurderes at være 85%.

Resultatkrav 3b: Digitalisering af byggeadministrationen

UBST har i perioden 2004 til og med 2006 gennemført 3 afprøvninger omkring anvendelse af 3D i de indledende faser af byggerierne, henholdsvis Ålborg Universitet, Moesgård Museum samt Roskilde Universitet.

Endvidere har UBST fortsat sin medvirken i det digitale byggeris projektråd, med henblik på at forberede implementeringen af det digitale byggeri i egne byggerier.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Resultatkrav 3c: Ekstranet/Hjemmeside

Som følge af organisationsændringen har UBST den 20. juli 2006 meddelt VTUs departement, at projektet med udarbejdelse af en ny hjemmeside afventer opbygningen af en UBST hjemmeside.

Der er i UBSTs resultatkontrakt for 2007 et resultatkrav om åbningen af en ny UBST-hjemmeside med udgangen af 3. kv. 2007.

Resultatkrav 4a: Bevillingslove og aktstykker

Alle bidrag til bevillingslove vedr. § 19.11.05-19.11.08 er afleveret rettidigt og med et højt kvalitetsniveau.

Målet er en del af et mere generelt mål om samarbejdet mellem UBST og VTU i UBSTs resultatkontrakt for 2007.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Resultatkrav 4b: Kommunalreform

UBST indgik i 2006 en samarbejdsaftale med Undervisningsministeriet om vilkårene for samarbejde vedr. de amtskommunale uddannelsesinstitutioner. Samarbejdsaftalen indeholder en klar præcisering af ansvarsfordelingen mellem de to ministerier. Der er desuden udarbejdet en række del-procedurer, der mere detaljeret beskriver samarbejdet.

UBST har som forberedelse til at overtage medarbejdere fra amterne oprettet et center i hhv. Middelfart og Århus til varetagelse af bygningsdriften vest for Storebælt. Derudover er lejemålet i Bredgade udvidet med et center til varetagelse af bygningsdriften øst for Storebælt samt færdiggørelse af større byggesager.

Målet forventes videreført i UBSTs resultatkontrakt for 2007.

Målopfyldelse vurderes at være 100%.

Nøgletal

>

UBST skal udover ovennævnte resultatkrav aflevere nedenstående nøgletal, jf. resultatkontrakten.

Nøgletal 2006	Årsværk			Omsætning mio. kr.			Årsværk i forhold til omsætning		
	2004	2005	2006	2004	2005	2006	2004	2005	2006
1. Årets lejeomsætning i forhold til antal årsværk anvendt på ejendomsforvaltning	9,4	9,3	10,5	1.394,4	1.418,4	1.461,8	148,7	152,2	139,9
2. Årets anlægsudgifter i forhold til antal årsværk anvendt på bygherrerollen	11,3	10,2	10,1	733,8	642,1	454,4	65,2	62,8	45,0
3. Anvendt på kunstnerisk udsmykning	Budget mio. kr.			Bogført					
	9,9	5,4	3,8	6,2	5,3	6,0			
4. Anvendt på indvendig og udvendig vedligeholdelse pr. m ²	2003		2004		2005		2006		
	mio. kr.	kr./m ²	mio. kr.	kr./m ²	mio. kr.	kr./m ²	mio. kr.	kr./m ²	
Udvendig vedligeholdelse	56	36,5	101	66,2	56	34,6	47	28,5	
Indvendig vedligeholdelse	78	51,0	87	56,8	51	31,2	67	40,8	

Som nævnt skete der pr. 1. maj en organisationsændring, der betød oprettelse af en ny styrelsen; Universitets- og Bygningsstyrelsen. Dette betyder, at der for regnskabet er en omlægning fra denne dato. Regnskabet er omlagt således, at § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen udfører sekretariatsopgaver vedrørende § 19.11.05. Ejendomsadministration under reglerne for indtægtsdækket virksomhed.

UBST er for så vidt angår anlægsaktiver i § 19.11.05. Ejendomsadministrationen undtaget for omkostningsreformen. Dette skyldes, at der ikke foretages årlige afskrivninger af bygninger, men at der i stedet foretages en ejendomsmaeglergennemgang af porteføljens værdi hvert fjerde år.

UBSTs regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med de almindelige regnskabsregler og principper, der anvendes i staten, jf. Regnskabsbekendtgørelsen.

Resultatopgørelse for § 19.11.05. Ejendomsadministration (statsvirksomhed)		
	2005 Regnskab	2006 Regnskab
Ordinære driftsindtægter		
Salg af varer og tjenesteydelser	1.421,1	1.461,9
Øvrige driftsindtægter	31,1	4,0
Ordinære driftsindtægter i alt	1.452,2	1.465,9
Ordinære driftsomkostninger		
Husleje	2,5	1,3
Andre forbrugsomkostninger	13,2	28,2
Forbrugsomkostninger i alt	15,7	29,5
Lønninger	18,8	6,6
Pension	2,6	1,6
Lønrefusion	-0,5	-0,5
Personaleomkostninger i alt	20,9	7,7
Vedligeholdelse	135,2	142,5
Forsikring	15,9	13,6
Nedbringelse af finansiel gæld	480,0	502,7
- Heraf ekstraordinært afdrag	129,5	130,6
Øvrige	27,3	23,2
Af- og nedskrivninger		
Ordinære driftsomkostninger i alt	695,0	719,2
Resultat af ordinær drift	757,2	746,7
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter		
Andre driftsomkostninger		
Resultat før finansielle poster	757,2	746,7
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	6,7	14,1
Finansielle omkostninger	763,9	790,2
Resultat før ekstraordinære poster	0,0	-29,5

>

Ekstraordinære poster		
	Ekstraordinære indtægter	28,8
	Ekstraordinære omkostninger	
Årets resultat efter omkostningsprincip	0,0	-0,7

Årets resultat for statsvirksomheden under UBST er 0 kr. som forudsat i budgettet. Der er indbetalt et ekstraordinært afdrag på 130,6 mio. kr. Overskuddet, der er anvendt til ekstraordinært afdrag skyldes dels færre udgifter til renter og afdrag samt indtægter fra salg af to ejendomme i København for i alt 28,8 mio. kr.

