

Cphbusiness bestyrelsen

---

## Indkaldelse med dagsorden og bilag

65. møde – Torsdag den 30. november 2023 kl. 15.00-18.00. Efterfølgende julemiddag.

Mødested: Cphbusiness Søerne, Nansensgade 19, 1366 København K. Lokale 6.19.

Eventuelle afbud til mødet meldes til Ann-Cathrine Andersson [aca@cphbusiness.dk](mailto:aca@cphbusiness.dk) / 36 15 46 19.

---

### *Bestyrelsen*

Charlotte Lundblad, formand		CL
Anja C. Jensen		ANJ
Charlotte Hougaard		CH
Randi Brinckmann		RAWI
Jakob Ravn		JR
Liselotte Lyngsø		LL
Kristine Ahrensbach		KAHR
Mikkel Aarø-Hansen		MAA
Nicole Offendal		NOF
Jan-Christian Haxthausen		JCH
Charlotte Morell		CHJ
Laura Mie Møbius Olsen		LO
Nouha El-Mouaki		NE

### *Tilforordnede*

Ole Gram-Olesen	Rektor, sekretær	OGR
Line Louise Hansen	Uddannelsesdirektør	ELHA
Rasmus Weinreich Holm	Ressourcedirektør	RASH

Cphbusiness bestyrelsen

---

## DAGSORDEN

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse af referat af sidste møde
3. Orientering
  - Orientering ved formanden
  - Orientering ved rektor (Bilag 3.1)
  - Orientering ved alle
4. Opfølgning på økonomi 2023 (Bilag 4.1)
5. Ledelsesgrundlag 2024 (Bilag 5.1)
6. Eventuelt

## BILAG

- 3.1 Orientering ved rektor
- 4.1 Opfølgning på økonomi 2023
- 5.1 Ledelsesgrundlag 2024

Dagens indlæg: Grøn omstilling og forskningsindsatser på Cphbusiness v/ Miriam Ruth Sørensen, lektor og projektleder på Cphbusiness.

Alle bilag er samlet i dette dokument. Der indgår links til relevant baggrundsmateriale, som er tilgængeligt på Cphbusiness' [Intranet](#). Bestyrelsens loginoplysninger forefindes i mailen med det fremsendte mødemateriale.

---

På vegne af formanden.

Ole Gram-Olesen

## Bilag 3.1

### ORIENTERING VED REKTOR

---

#### Ministeriet og sektoren

##### Rigets tilstand

Vi følger nøje den uddannelsespolitiske udvikling og den afledte virkning på erhvervsakademierne af regeringsgrundlag, reformkommissionens anbefalinger, Tænketanken DEAs debatoplæg samt den kommende universitetsreform.

##### Danske Erhvervsakademier

Den 1. november tiltrådte Danske Erhvervsakademiers nye direktør, Stefan Lezuik, der skal opbygge det nye sekretariat. To væsentlige indsatsområder er i fokus: Kendskabet til erhvervsakademierne skal øges i alle dele af det politiske system, og Danske Erhvervsakademier skal have en mere proaktiv rolle i udviklingen af uddannelsessystemet.

Danske Erhvervsakademier, som førhen har haft til huse ved Cphbusiness Søerne i Nansensgade, har indgået en aftale med Dansk Arbejdsgiverforening (DA) om nye lokaler i Vester Voldgade med mulighed for at trække på DAs faciliteter ved større arrangementer. Lejemålet er større end de nuværende lokaler, hvilket giver plads til en udvidelse af sekretariatet og mulighed for, at bl.a. bestyrelsesformænd og rektorer kan benytte sekretariatet som en platform ved møder i København. Desuden ligger lokalerne i et miljø med flere andre uddannelsesforeninger; Danske Professionshøjskoler, Danske Gymnasier, Danske HF & VUC, Danske Erhvervsskoler og -Gymnasier, Danske SOSU-skoler og Maritime Uddannelser, hvilket kan styrke afsættet for samarbejde på tværs. Overtagelse forventes at ske gradvist efter 1. december i takt med, at lejemålet bliver klar.

Den 1. november var der møde i erhvervsakademiernes rektorkollegie, hvor det blev drøftet, hvilke politiske tiltag, sektoren prioriterer. Her kom en tilbagevendende af de internationale uddannelser højt på listen sammen med nye rammevilkår for efter- og videreuddannelse, som bedre understøtter livslang læring, flere ressourcer til forskning samt en bachelorgaranti for alle, der påbegynder en videregående uddannelse.

