

Bestyrelsen

30. november 2006

Tom Niros
tn.oefu@cbs.dk

Campusplanens økonomi 2007-16

Hermed præsenteres de senest ajourførte fremskrivninger af "huslejeområdets" indtægter og omkostninger 2007-2016, se tabel 1.

Tabel 1. Huslejeområdets indtægter minus omkostninger 2007-2016

mio kr; prisniveau 2007	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Indtægter	110,8	112,2	112,2	112,3	112,3	113,0	113,9	114,8	115,7	116,6
Omkostninger (excl bygn.afskrivn./kurstabsomk.)	100,0	97,3	99,3	98,5	97,5	96,5	95,4	94,5	93,3	92,4
Resultat før bygningsafskrivninger/kurstabsomk.	10,8	14,9	12,9	13,8	14,8	16,6	18,4	20,3	22,4	24,3
Bygningsafskrivninger og kurstabsomk.	16,5	16,5	17,2	16,9	16,6	16,3	16,0	15,5	15,1	14,8
Resultat efter bygn.afskrivn./kurstabsomk.	-5,7	-1,7	-4,3	-3,1	-1,8	0,3	2,5	4,8	7,3	9,5

Indtægterne og omkostningerne er uddybet i tabellerne 2 og 3 nedenfor.

Fremskrivningerne bygger som hidtil på en lang række forudsætninger, hvoraf de vigtigste følger her.

Indtægtssiden

Basisforskning. Det er valgt som beregningsforudsætning, at de sædvanlige årlige produktivitetsbesparelser på basisforskningen modvirkes af tilførsler af nye forskningsmidler. Der er

ikke - herudover - indlagt yderligere forventning om tilførsel af basisbevillinger fra Globaliseringspuljen; dette anses som en forsigtig/konservativ vurdering.

Eksternt finansieret forskning. Der er - som hidtil - forudsat en årlig vækst på 5%.

Bygningstaxameter (internt fastlagt). Efter taxameterreformen opgør ministeriet ikke længe et selvstændigt bygningstaxameter (indgår i enhedstaxameteret). CBS har valgt til brug for den interne budgetlægning fortsat at operere med at der til huslejeformål afsættes et bygningstaxameter baseret på STÅ. Der er forudsat en bygningstaxametertakst som i 2006 (prisreguleret) og at denne opretholdes gennem hele 10-årsperioden.

Efter indgåelsen af det seneste lejemål på Porcelænsgrunden med virkning fra 1.1.2007 er det besluttet at henhøre de midler, som i hovedfordelingen er benævnt "Bygningsinvesteringer" (en andel af de ekstra "Biblioteksbevillinger") til huslejeområdet (godt 3 mio i 2007 og godt 4 mio pr år fra og med 2008).

Omkostningssiden

Ejendomsmassen. Fremskrivningen er baseret på den p.t. eksisterende ejendomsmasse ("Georg Jensen direktionslokalerne" på Porcelænsgrunden er medregnet fra 1.1.07 og leje af CAMS' lokaler i Herning er nu indarbejdet). Det påtænkte Executive Center er ikke indregnet (se særskilt oplæg). Råvarebygningen på Porcelænsgrunden er forudsat færdigrenoveret medio 2008. Beregningerne er i øvrigt foretaget ud fra forudsætning om, at der ikke inden udgangen af 2016 sker køb af nogen af de øvrige bygninger på Porcelænsgrunden, men at de fortsat lejes.

Huslejestigninger. Der er forudsat en samfundsmæssig prisudvikling på 2,5% pr år. Dette har bl.a. betydning for beregning af indeksregulering af de indeksregulerede lån og for huslejer, som reguleres enten med den fulde stigning eller en andel heraf i hh til de konkrete huslejekontrakter) og for bygningsforsikringer og udvendig vedligeholdelse. For ejendoms-skatte er dog forudsat en årlig stigning på 5%.

Tilbagediskontering fra løbende priser til faste priser

Selv om det til brug for beregning af de fremtidige omkostninger i løbende priser er forudsat en årlig generel prisudvikling (nettoprisindekset) på 2,5 %, er der kun benyttet 1,7% til at tilbagediskontere til faste priser (2007-niveau). Det skyldes, at ministeriet ved de årlige finanslovbevillinger typisk har reguleret bevillingerne til huslejeformål med en lavere procent end bevillingerne til forskning og øvrige formål (således fra 2006 til 2007 med 1,7%, hvor den generelle prisudvikling er forudsat på 2,5%).

Venlig hilsen

Tom Niros

Tabel 2. Huslejeområdets indtægter 2007-2016

mio kr, prisniveau 2007	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Bygningstaxameter	45,0	46,1	46,8	47,2	47,4	47,6	47,8	48,1	48,4	48,6
Forskningsoverhead	29,8	29,9	29,9	30,2	30,6	31,0	31,5	31,9	32,4	33,0
Grundbevilling	22,5	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3
Overgangsordning	-5,3	-4,0	-2,7	-1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Midlertidigt bevillingsløft Kilen	8,3	6,3	4,2	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bevilling til bygningsvedligeholdelse	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Bevilling til ejendomsskat	1,5	1,5	1,5	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Subtotal, i alt fra finansloven	104,6	104,7	104,6	104,5	104,4	105,0	105,6	106,3	107,1	107,8
Tilførsel ved hovedfordeling (Bib midler)	3,1	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
Indtægter fra bygningsoverhead og udlejning	3,2	3,3	3,4	3,6	3,7	3,9	4,1	4,2	4,4	4,6
Indtægter i alt	110,8	112,2	112,2	112,3	112,3	113,0	113,9	114,8	115,7	116,6

Tabel 3. Huslejeområdets omkostninger 2007-2016

mio kr, løbende priser	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Husleje	55,3	55,9	57,0	58,2	59,3	60,5	61,7	62,9	64,1	65,4
Renter og bidrag (del af prioritetsydelse)	35,0	35,1	37,1	36,2	35,4	34,5	33,5	32,7	31,5	30,6
Bygningsforsikringer, Ejendomsskatter *)	6,3	4,0	4,2	4,4	4,6	4,8	5,0	5,2	5,5	5,7
Udvendig bygningsvedligeholdelse	3,4	3,9	4,4	4,9	5,1	5,3	5,4	5,5	5,7	5,8
I alt før afskrivninger/kurstabsomk.	100,0	98,9	102,7	103,6	104,3	105,0	105,6	106,3	106,8	107,5
Bygn.afskrivn. og kurstabsomkostninger	16,5	16,8	17,8	17,7	17,7	17,7	17,7	17,5	17,2	17,2
Omkostning incl afskrivn./kurstabsomk.	116,5	115,7	120,4	121,3	122,0	122,7	123,2	123,8	124,0	124,7

Note: *) I 2007 indgår 2,5 mio til byggesekretariater

mio kr, 2007-prisniveau	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Omkostninger før bygn.afskrivn/kurstab	100,0	97,3	99,3	98,5	97,5	96,5	95,4	94,5	93,3	92,4
Bygningsafskrivn. og kurstabsomkostninger	16,5	16,5	17,2	16,9	16,6	16,3	16,0	15,5	15,1	14,8
Omkostninger incl afskrivninger/kurstabs	116,5	113,8	116,5	115,3	114,0	112,7	111,4	110,0	108,4	107,1