UBST anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse for § 19.11.07 Universitet- og Bygningsstyrelsen		
2006 Regnskab		
Ordinære driftsindtægter		
	Salg af varer og tjenesteydelser	27,5
	Øvrige driftsindtægter	
Ordinære driftsindtægter i alt		27,5
Ordinære driftsomkostninger		
	Husleje	7,1
	Andre forbrugsomkostninger	12,0
	Forbrugsomkostninger i alt	19,1
	Lønninger	30,4
	Pension	3,4
	Lønrefusion	-0,3
	Andre personaleomkostninger	0,4
	Personaleomkostninger i alt	34,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	2,1
	Af- og nedskrivninger	1,0
Ordinære driftsomkostninger i alt		56,1
Resultat af ordinær drift		-28,7
Andre driftsposter		
	Andre driftsindtægter	
	Andre driftsomkostninger	
Resultat før finansielle poster		-28,7
Finansielle poster		
	Finansielle indtægter	0,0
	Finansielle omkostninger	0,0
Resultat før ekstraordinære poster		-28,7
Ekstraordinære poster		
	Ekstraordinære indtægter	
	Ekstraordinære omkostninger	
Årets resultat efter omkostningsprincip		-28,7

Lønposter

I forbindelse med organisationsændringen skulle der foretages ændringer i lønsystemet for de medarbejdere fra departementet og fra Statens Forsknings- og Uddannelsesbygninger som blev flyttet til Universitets- og Bygningsstyrelsen. Det var ikke teknisk muligt at foretage denne ændring med virkning fra 1. maj og det var derfor nødvendigt for en periode at foretage manuelle flytninger/rettelser. Der blev oprettet en ny bogføringskreds til Universitets- og Bygningsstyrelsen hvor lønnen fremover skulle konteres. Ændringen af opsætningen blev ikke ændret for betalingsdelen og lønkørslen august/september på 4.493 t. kr. blev ikke indlæst på § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen, men kun betalingsdelen på § 19.11.05. Ejendomsadministration. Beløbet skulle have været konteret på indtægtsdækket virksomhed og vil blive bogført i 2007 som ekstraordinære udgifter.

Regensen, Brandforsikring

Der er udbetalt 99.099 kr. som er bogført på § 19.11.05. Ejendomsadministration som skyldes, at delregnskabet i forbindelse med organisationsændringen ikke blev flyttet til bogføringskreds (29102) som blev oprettet i forbindelse med organisationsændringen. Bevillingsafregningen er foretaget på § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen fordi delregnskabet har reference til hovedkontoen.

Arbejdsmarkedsforsikring

I forbindelse med en viderefakturering af arbejdsmarkedsforsikring til Universitets- og Bygningsstyrelsens institutioner blev udgifter og indtægter bogført på en udgiftskonto. Der udstod to indbetalinger i 2006 på ca. 320 t. kr. som vil blive indtægtsført i regnskabet for 2007.

Balancen

>

§ 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen

AKTIVER		Regnskabsåret 2006
Note		DKK 1.000
ANLÆGSAKTIVER		
I. Immaterielle anlægsaktiver		
1	Færdiggjorte udviklingsprojekter	3.823
	Uudnyttede byggeret	0
3	Udviklingsprojekter under udførelse	1.353
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	5.176
II. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og arealer	0
	Bygninger	0
	Grunde, arealer og bygninger i alt	0
2	Inventar og IT udstyr	1.091
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.091
	A. Anlægsaktiver i alt (I - II)	6.267
III. Driftsaktiver		
	Igangværende arbejder for egen regning	0
	Driftsaktiver i alt	0
	A. Anlægs- og driftsaktiver i alt (I - III)	6.267
OMSÆTNINGSAKTIVER		
I. Beholdninger		
	Likvide beholdninger	-2.296
	Beholdninger i alt	-2.296
II. Tilgodehavender		
	Tilgodehavender/ forudbetalinger	10.657
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0
	Tilgodehavender i alt	10.657
	B. Omsætningsaktiver i alt (I - II)	8.361
	Aktiver i alt (A + B)	14.628
PASSIVER		Regnskabsåret 2006
EGENKAPITAL		
	Egenkapitalkonti	-1.019
	Reguleret egenkapital	0
	Årets resultat	0
	I. Egenkapital i alt	-1.019
	II. Hensatte forpligtelser	-781
4	Fratrædelsesgodtgørelse i forbindelse med åremål	
	Hensatte forpligtelser i alt	-781
III. Langfristede gældsforpligtelser		
	Statsgæld	0
	Prioritetsgæld	0
	Anden langfristet gæld	
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0
	Donationer i alt	0

>

IV. Kortfristede gældsforpligtelser	
Øvrig kortfristet gæld i alt	2.676
Skyldige feriepenge	-7.715
Leverandører af vare og tjenesteydelser	-7.789
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	-12.828
Gældsforpligtelser i alt (III - IV)	-12.828
FORPLIGTELSE I ALT (III - IV)	-12.828
Passiver i alt (I - IV + Donationer)	-14.628

I balancen er der foretaget følgende korrektioner vedrørende feriepengeforpligtelse, immaterielle aktiver og hensættelser:

Feriepengeforpligtelse

I forbindelse med organisationsændringen den 1. maj blev der overført personale fra § 19.11.01. Departementet og fra § 19.11.05. Ejendomsvirksomhed til § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen. I forbindelse hermed blev skyldige feriepenge overført fra § 19.11.01. og § 19.11.05. til § 19.11.07.

