



Bestyrelsen

Solbjerg Plads 3
DK-2000 Frederiksberg

Tlf.: +45 · 3815 3815
Fax: +45 · 3815 2015
www.cbs.dk

CBS Budgetmateriale 2006

6. marts 2006

Hermed fremlægges budgetmaterialet for 2006, som det fremstår efter bestyrelsens beslutninger på møderne i december 2005 og januar 2006.

LH

Materialet omfatter:

Leif Hansen
viceuniversitetsdirektør
Dir. tlf.: +45 3815 2022
Mobil: +45 2028 8165
lh.ls@cbs.dk

Sammenfatningstabel 2006. Tabellen opdelt på hovedområder samler tallene fra de øvrige tabeller i en form der svarer til de kendte oversigter over "Faktisk og forventet indtjening og driftsresultat".

I tabellen viser søjlerne "Hovedfordeling (grundbevilling)", "Interne overførsler" og "Indtægter" de bestanddele, der indgår i Ankerbudgettet.

Endvidere indeholder sammenfatningstabellen hovedområdernes forventede udgifter og dermed det forventede resultat for 2006.

Det øvrige materiale er opdaterede udgaver af de tabeller, der tidligere har været forelagt bestyrelsen.

Tabel 1A: Forventede bevillinger og indtægter til hovedfordeling 2005-08,

Tabel 1B: Forventede tilskud og indtægter (udover deltagerbetaling) 2005-08,

Tabel 2: Budget og hovedfordeling 2005,2006 og fremskrivning 2007-08,

Tabel 3: Fordeling af ekstra forskningsmidler m.v. 2003-08,

Bilagstabel 1: Budgetforslag 2006 – alle hovedområder.

Endelig findes der en ny:

Bilagstabel 2: Faktisk resultat og opsparing 2005 opgjort på hovedområder m.fl.

Budget 2005 og budget 2006 omfatter udelukkende de midler fra finansloven og deltagerbetaling, som fordeles ved CBS' overordnede budgettering (hovedfordelingen). Ankerbudgettet (den disponible ramme) for det enkelte hovedområde fremkommer ved at hovedfordelingen suppleres med CBS-interne bevillingsflytninger mellem områderne (f.eks. tilførsel fra ledelsespulje eller Executive reservefond), samt forskellige indtægter fra omverdenen.

CBS' indtægter fra Tilskudsfinansieret forskning og Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (jf. tabel 1B) er ikke med i hovedfordelingen. Disse eksternt tilskudsfinansierede aktiviteter påvirker ikke CBS' resultatopgørelse, idet regnskabspraksis på dette område er sådan, at tilskuddene først bogføres som indtægter i takt med at de forbruges. Kommerciel indtægtsdækket virksomhed, som har et meget begrænset omfang, er heller ikke med i hovedfordelingen. Den kommercielle indtægtsdækkede virksomheds skønnede påvirkning af resultatet er vist nederst i sammenfatningstabellen.

Venlig hilsen

Gert Bechlund
Universitetsdirektør