##### SmartLearning

Der er aktuelt drøftelser i rektorkollegiet med sigte på at øge konsortiets løftkraft som erhvervsakademiernes fælles ressourcecenter i anvendelsen af ny teknologi – både på uddannelserne og i det administrative bagland. AI er det helt centrale fokus, og SmartLearning

indgår nu i et samarbejde med Cambridge University og University College London med henblik på at tiltrække midler fra EU's forskningsprogram Horizon.

### **FA kompetencekonference**

Finanssektorens Arbejdsgiverforening holdt deres årlige kompetencekonference den 30. oktober i Fællessalen på Christiansborg, hvor Ole deltog. Temaet var behovet for digitale kompetencer til den finansielle sektor og den mangel på dimittender fra IT-uddannelser på alle niveauer, som bliver stadigt større. I én af konferencens paneldebatter deltog de politiske ordførere inden for beskæftigelse og forskning fra partierne Venstre, Konservative, Liberal Alliance og De Radikale Venstre, og vi fik her lejlighed til at påpege de tre barrierer for uddannelse af flere IT-medarbejdere: Udflytningen af studiepladser fra by til land, afviklingen af de internationale uddannelser samt den bagudskuende, ledighedsbaserede dimensionering.

### **Ministeriet og Cphbusiness**

#### **Strategisk rammekontrakt 2022-2025 og styringsdialogmøde**

Den 7. november mødtes direktionen med styrelsens direktion til det årlige styringsdialogmøde, hvor der blev fulgt op på fremdriften i forhold til Cphbusiness' strategiske rammekontrakt med ministeriet og dermed Cphbusiness' Strategi 2025. Ministeriet har vurderet opfyldelsen på alle kontraktens mål som værende i grøn, hvilket vil sige fuldt tilfredsstillende. Mødet var samtidig rammen om en god og konstruktiv dialog om det politiske billede og den generelle udvikling i den videregående sektor.

### **Regionen og Cphbusiness**

#### **Regionen**

Den 26. oktober deltog Ole i Det Regionale Arbejdsmarkedsråds (RAR) årlige strategiseminar som repræsentant for regionens to erhvervsakademier. Overskriften for arrangementet var den fremtidige beskæftigelsesindsats. Arbejdsmarkedssystemet er aktuelt under omstilling med en ny og anden arbejdsdeling i ledighedsindsatsen mellem kommuner og A-kasser.

#### **Lyngby**

Mandag den 29. januar 2024 kl. 14.00 afholder Cphbusiness Lyngby og Johannes Fog indvielse af det nye fælles hus på Firskovskovvej og er samtidig værter for en efterfølgende erhvervskonference arrangeret af Science City Lyngby. Vi forventer at arrangementet bliver lidt af et tilløbsstykke og håber meget også at se bestyrelsen. Invitation følger. Vi er på nuværende tidspunkt i gang med indflytningen, der forløber planmæssigt, og vi forventer første undervisning på den ny lokation i Lyngby den 1. december.

## Bornholm

De faldende ungdomsårgange på Bornholm gør det stadig vanskeligere for både Cphbusiness og andre videregående uddannelsesinstitutioner at opretholde deres udbud på øen. Problemstillingen blev særskilt drøftet på styringsdialogmødet, hvor der fra ministeriets side er åbenhed for en videre dialog med institutionerne om andre og bedre vilkår for udbud på Bornholm.

## Hillerød

Afdelingen i SlotsArkaderne er – særligt fra efteråret 2024 - udfordret på plads, og der er aktuelt dialog med flere andre aktører om fremtidige løsninger. Lejemålet i SlotsArkaderne vil i givet fald kunne opsiges ved udgangen af 2026.

## Cphbusiness

Fuldtidsuddannelse (FTU)

### Åbent Hus

I oktober afholdt vi efterårets Åbent Hus-arrangementer og kunne glæde os over et flot fremmøde, ikke mindst i betragtning af at oktobers Åbent Hus-event er vores lille Åbent Hus. Det store Åbent Hus afholdes i februar måned i 2024. I København deltog godt 415 besøgende, mod 189 sidste år. I Lyngby deltog 72, mod 63 sidste år. I Hillerød, hvor vi kun har vinterstart på Cphbusiness Laboratorie og Miljø, deltog 35 mod 30 sidste år. Alt i alt gav det en stigning på 85% besøgende i forhold til Åbent Hus i efteråret 2022.