Der var ikke foretaget nedskrivning af tilgodehavende ferie i forbindelse med afholdelse af ferie som er opgjort til 5.542 t. kr., de skyldige feriepenge og egenkapital er derfor nedskrevet med beløbet.

Korrektionen vil blive bogført i regnskabet 2007 og beløbet vil bortfalde på bevillingsafregningen for 2007, fordi korrektionen vil medføre en indtægt, som ikke tilkommer Universitets- og Bygningsstyrelsen.

Immaterielle aktiver

I forbindelse med afskrivninger af anlægsaktiver er anvendt saldometoden i stedet for lineær afskrivning hvilket bevirker, at der fra 2001 til 2006 er afskrevet 928 t. kr. for lidt i regnskabet.

Der er foretaget en nedskrivning af posterne "Færdiggjorte udviklingsprojekter" og egenkapital" med 928 t. kr.

Beløbet bliver korrigeret i regnskabet for 2007 som en primopostering.

Hensatte forpligtelser

Fratrædelsesgodtgørelse på 781 t. kr. vedrører åremålsansatte, der i forbindelse med organisationsændringen er overført fra departementet. Beløbet blev på foranledning af Rigsrevisionen posteret som langfristet gæld, men er i balancen placeret under hensættelser.

Der er i 2006 og tidligere år ikke blevet hensat til fratrædelsesgodtgørelse for to personer på i alt ca. 308 t. kr. - dette vil blive korrigeret i 2007 regnskabet .

Omregningstabel	
§ 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen	
Årets resultat efter omkostningsprincip	28.765,9
- afskrivninger	-557,9
- nedskrivninger	-403,7
- hensættelser	
- anskaffelser	2.538,5
- udviklingsprojekter under opførelse	319,4
- skyldige feriepenge og overarbejde	-2.272,5
Årets resultat efter udgiftsprincip	28.389,7

>

§ 19.11.05. Ejendomsadministration			
		DKK 1.000	DKK 1.000
	AKTIVER	Åbningsbalance pr. 1.1.2007	Åbningsbalance pr. 1.1.2006
Note	ANLÆGSAKTIVER		
	I. Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	3.301
	Uudnyttede byggeret.	434.754	521.600
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	0
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	434.754	524.901
	II. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og arealer	17.618.598	2.626.934
	Bygninger	0	15.152.506
	Grunde, arealer og bygninger i alt	17.618.598	17.779.440
	Inventar og IT udstyr	0	927
2	Materielle anlægsaktiver i alt	17.618.598	17.780.367
	A. Anlægsaktiver i alt (I - II)	18.053.352	18.305.268
	III. Driftsaktiver		
	Igangværende arbejder for egen regning	1.129.995	669.053
	Driftsaktiver i alt	1.129.995	669.053
	A. Anlægs- og driftsaktiver i alt (I - III)	19.183.347	18.974.321
	OMSÆTNINGSAKTIVER		
	I. Beholdninger		
	Likvide beholdninger	-594.845	-410.193
	Beholdninger i alt	-594.845	-410.193
	II. Tilgodehavender		
	Tilgodehavender/ forudbetalinger	872.832	671.474
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	44.379
	Tilgodehavender i alt	872.832	715.853
	B. Omsætningsaktiver i alt (I - II)	277.987	305.660
	Aktiver i alt (A + B)	19.461.334	19.279.981
	PASSIVER	Åbningsbalance pr. 1.1.2007	Åbningsbalance pr. 1.1.2006
	Egenkapital		
	Egenkapitalkonti	1.400.615	1.400.615
	Reguleret egenkapital	1.121.631	1.567.014
	Årets resultat	491.021	470.176
	I. Egenkapital i alt	3.013.267	3.437.805
	II. Hensatte forpligtelser		
	Vedligehold	175.246	119.399
	Husleje	0	453
	KVL	18.000	18.000
	Indfrielse af statslån, HHÅ	138.414	0
3	Hensatte forpligtelser i alt	331.660	137.852
	III. Langfristede gældsforpligtelser		
	Statsgæld	0	0
	Prioritetsgæld	0	81

>

Anden langfristet gæld	15.450.003	15.037.354
Langfristede gældsforpligtelser i alt	15.450.003	15.037.435
Donationer i alt	76.985	63.080
IV. Kortfristede gældsforpligtelser		
Øvrig kortfristet gæld i alt	589.419	596.758
Skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde	0	7.051
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	589.419	603.809
Gældsforpligtelser i alt (III - IV)	16.039.422	15.641.244
FORPLIGTELSE I ALT (III - IV)	16.039.422	15.641.244
Passiver i alt (I - IV + Donationer)	19.461.334	19.279.981

Statsvirksomheden er ikke omfattet af omkostningsreformen, hvilket bl.a. betyder, at der ikke foretages afskrivninger på jord og bygninger. Der er derfor ikke opstillet en omregningstabel for § 19.11.05. Ejendomsadministration.

