



**Copenhagen
Business School**
HANDELSHØJSKOLEN

Bestyrelsen

Økonomifunktionen

Solbjerg Plads 3, B3
2000 Frederiksberg

Tlf.: 3815 3815
Fax: 3815 2077
www.cbs.dk

Udkast til indtægtsbudget og hovedfordeling for 2007

11. oktober 2006

Med udgangspunkt i forslag til finanslov for 2007 og CBS' egne prognoser for STÅ, årsstuderende og studerendes deltagerbetaling er nu opstillet et indtægtsbudget, se tabel 1, og et første udkast til hovedfordeling for 2007, se tabel 2.

Tom Niros
tn.oefu@cbs.dk

Som følge af Videnskabsministeriets taxameterreform kan der ikke umiddelbart foretages sammenligning mellem 2007 og 2006 for de enkelte poster i tabel 1. Der er ved reformen for alle universiteterne sket en række ændringer af teknisk karakter mellem posterne.

CBS har fuld ret til at omflytte mellem de enkelte poster. Den samlede forventede ramme for 2007 er knap 1% højere end den forventede ramme ved budgetlægningen for 2006.

Udkastet til hovedfordeling er i alt væsentligt udført efter CBS' hidtidige principper.

Videnskabsministeriets taxameterreform har slået uddannelses-, fælles- og bygningstaxameter sammen til ét taxameter, er der internt til brug for hovedfordelingen (tabel 2) regnet med et selvstændigt bygningstaxameter. Videnskabsministeriets taxameterreform har teknisk forøget uddannelsesbevillingerne, men da reformen samtidig indføres "udgiftsneutralt", er der fra ministeriets side samtidig foretaget en tilsvarende reduktion af bevillingerne til Forskning og Øvrige formål (uden at ministeriet har haft som mål hermed, at Forskning og Øvrige aktiviteter skulle reduceres!). I udkastet til hovedfordeling flyttes pengene tilbage til Forskning og Øvrige formål.

Dette første udkast til hovedfordeling er baseret på CBS' hidtidige struktur med 2 fakulteter. Til brug ved bestyrelsens behandling i december af CBS' budget 2007 vil forslaget til rammen for de to fakulteter i indeværende udkast blive slået sammen og brudt om på en ny måde til et budget for forskningsdekan henholdsvis et budget for uddannelsesdekan.

Venlig hilsen
Tom Niros

TABEL 1A. Forventede bevillinger og indtægter til hovedfordeling 2007

Tabel 1A viser de bevillinger og indtægter, som indgår i hovedfordelingen.

Taxameterindtægter og deltagerbetaling er baseret på CBS' egne skøn.

Bevillingerne til forskning, kapitaludgifter og øvrige formål stammer fra finanslov 2006 hhv forslag til finanslov for 2007.

mio kr; prisniveau 2007	B-2006	B-2007	BO-2008	BO-2009	BO-2010
	jan-2006	okt-2006			
Taxameterindtægt & bach. bonus ord. udd.	304,2	383,3			
Taxameterindtægt udvekslingsstuderende	7,8	7,6			
Taxameterindtægt Åben Uddannelse	17,6	18,1			
Forskning	170,0	147,5			
Bevilling til kapitaludgifter (husleje)	103,1	57,9			
Bevilling til øvrige formål incl Bibliotek	46,2	38,3			
SUBTOTAL (fra finansloven)	648,8	652,7	0,0	0,0	0,0
Åben Uddannelse deltagerbetaling 1)	85,0	87,3			
TOTAL (finanslov plus deltagerbetaling)	733,9	739,9	0,0	0,0	0,0

Anm.: På grund af videnskabsministeriets taxameterreform kan 2006 og 2007-tallene for linierne vedr. taxameterindtægter, forskning, bevillinger til kapitaludgifter og bevillinger til øvrige formål ikke umiddelbart sammenlignes.

Taxameterindtægterne i 2007 er reelt for store, til gengæld er forskning, kapitalbevillinger og øvrige reelt for små. Dette vil der blive reguleret for i CBS' interne hovedfordeling for 2007.

1): Fra 2006 medregnes her deltagerbetaling på daguddannelserne fra studerende fra lande uden for EU/EØS.

TABEL 1B. Forventede tilskud og indtægter (udover deltagerbetaling) 2007-10

Tabel 1B viser de skønnede tilskud og indtægter, som ikke indgår i hovedfordelingen.

Skønnene over eksterne tilskud og øvrige indtægter er behæftet med stor usikkerhed.

Tilskud til forskning er forudsat at stige med 5% pr år. Tilskud til andet og

Øvrige indtægter (excl deltagerbetaling) er fremskrevet uændret.

mio kr; prisniveau 2007	B-2006	B-2007	BO-2008	BO-2009	BO-2010
	jan-2006	okt-2006	okt-2006	okt-2006	okt-2006
Eksterne tilskud til forskning og andet 1)	70,0	73,0	76,0	79,0	82,0
Øvrige indtægter 2)	52,0	52,0	52,0	52,0	52,0
TOTAL tilskud og øvrige indtægter	122,0	125,0	128,0	131,0	134,0

1): Tilskud til forskning fra statslige råd og fonde, fra EU og fra kommuner og private.

Endvidere tilskud fra EU og andre til international studenterudveksling samt øvrige donationer som ikke er givet mhp forskning.

2): Bla. salg af ydelser til IT-universitetet (e-business og administrative ydelser), administrative ydelser til Rektorkollegiets sekretariat, salg af noter, kompendier, fotokopier og print, biblioteksgebyrer på grund af manglende eller for sen aflevering, indtægter fra udlejning af værelser til udenlandske studerende.

TABEL 2. Budget 2006 og udkast til hovedfordeling 2007

Tabel 2 viser i oversigtsform CBS' hovedfordeling for 2006 (som vedtaget i januar 2006) og udkast til hovedfordeling for 2007.

Fordelingen for 2007 er baseret på CBS' prognoser fra oktober 2006 for STÅ -taxameteroptjening, bachelorbonus og Åben Uddannelse-deltagerbetaling.

Område mio kr; prisniveau 2007	B-2006 jan-2006	B-2007 udkast okt-2007	BO-2008 frem- skrevet	BO-2009 frem- skrevet	BO-2010 frem- skrevet
Det Sproglige fakultet	71,7	73,0			
Det Økonomiske fakultet	295,0	300,8			
CBS Executive	32,2	31,7			
Biblioteket	33,0	33,3			
Administrationen (incl ITService)	99,9	98,8			
Husleje, ejendomsskat, udv. vedligeh.	104,7	106,9			
Bygningsdrift og indiv. vedligeholdelse	51,1	50,8			
Bygningsinvesteringer	2,1	3,1			
Anden fælles aktivitet	8,0	8,0			
(CBS Learning Lab)	2,7	2,7			
(Internationaliseringsaktiviteter)	2,1	2,1			
(Kræmmerhus og stud.aktiviteter)	3,2	3,2			
Ledelsespulje	15,4	15,4			
CBS Executive reservefond 1)	7,2	7,1			
Ikke fordelt til hovedområder 2)	13,4	10,9			
I ALT	733,9	739,9	0,0	0,0	0,0

1): Dækker uddannelsesudvikling (50%) og generel fælles drift (50%) for CBS Executive

2): Omfatter bestyrelsen, Business, Politics og Innovation, forskerskoler, tilbageførte finanslovmidler til "Øvrige formål", ufordelte midler (tiltænkt opsparing med henblik på senere), CEBR.