### Vinteroptag

Ved udløbet af ansøgningsfristen den 17. november til vinterstudiestart 2023/2024 har Cphbusiness modtaget 20% flere ansøgere end sidste år på erhvervsakademiuddannelserne samt 22% flere ansøgere til vores professionsbacheloruddannelser. Eneste uddannelse med vigende søgning er datamatiker i Lyngby med en nedgang i ansøgstal på 14%.

Serviceøkonom synes efter en del år med svigtende ansøgstal at være inde i en positiv udvikling, hvor tendensen fra i sommer synes at fortsætte, idet ansøgstallene her ligger 40% over ansøgstallet på samme tidspunkt sidste år.

Ledighedsdimensioneringen for uddannelserne til Datamatiker, Laborant, PBA i International Handel og Markedsføring samt i Innovation og Entrepreneurship efterlader plads til et optag, der svarer til budgettallene for de fire uddannelser, og på baggrund af den positive udvikling i ansøgstal tyder alt på, at tallene kan realiseres.

### Uddannelsesprogram 2024 og prognose

På Cphbusiness har vi svagt nedjusteret forventningerne til aktivitetsniveauet målt i STÅ-produktion i årene frem. Forventningerne til aktiviteten frem til og med 2026 fremgår af den aktivitetsprognose, som indgår i ledelsesgrundlagets uddannelsesprogram.

## Ny PBA i Bæredygtig Logistik

Vi har søgt ministeriet om prækvalificering til udbud af en 3 ½-årig professionsbacheloruddannelse i procesøkonomi og værdikædeledelse (Value Chain Management). Uddannelsen, der aktuelt kun haves af professionshøjskolen VIA University College i Aarhus, planlægges placeret i Lyngby.

## Efter- og videreuddannelse (EVU)

### Status på aktivitet

I Cphbusiness Partner fortsætter den omfattende aktivitet inden for efter- og videreuddannelse, omend indgåelse af nye virksomhedsaftaler er stagneret her i 4. kvartal.

Antallet af tilmeldinger pr. 2. november 2023 lå på 8.876 mod 5.768 samme dato året før. Den største vækst i antal tilmeldinger på virksomhedshold er fortsat på de forberedende- og fagspecifikke kurser.

Tendensen er fortsat vigende søgning til de åbne hold, mens væksten ligger på virksomhedshold, gennemført enten af os selv eller med samarbejdspartnere. Den største vækstmotor i antal tilmeldinger på virksomhedshold er stadigvæk de forberedende- og fagspecifikke kurser.

Cphbusiness Partner har pr. 2. november 2023 nået 99% af det samlede 2023-budget.

## Forskning, udvikling og innovation (FUI)

### Projektporteføljen i 2024

Projektporteføljen for næste år fremgår af Cphbusiness' Udviklingsprogram 2024. Porteføljen af forskningsprojekter er kendetegnet ved færre og større projekter, mens de projekter, som taler ind i de 10 nøgleindsatser i Strategi 2025 er prioriteret og reduceret. Eller afsluttet og overgået til drift.

### Formidling af forskning

Her i efteråret blev de første fem mikrolæringsforløb produceret, baseret på udvalgte forskningsprojekter. Forløbene er interaktive og anskueliggør, hvordan forskningsresultaterne kan anvendes i praksis til at skabe værdi for virksomheden. Forløbene distribueres dels direkte til virksomheder, som har studerende i praktik, dels indgår de i læringsforløb på de relevante fuldtids- og deltidsuddannelser. KEA er kommet med i dette initiativ, hvilket betyder, at mere end 3.000 virksomheder i regionen får adgang til forløbene.

## Organisation, strategi og økonomi

### AI på Cphbusiness

På Cphbusiness har vi siden foråret 2023 arbejdet aktivt i tværgående netværk med at afdække de muligheder, som kunstig intelligens kan give på følgende områder:

- Undervisning og læring med AI – didaktisk dimension
- Undervisernes anvendelse af AI i egen forberedelse og produktion af læringsmateriale
- Eksamensformer og øvrige eksamensforhold, eksamen med AI
- Uddannelsernes indhold af AI færdigheder/kompetencer
- De administrative funktioners anvendelse af AI

I 2024 forventer vi at fokusere indsatserne på de mest værdiskabende anvendelsesmuligheder – både i forhold til de studerendes læringsudbytte og organisationens generelle opgaveløsning. Her er et eksempel på AI anvendelse i undervisning og læring: <https://bit.ly/3ujy5Tu>

### Opfølgning på bestyrelsens strategiseminar og Alumne

Bestyrelsen og direktionen havde et udbytterigt strategiseminar i september, og en række af de initiativer, som blev drøftet, arbejder vi videre med.