Bevillingsafregning

>

Hovedkonto 19.11.05 Ejendomsadministration (Statsvirksomhed)	
Mio. kr.	Nettoudgifter
Resultatopgørelse - indeværende år	
Bevilling (B+TB)	0,0
Regnskab	0,0
Afvigelse mellem bevilling og regnskab	
Bevillingstekniske omflytninger	
Årets overskud	0,0
Opgørelse af akkumuleret resultat	
Akkumuleret overskud 2005	2,5
Korrektion i forbindelse med kontoændringer*	-2,5
Årets overskud	0,0
Akkumuleret overskud ultimo 2006	
Disposition, overskud som bortfalder	
Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo 2006	0,0

Hovedkonto 19.11.06. Ejendomsadministration (Anlægsbevilling)		
Mio. kr.	Udgifter	Indtægter
Resultatopgørelse - indeværende år		
Bevilling (B+TB)	1.314,0	1.314,0
Regnskab	783,4	756,9
Afvigelse mellem bevilling og regnskab	530,6	557,1
Bevillingstekniske omflytninger	-557,1	557,1
Årets overskud	-26,5	0,0
Opgørelse af akkumuleret resultat		
Akkumuleret overskud ultimo 2005	3,8	
Akkumuleret overskud primo 2006	3,8	
Årets overskud	-26,5	
Akkumuleret overskud ultimo 2006	-22,7	
Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo 2006	-22,7	0,0

* Overført til § 19.11.07 Universitet- og Bygningsstyrelsen, i forbindelse med organisationsændringen.

>

Hovedkonto 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen (Driftsbevilling)			
Mio. kr.	Lønsum	Øvrig drift	I alt
Resultatopgørelse - indeværende år			
Bevilling (B+TB)	23,4	10,5	33,9
Regnskab	22,0	6,4	28,4
Afvigelse mellem bevilling og regnskab	1,4	4,1	5,5
Årets overskud	1,4	4,1	5,5
Opgørelse af akkumuleret resultat			
Akkumuleret overskud ultimo 2005	0,0	0,1	0,1
Korrektion i forbindelse med kontoændringer	0,0	2,5	2,5
Akkumuleret overskud primo 2006	0,0	2,6	2,6
Årets overskud	1,4	4,1	5,5
Akkumuleret overskud ultimo 2006	1,4	6,7	8,1
Disposition, overskud som bortfalder	0,0	-0,1	-0,1
Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo 2006	1,4	6,6	8,0

Hovedkonto 19.11.08. Statslige anlægsforpligtelser (Anlægsbevilling)		
Mio. kr.	Udgifter	Indtægter
Resultatopgørelse - indeværende år		
Bevilling (B+TB)	7,5	48,7
Regnskab	6,5	44,5
Afvigelse mellem bevilling og regnskab	1,0	4,2
Bevillingstekniske omflytninger	-4,2	4,2
Årets overskud	-3,2	0,0
Opgørelse af akkumuleret resultat		
Akkumuleret overskud ultimo 2005	15,0	0,0
Akkumuleret overskud primo 2006	15,0	0,0
Årets overskud	-3,2	0,0
Akkumuleret overskud ultimo 2006	11,8	
Omflytninger mellem underkonti	0,0	0,0
Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo 2006	11,8	0,0

Regnskabsmæssige forklaringer



Regnskabsmæssige forklaringer 2006 for § 19.11.05. Ejendomsadministration (Statsvirksomhed)					
§ 19.11.05. Ejendomsadministration Mio. kr.	Afvigelse tabel 10095 (="årets overskud")	Primo 2006 saldo (Bevil.afr. pkt. 13)	Bevillings- tekniske omflytninger	RF-Korrektion	Ny ultimo 2006-saldo
10. Alm. virksomhed	94,6	0,0	-94,6		0,0
40. Finansiering	53,1	0,0	-53,1		0,0
70. Resultat	-147,7		147,7		0,0
I alt nettoudgift	0,0	0,0	0,0		0,0

Ad. 10. Alm. virksomhed

Afvigelsen på 94,6 mio. kr. skyldes mindre indkøb af varer og tjenesteydelser for ca. 14,7 mio. kr. og færre udgifter til vedligeholdelse svarende til 34,6 mio. kr. Der har været 48,4 mio. kr. mindre i huslejeindtægt end forventet til gengæld har der været renteindtægter for 14,0 mio. kr. Derudover er der foretaget en intern statslig overførsel fra underkonto 70. Resultat på 75,9 mio. kr. som følge af funktionel forældelse og tab ved ledige lejemål.

Ad. 40. Finansiering

Afvigelsen på 53,1 mio. kr. skyldes færre udgifter til renter og afdrag som følge af tidligere års ekstraordinære afdrag på gælden.

Ad. 70. Resultat

Afvigelsen på 147,7 mio. kr. skyldes en intern statslig overførsel til underkonto 10. Alm. virksomhed på 75,9 mio. kr. som følge af tab ved ledige lejemål (både tomgang og bygningr under renovering og salg). Dertil kommer et driftstab på ledige lejemål på 17,3 mio. kr. og funktionel forældelse på 35,4 mio. kr.

Driftsregnskab for § 19.11.05. Ejendomsadministration (Statsvirksomhed)				
Mio. kr.	2005 Regnskab	2006 Regnskab	2006 Budget	2006 Budget - Regnskab
Indtægter	1.508,4	1.508,7	1.477,1	-31,6
Nettotal (tilskud)	0,0	0,0	0,0	0,0
Huslejeindtægter	1.421,1	1.461,9	1.477,1	15,2
Driftsindtægter	31,1	4		-4,0
Renter	6,7	14,0	0,0	-14,0
Interne statslige overførsler	49,5			0,0
Afhændelse af anlæg m.v.	0,0	28,8		-28,8
Forøgelse af fin. Gæld	0,0			0,0
Udgifter	1.508,4	1.509,4	1.477,1	-32,3
Renter	763,9	790,2	802,2	12,0
Nedbringelse af fin. Gæld	480,0	502,7	434,3	-68,4
- heraf ekstraordinært	129,5	130,6		0,0
Vedligeholdelse	135,2	142,5	175,6	33,1
Løn	20,9	7,7	22,7	15,0
Forsikring	15,9	13,6		-13,6
Øvrige driftsudgifter	43,0		39,3	39,3
Interne statslige overførsler	49,5	52,7	3,0	-49,7
Resultat	0,0	-0,7	0,0	0,7

Som følge af at § 19.11.05 & § 19.11.06 fra 2007 sammenlægges er der ikke indsat budgettal for 2007, da disse ikke vil være sammenlignelige.

>

Regnskabsmæssige forklaringer 2006 for § 19.11.06. Ejendomsadministration (Anlægsbev.)					
§ 19.11.06. Ejendomsadministration Mio. kr.	Afvigelse tabel 10095 (="årets overskud")	Primo 2006 saldo (Bevil.afr. pkt. 13)	Korrektion ved bevillings- afregningen	Bortfald	Ny ultimo 2006-saldo
20. Investeringer udgift	508,2	0,0	-518,7		-10,5
20. Investeringer indtægt	0,0			0,0	0,0
30. Låntagning udgift	0,0	0,0	0,0		0,0
30. Låntagning indtægt	-518,7		518,7		0,0
40. Medfinansiering fra institutioner udgift	22,4	3,8	-38,4		-12,2
40. Medfinansiering fra institutioner indtægt	-38,4		38,4		0,0
I alt udgift	530,6	3,8	-557,1	0,0	-22,7
I alt indtægt	-557,1	0,0	557,1	0,0	0,0

Ad. 20. Investeringer

Afvigelsen vedr. udgifterne på 508,2 mio. kr. er sammensat af afvigelser på:

- > 137,8 mio. kr. der vedrører mindre forbrug som følge af forskel mellem den forudsatte gennemførelsestakt på budgetteringstidspunktet og den konstaterede,
- > 195,4 mio. kr. der vedrører en senere betaling for erhvervelse af Handelshøjskolen i Århus
- > 175,0 mio. kr. som skyldes, at flere byggesager, der er forudsat på budgetteringstidspunktet ikke er overgået til hovedlånet i forbindelse med færdiggjorte byggerier.

Ad. 30. Låntagning

30. Låntagning (indtægter) er modkonto til 20. Investeringer (udgifter). Forskellen på de 10,5 mio. kr. skyldes en mindre låntagning.

Ad. 40. Medfinansiering fra institutioner

Afviselserne på 22,4 mio. kr. vedrører udgifter skyldes, at gennemførelsestakten på flere projekter har været anderledes end forudsat på budgetteringstidspunktet.

Afvigelsen skyldes mindre indtægter på 23,3 mio. kr. som følge af, at gennemførelsestakten på flere projekter har været anderledes end forudsat på budgetteringstidspunktet. Herudover er der bogført en indtægt på 15,1 mio. kr. som et endnu ikke forbrugt tilgodehavende vedr. udvidelsen i Sønderborg. Beløbet burde have været nedskrevet i takt med forbruget dvs. til nul ultimo 2006.

Regnskabsmæssige forklaringer 2006 for § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen (Driftsbev.)					
§ 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen mio. kr.	Afvigelse tabel 10095 (="årets overskud")	Primo 2006 saldo (Bevil.afr. pkt. 13)	Bortfald ved bevillings- afregningen	RF-Korrektion	Ny ultimo 2006-saldo
10. Almindelig virksomhed	1,2	0,0	0,0		1,2
30. Myndigheds- og Forvaltningsopgaver	0,0	0,0	0,0		0,0
31. Regensen, Bygnings- og brandforsikring	0,0	0,1	-0,1		0,0
90. Indtægtsdækket virksomhed	4,3	2,5	0,0		6,8
I alt udgift	5,5	2,6	-0,1	0,0	8,0

Lønposter

I forbindelse med organisationsændringen skulle der foretages ændringer i lønsystemet for de medarbejdere fra departementet og fra Statens Forsknings- og Uddannelsesbygninger som blev flyttet til Universitets- og Bygningsstyrelsen. Det var ikke teknisk muligt at foretage denne ændring med virkning fra 1. maj, og det var derfor nødvendigt for en periode at foretage manuelle flytninger/rettelser. Der blev oprettet en ny bogføringskreds til Universitets- og Bygningsstyrelsen, hvor lønnen fremover skulle konteres. Ændringen af opsætningen blev ikke ændret for betalingsdelen, og lønkørslen august/september på 4.493 t. kr. blev ikke indlæst på § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen, men kun betalingsdelen på § 19.11.05. Ejendomsadministration. Beløbet skulle have været konteret på indtægtsdækket virksomhed og vil blive bogført i 2007 som ekstraordinære udgifter.