I lyset af livslang læring arbejder vi bl.a. på et nyt koncept for Alumne, der giver nye muligheder for at fastholde en årelang kontakt til dimittender. Det er vigtigt at holde kontakten til Cphbusiness' dimittender i 10-20 år efter endt studie til løbende opkvalificering, hvor potentialet i efter- og videreuddannelse er stort. Alumne er således organisatorisk flyttet til Cphbusiness Partner.

Bestyrelsens forslag på strategiseminaret sidste år om en form for abonnement på løbende faglig opdatering indgår i udviklingsarbejdet.

### Ledelsesgrundlag 2024

Som løbende drøftet i bestyrelsen har vi nedjusteret forventningerne til de kommende års aktivitet og økonomi. Dette er også afspejlet i Cphbusiness' Ledelsesgrundlag 2024, som direktionen indstiller til bestyrelsens godkendelse under dagsordenens punkt 5.

### Økonomisk udvikling

Som forventet kommer Cphbusiness ud af 2023 med et underskud. Oprindeligt budgetteret til 5,6 mio. kr. og på de seneste møder prognosticeret til ca. 14 mio. kr. Forud for nærværende bestyrelsesmateriale har vi udarbejdet en ny prognose baseret på data for årets første 9 måneder. Den nye prognose viser en vis bedring, og således forventer vi at komme ud af året med ca. 11 mio. kr. i underskud. Læs mere om prognose 2023 i Bilag 4.1.

Samtidig ønsker vi i 2024 et budget i balance, og hvordan bevæger vi os så fra det prognosticerede -11 mio. kr. i 2023 til 0,1 mio. kr. i Budget 2024?

I budgettet for 2024 har vi fokus på aktivitetsafhængig budgettering på både fuldtidsuddannelses- og efter- og videreuddannelsesområdet samt de mest aktivitetsafhængige baglandsfunktioner.

Derudover vil der på udgiftssiden i 2024 ikke længere være udgifter til følgende:

- Lejemålet i Blågårdsgade i København
- Engangsomkostninger i forbindelse med de frivillige fratrædelser
- Udgifter til ikke-genbesatte stillinger. Derved en lidt mindre organisation i 2024 sammenholdt med 2023 og fortsat kvalificeret ansættelsesstop
- Fortsat tilbageholdenhed i forhold til rejser, småanskaffelser, kompetenceudvikling

### **Uddannelse og køn**

På bestyrelsens seneste møde blev kønsfordelingen på Cphbusiness' fuldtidsuddannelser drøftet, og direktionen fik i opdrag at afdække nærmere, hvilke tiltag som kan imødegå uhensigtsmæssige kønsfordelinger. Her vil vi dels åbne en dialog med IT-Universitetet, som har opnået interessante resultater gennem flere nye initiativer, dels genbesøge udkommet af arbejdet i det IT-kvinderåd, der var nedsat før corona.



Nyheder fra Cphbusiness' Intranet: Medio september – medio november 2023

[Karrieretanken](#)

19. september 2023

[Bæredygtighed - Give Steel og Projektet GROW](#)

22. september 2023

[Service add-on som konkurrenceparameter i produktions-SMV'er samt nyt spor for studerende på Service & Oplevelsesøkonomi](#)

27. september 2023

[Sokrates - den virtuelle assistent til PBA-e-handel](#)

5. oktober 2023

[Cphbusiness er alle steder - også til HI Tech og Industri Messen i Herning.](#)

5. oktober 2023

[Opgraderet pædagogisk og didaktisk ståsted](#)

6. oktober 2023

[Se, eller gense Peter Lisbygds oplæg om kunstig intelligens på det finansielle marked i Kina.](#)

13. oktober 2023

[Cphbusiness pionere med nyt valgfag i kunstig intelligens "Markedsføring Og Forretningsudvikling med AI"](#)