Driftsregnskab for § 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen				
Mio. kr. Statsvirksomhed	2006 Regnskab	2006 Budget	2006 Budget - Regnskab	2007 Budget
Indtægter	62,4	60,1	-2,3	88,7
Nettotal (tilskud)	33,9	33,9	0,0	48,9
Indtægter fra IV	28,5	26,2	-2,3	39,8
Udgifter	57,7	57,0	-0,7	88,7
Løn	31,6	38,5	6,9	59,1
Øvrige driftsudgifter	25,1	18,5	-6,6	29,6
Afskrivninger	1,0			
Resultat	4,7	3,1	1,6	0,0

Regnskabsmæssige forklaringer 2006 for § 19.11.08. Statslige anlægsforpligtelser (Anlægsbev.)					
§ 19.11.08. Statslige anlægsforpligtelser mio. kr.	Afvigelse tabel 10095 (="årets overskud")	Primo 2006 saldo (Bevil.afr. pkt. 13)	Bevillings- tekniske omflytninger	RF-Korrektion	Ny ultimo 2006-saldo
13. Kunstnerisk udsmykning	-1,1	11,5	0,9		11,3
15. Udviklings- og forsøgsbyggeri	1,2	3,5	0,0		4,7
17. Genopretning af ejendomme	0,9	0,0	-0,9		0,0
30. Salg af arealer, Udgift	0,0	0,0	-4,2		-4,2
30. Salg af arealer, Indtægt	-4,2	0,0	4,2		0,0
I alt udgift	-3,2	15,0	0,0	0,0	11,8

Ad. 13. Kunstnerisk udsmykning

Afvigelsen på - 1,1 mio. kr. skyldes videreførelse af igangsatte arbejder i 2005, der var baseret på et budgetoverslag på 5,4 mio. kr., men som blev reduceret til 3,8 mio. kr.

Ad. 15. Udviklings- og forsøgsbyggeri

Afvigelsen på 1,2 mio. kr. skyldes et mindre forbrug pga. midlertidig opbremsning i forsøgs- og udviklingsaktiviteter i forbindelse med omstrukturering både internt i ministeriet og inden for de institutioner, bevillingerne vedrører.

Til gengæld forventes aktiviteterne væsentligt forøget i de kommende år som følge af en række nye initiativer inden for især studiemiljøet, som er et fokusområde ifm. opfølgning på Globaliseringsrådets handlingsplan.

Hertil kommer, at UBST har besluttet at gøre en særlig indsats inden for energi og tilgængelighed for fysisk handicappede, hvilket bl.a. vil udmøntes i en række særlige udviklingsprojekter i forbindelse med konkrete byggeprojekter inden for de kommende år.

Ad. 30. Salg af arealer

På Finansloven var der opført et indtægtskrav under ”salg af arealer” på 37,4 mio. kr. der skulle medgå til finansiering af indskuddet i Højteknologifonden i 2006, jf. §35.11.12.

Det var i midlertidigt ikke muligt i 2006 at sælge alle de i anmærkningstekstens forudsatte ejendomme. Derimod var det muligt at sælge to andre ejendomme, således at finanslovens indtægtsforudsætninger ville kunne opfyldes udover det forventede. Ved aktstykker og på Tillægsbevillingsloven blev indtægtsbevillingen derfor hævet fra de forventede 37,4 mio. kr. til 48,7 mio. kr.

På regnskabet for 2006 blev der indtægtsført 44,55 mio. kr. Afvigelsen mellem de på Tillægsbevillingslovens forhøjede samlede bevillinger og regnskabet skyldes, at indtægten vedrørende salg af grund til Roskilde Universitets Internationale Boligfond på 4,1 mio. kr. ikke nåede at blive indbetalt, idet der afventes den endelig tinglysning.

Bilag 1

Udgifter og erhvervelser for anlægsprojekter, der administreres af Universitets- og Bygningsstyrelsen

Udgifter Byggeri, anlægsproduktion og erhvervelser af anlæg	Hjemmel	Bygge- start	Forventet afslutnings- tidspunkt	Total- udgift (indeks 110,7) mio. kr.	Årets udgift	Forventet restudgift (indeks 110,7) mio. kr.	Overgået til hovedlån
Københavns Universitet							
KUA, Udbygning (inkl. grund)	Akt 232	1996	2013	1.867,5	1.388.837,00	1.123,1	KUA 1
Renter	2001			126,1	7.988,67	72,1	4. kv. 2002
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				1.923,6	1.396.825,67	1.195,2	
Bioteknologisk Forskningscenter	Akt 146	2000	2007	663,9	122.648.552,82	61,6	
Renter	2000			50,9	26.065.114,19	8,1	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter	Akt 140			1,6	1.584.388,22		
Udgifter i alt	2003			716,4	150.298.055,23	69,7	
Indretning af foton center	BV2006	2006	2007				
Renter							
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter							
Udgifter i alt					476.122,20		
Aarhus Universitet							
Biorokaden, Biologi	BV 2001	2005	2006	16,1	21.791,00		4 kv. 2005
Renter				0,4	42,69		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter				-	-		
Udgifter i alt				16,5	21.833,69		
Biorokaden datalogi	BV 2001	2005	2006	17,4	23.534,00		4 kv. 2005
Renter				0,4	46,10		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter				-	-		
Udgifter i alt				17,8	23.580,10		
Tilbygning til Frederikshus	BV 2001	2005	2007	24,2	17.689.912,29	4,3	
Renter				1,4	449.820,98	1,1	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter							
Udgifter i alt				25,6	18.139.739,27	2,3	
Center for idrætsuddannelse	Akt 81	2005	2007	115,4	52.382.583,91	56,8	
Renter	2005			10,8	1.310.058,66	8,3	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter							
Udgifter i alt				126,2	53.692.641,57	65,1	
Tilbygning til Steno Museet	Akt 149	2005	2008	50,9	1.492.505,17	47,3	
Renter				1,1	36.059,08	1,1	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter							
Udgifter i alt				52,0	1.528.564,25	48,4	
Køb og ombygning af kunstmuseet	Akt 53	2003	2007	116,3	32.220.665,30	1,0	4 kv. 2006
Renter	2003			5,0	2.525.646,37	0,0	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				121,3	34.746.311,67	1,0	
Aalborg Universitet							
Nybyggeri til Bioteknologi	FL 2000	2000	2006	62,3	1.074.753,47	0,0	1 kv. 2005
Renter				1,8	6.008,57	0,0	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				64,1	1.080.762,04	0,0	
Nybyggeri til Humaniora	BV 2001	2002	2005	31,2	78.967,00		1 kv. 2005
Renter				0,6	1.024,82		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				31,8	79.991,82		
Fællesbygning, AUB og Nobelområde (projektforlag)	BV 2001				2.312.883,27		
Renter					-		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt					2.312.883,27		

>

Musikkens Hus i Nordjylland	Akt 80	2005	2008	318,5	15.751.039,59	277,9	
Renter	2005			25,0	2.345.530,41	21,8	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				343,5	18.096.570,00	298,7	
Danmarks Biblioteksskole	BV 2001	2005	2007	40,2	25.458.408,82	15,3	
Renter				1,0	115.236,79	0,9	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				41,2	25.573.645,61	16,2	
Syddanske Universitet							
Ombygning af Sønderborg	Akt 148	2003	2007	297,3	46.595.193,64	31,3	
Renter	2003			21,3	11.187.129,46	3,7	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					117.440,31		
Udgifter i alt				318,6	57.899.763,41	35,0	
Byggeafsnit 37, Campus	Akt 149	2003	2007	73,5	89.000,00	0,1	2 kv. 2005
Renter	2003			1,9		0,0	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					940,76		
Udgifter i alt				75,4	89.940,76	0,1	
Undervisningsbygninger	BV 2006	2006	2008	32,1	2.023.452,78	30,1	
Renter				1,2	26.055,49	1,2	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				33,3	2.049.508,27	31,3	
Biomedicinsk Laboratorium, Syddanske Universitet	BV 2001	2005	2007	22,8	4.182.898,45	2,3	
Renter				1,0	404.605,52	0,2	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				23,8	4.587.503,97	2,5	
Ombygning af Sdr. Boulevard	BV 2001	2004	2006	49,5	84.124,00		1 kv. 2005
Renter				1,2	509,57		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				50,7	84.633,57		
Roskilde Universitetscenter							
Opførelse af 3 & 4 etape	Akt 282	2001	2005	118,1	1.933.620,99		3 kv. 2003
Renter	2001			3,5	4.296,68		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				121,6	1.937.917,67		
Ombygning af bygning 02	BV 2001	2002	2005	12,8	-		1 kv. 2005
Renter				0,3	198,31		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				13,1	198,31		
Opførelse af studenterfaciliteter	BV 2001	2004	2005	3,3	-		
Renter				0,3	186.720,74		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				3,6	186.720,74		
Opførelse af port	BV 2001			4,2	23.873,03		
Renter				0,4	-6.118,31		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				4,6	17.754,72		
Den Kgl. Veterinær- og Landbohøjskole							
Hospitals- og undervisningsfaciliteter	Akt 78	2005	2010	142,7	53.270.948,33	82,5	
Renter	2005			14,9	1.347.011,95	13,4	
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				156,6	54.617.960,28	95,9	
Danmarks Farmaceutiske Universitet							
Ombygning af bygning 10	BV 2001	2005	2006	2,9	-		
Renter				0,0	26.006,05		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				2,9	26.006,05		

>

IT-Højskolen							
Nybyggeri + voldgift	Akt 227	2000	2004	428,2	1.854.463,90		3. kv. 2004
Renter	2001			39,5	-		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter	Akt A				-		
Udgifter i alt	2003			467,7	1.854.463,90		
Danmarks Pædagogiske Universitet							
Modernisering 1. Etape	Akt 135	2004	2006	91,7	2.412.184,20		4 kv. 2005
Renter	2004			3,1	80.454,07		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter					-		
Udgifter i alt				94,8	2.492.638,27		
Kulturministeriet							
Kunstakademiets Arkitektskole	BV 2001	2004	2006	29,5	1.113.555,32		
Renter				0,6	93.299,51		
Ejendomsskatter og forsikringsudgifter							
Udgifter i alt				31,1	1.102.854,83		
Investeringer							
Køb af Handelshøjskolen i Århus							
Køb af bygninger					116.697.212,62		
Renter udgift					189.176,58		
Udgifter i alt					116.886.389,20		
Udgifter i alt UBST investeringer					551.405.778,34		
Medfinansiering fra institutioner							
Bioteknologisk Forskningscenter Københavns Universitet Lundbeck Fond aud.					4.623.358,49		
Bioteknologisk Forskningscenter, Københavns Universitet Bygningsintegrerede arbejde					1.804.844,38		
Ombygning af Sønderborg Syddanske Universitet					15.058.050,95		
Rentrumslaboratorium, Syddanske Universitet					13.131.923,10		
Indretning af foton center, København Universitet					255.078,29		
Steno Museet, Aarhus Universitet					1.510.313,94		
Udgifter i alt medfinansiering					36.383.569,15		
Udgifter vedr. byggeri og erhvervelse					587.789.344,49		

Bilag 2

Noter

§ 19.11.05. Ejendomsadministration

Note 1 Immaterielle anlægsaktiver			
DKK 1.000			I alt
Periode 01-01-06-31-12-06	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Udnyttede byggeret	Immaterielle anlægsaktiver
Kostpris	0	0	0
Primokorrekktioner	401	527.969	528.371
Tilgang	169	0	169
Afgang	0	-93.215	-93.215
Kostpris pr 31.12.2006	571	434.754	435.325
Akkumulerede afskrivninger	-571	0	-571
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	-571	0	-571
Regnskabsmæssig værdi 31.12. 2006	0	434.754	434.754