23. oktober 2023

[Studietur til Saxion University of Applied Sciences](#)

25. oktober 2023

[Videndeling om AI i netværket](#)

2. november 2023

[2 besøg fra Uddannelses- og Forskningsministeriet](#)

2. november 2023

[InvesterBar med Danske Bank d. 2/11 i Hillerød](#)

4. november 2023

[Analyse af åbne svar introsurvey \(med ChatGPT\)](#)

13. november 2023

[Indstil dine kolleger til Undervisningsprisen 2024](#)

13. november 2023

[Når vi deler det vi ved](#)

13. november 2023

[Projekt Royal Stage - tre faser hen over tre semestre](#)

14. november 2023

[Farverig forskningsgraffiti forvandler Cphbusiness Søerne: Opdag ny viden og motiverende citater !\[\]\(7dfb8fddb273fe38dc9c45b18b0fba61\_img.jpg\) !\[\]\(fa4d0ace31427d20a842859236aa1daf\_img.jpg\)](#)

15. november 2023

[Danish Entrepreneurship Festival - Cphbusiness gør det igen](#)

17. november 2023

[Medarbejdersurvey 2023 skydes i gang på mandag](#)

17. november 2023

[Har vi styr på Dare, Share og Care?](#)

17. november 2023

## Bilag 4.1

### ØKONOMI 2023

---

#### Efterretning

Følgende prognose for hele 2023 indstilles til bestyrelsens efterretning.

#### Baggrund

På baggrund af budgetopfølgning pr. 30. september 2023 er der udarbejdet en prognose for 2023 i forhold til budget 2023. Prognosen udviser et resultat på -11,0 mio. kr.

Samlede indtægter for 2023 forventes at være en positiv afvigelse på knap 3 pct. i forhold til budgettet.

På omkostningssiden forventes en negativ afvigelse i alt på 9 pct., heraf en negativ afvigelse på 3 pct. for så vidt angår lønomkostninger. Det er særligt engangsudgifter til flytning og etablering af undervisning på nye lokationer som er højere end budgetteret.

Prognose 2023

1.000 kr.	Prognose	Budget	Budget- afvigelse
Statstilskud	334.918	335.912	-993
Tilskud kommune/jobcenter	2.460	0	2.460
Deltagerbetaling	73.502	61.548	11.955
IDV indtægter	785	1.601	-815
Projektindtægter	305	3.085	-2.781
Handel med andre institutioner	3.801	3.275	526
Øvrigt salg af vare og tjenesteydelser	2.269	340	1.929
Huslejeindtægter	453	453	0
<b>Omsætning</b>	<b>418.493</b>	<b>406.214</b>	<b>12.279</b>
<b>Lønomsætninger</b>	<b>-277.371</b>	<b>-269.638</b>	<b>-7.733</b>
Skatter og afgifter	-2.680	-5.260	2.580
Husleje mv.	-50.741	-47.230	-3.511
Rejser og befordring	-2.661	-4.275	1.614
Mødeudgifter og forplejning	-5.190	-7.035	1.845
Kantinetilskud	-2.034	-2.333	299
Telefon, data og fragt	-1.796	-1.730	-66
El, vand og varme	-4.192	-5.751	1.559
IT licenser og IT konsulenter	-15.735	-13.416	-2.320
IT udstyr	-4.465	-2.570	-1.895
Revisor, konsulenter, kurser/konferencer	-37.542	-29.402	-8.141
Rengøring og renovation	-6.730	-6.747	17
Undervisningsmaterialer	-1.847	-2.074	227
Kontorartikler, småanskaffelser og lign.	-1.952	-3.290	1.339
Kontingenter og abonnementer	-2.300	-1.981	-319
Reparation og vedligeholdelse	-6.710	-410	-6.299
Øvrige driftsaktiviteter	-569	-1.708	1.138
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>-147.146</b>	<b>-135.213</b>	<b>-11.933</b>
Af- og nedskrivninger	-6.363	-6.914	551
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>	<b>-12.387</b>	<b>-5.552</b>	<b>-6.835</b>
Finansielle indtægter	1.249	0	1.249
Finansielle omkostninger	-2	0	-2
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-11.140</b>	<b>-5.552</b>	<b>-5.588</b>
Ekstra ordinære indtægter	133	0	133
Ekstra ordinære omkostninger	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>	<b>-11.007</b>	<b>-5.552</b>	<b>-5.455</b>

## Kommentarer til afvigelser

### Statstilskud

På fuldtidsområdet er der realiseret 134 STÅ færre end budgetteret i 2023. Det svarer til en negativ indtægtsfravigelse på omkring 2,8 mio. kr., og det kan ses på indtægterne.