Note 2 Materielle anlægsaktiver			
DKK 1.000			I alt
Periode 01-01-06-31-12-06	Grunde/arealer Bygninger	Inventar og It-udstyr	Materielle anlægsaktiver
Kostpris	16.655.409	0	16.655.409
Primokorrekktioner	1.072.872	254	1.073.127
Tilgang	248.764	365	249.129
Afgang	-265.925	0	-265.925
Kostpris pr 31.12.2006	17.711.120	619	17.711.739
Akkumulerede afskrivninger	0	-619	-619
Akkumulerede nedskrivninger	-92.522	0	-92.522
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	-92.522	-619	-93.141
Regnskabsmæssig værdi 31.12. 2006	17.618.598	0	17.618.598

Igangværende byggearbejder 1.129.995

Note 3 Hensatte forpligtigelser	
DKK 1.000	
Vedligeholdelse	175.246
Indfrielse af statslån HHÅ	138.414
Skyldig KVL	18.000
	331.660

>

§ 19.11.07. Universitets- og Bygningsstyrelsen

Note 1 Immaterielle anlægsaktiver		
DKK 1.000		I alt
Periode 01-01-06-31-12-06	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Immaterielle anlægsaktiver
Kostpris	0,0	0,0
Primokorrekationer	3.372,6	3.372,6
Tilgang	1.766,8	1.766,8
Afgang	0,0	0,0
Kostpris pr 31.12.2006	5.139,4	5.139,4
Akkumulerede afskrivninger	-388,2	-388,2
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	-388,2	-388,2
Korrigeret afskrivninger	-927,8	-927,8
Regnskabsmæssig værdi 31.12. 2006	3.823,4	3.823,4

Note 2 Materielle anlægsaktiver		
DKK 1.000		I alt
Periode 01-01-06-31-12-06	Inventar og It-udstyr	Materielle anlægsaktiver
Kostpris	0,0	0,0
Primokorrekationer	892,4	892,4
Tilgang	771,7	771,7
Afgang	0,0	0,0
Kostpris pr 31.12.2006	1.664,1	1.664,1
Akkumulerede afskrivninger	-169,7	-169,7
Akkumulerede nedskrivninger	-403,7	-403,7
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	-573,4	-573,4
Regnskabsmæssig værdi 31.12. 2006	1.090,7	1.090,7
Årets afskrivninger	169,7	169,7
Årets nedskrivninger	403,7	403,7
Årets af- og nedskrivninger	573,4	573,4

Note 3 Udviklingsprojekter under opførelse		
DKK 1.000		
Primo saldo		0,0
Tilgang		1.305,0
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse		1.034,1
Overførte færdiggjorte udviklingsprojekter		-985,7
Kostpris pr. 31.12.2006		1.353,4

>

Note 4 Hensættelser

DKK 1.000

Fratrædelsesgodtgørelse v. åremålsansættelser

781

Hensættelser i alt

781

Bilag 3

Personale

>

Årsværksforbrug for 2006 ekskl. studenter	
	2006
S-FoU (1.1. - 30.4.)	19,6
UBST (1.5. - 31.12.)	74,9
I alt	94,6

Tilgang og afgang samt det samlede antal medarbejdere, ekskl. studenter				
	Tilgang	Afgang	Netto	Ultimo
2002 S-FoU	5,0	4,0	1,0	62,0
2003 S-FoU	6,0	7,0	-1,0	61,0
2004 S-FoU	2,0	3,0	-1,0	60,0
2005 S-FoU	8,0	8,0	0,0	60,0
2006 S-FoU (1.1. - 30.4.)	0,0	4,0	-4,0	56,0 pr. 30.4.
2006 UBST (1.5. - 31.12.)	29,0	17,0	12,0	116,0

Bilag 4

Regnskabsmæssige forklaringer for hovedkonti som ikke indgår i årsrapporten

§ 19.22.22. Handelshøjskolen i København (Anlægsbev.)

Bevilling 0

Regnskab 3,4 mio. kr.

Afvigelsen på 3,4 mio. kr. er finansieret ved forbrug af videreførte beholdninger.

§ 19.25.13. Internationalt samarbejde (Reservationsbev.)

Bevilling 22,5 mio. kr.

Regnskab 17,3 mio. kr.

Mindreforbruget på 5,2 mio. kr. skyldes, at der er givet færre bevillinger til internationalt samarbejde, lektoratsordningen samt kulturaftalemidler og et merforbrug til Stipendier til udenlandske studerende, end budgetteret.

§ 19.25.14. Denmark's International Study Program (Reservationsbev.)

Bevilling 2,1 mio. kr.

Regnskab 2,4 mio. kr.

Afvigelsen på 0,3 mio. kr. er finansieret ved forbrug af videreførte beholdninger.

Universitets- og Bygningsstyrelsens årsrapport er fremlagt i henhold til Finansministeriets bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Universitets- og Bygningsstyrelsen er ansvarlig for: § 19.11.05-19.11.08., herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2006.

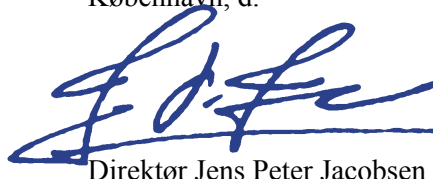
Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre foreskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Revideret, den 1. juni 2007

København, d.



Direktør Jens Peter Jacobsen

København, d.



Kontorchef Niels R. Korsby