På EVU er der i 3. og 4. kvartal tale om estimer, fordi der ikke er indberettet aktivitet endnu. Som det ser ud på nuværende tidspunkt, forventer vi samlet set et positivt resultat på 138 STÅ på EVU, hvilket er en positiv afvigelse på 13 pct. Cphbusiness Partner står for en positiv afvigelse på 197 STÅ, mens SmartLearning forventes at komme ud med en negativ afvigelse på 59 STÅ.

### Tilskud kommune/jobcenter

Indbetalinger fra kommuner/jobcenter udgør i alt 2,4 mio. kr. heraf ligger knap 0,7 mio. kr. på fuldtidsområdet og 1,7 mio. kr. på EVU.

### Deltagerbetaling

Partner har haft fremgang i salget af kurser og har i 2023 vækstet en hel del mere end forventet. Dette afspejles i de indberettede antal fagdeltagere. SmartLearning har modsat færre deltagere end budgetteret.

Dette medfører, at samlet set forventes deltagerbetalingen at ramme 12 mio. kr. positivt over budget. Denne indtægt skal dog ses i sammenhæng med den store negative afvigelse på posten 'Revisor, konsulenter, kurser/konferencer', hvor fakturaer for 3. parts omkostninger betales.

### Projektindtægter

Der er budgetteret med 3,0 mio. kr. i indtægter på eksternt finansierede projekter. De to største, NEH 3.0 og Grønt uddannelsesløft, blev ikke godkendt. Vi kan derfor ikke forvente indtægter for dem. De manglende projektindtægter modsvares af færre omkostninger som følge af, at projekterne ikke igangsættes.

## Løn

Lønudgiften forudses at udvise et merforbrug på ca. 2 pct. Dette begrundes hovedsageligt i den organisationstilpasning som er gennemført i foråret 2023. Samtidig har institutionen haft et merforbrug til løn til aflønning af ekstern censur på henholdsvis 0,5 mio. kr. på FTU og 0,2 mio. kr. på EVU-uddannelserne. I alt er merforbrug til ekstern censor aflønning ved eksamen 0,7 mio. kr. højere end budget.

## El, vand og varme

Et øget budget til at imødegå forventede prisstigninger, kombineret med nedsættelse af elafgiften i 2023 samt generelt tilbageholdenhed i forbrug, giver samlet set en positiv afvigelse på godt 1,6 mio. kr.

## IT-licenser og IT-konsulenter

IT har et relativt stort budget til udvikling og vedligeholdelse af systemer. Hertil kommer en større regning for udvikling af ESAS, hvilket resulterer i en afvigelse 4,2 mio. kr. i merforbrug til IT-licenser og udstyr.

## Revisor, konsulenter, kurser/konferencer

I 2023 ses en samlet negativ afvigelse til budget på 8,1 mio. kr.

En stor del af Partners vækst skyldes salg til 3. parter. Det resulterer, som tidligere nævnt i en positiv afvigelse på posten "deltagerbetaling", men det gør samtidig, at vi sender flere af indtægter videre til samarbejdspartnerne. Den del, som vi sender videre, fremgår her som et merforbrug på konsulenttydelser.

Modsat ses der på denne post også effekten af nogle de sparetiltag, der blev iværksat i foråret 2023 som følge af aktivitetsnedgangen. Reduktionen i interne udviklingsprojekter giver et mindre forbrug på 3 mio. kr. og tilbageholdenhed med kompetenceudvikling giver i runde tal et mindre forbrug på 1,6 mio. kr. set i forhold til budget til kompetenceudvikling samt rejser og befordring.

## Status på ordinær uddannelse

Der er realiseret 134 STÅ færre end budgetteret i 2023. Det svarer til en negativ indtægtsfravigelse på omkring 2,8 mio. kr.

Salg og markedsføring er 72 STÅ fra budget. Økonomi og finans er 90 STÅ fra budget. Næsten alle de øvrige programområder har positive afvigelser.

Samlet set svarer den negative afvigelsen mellem budget og realiserede STÅ i 2023 til 3 pct.

### STÅ hele 2023

Programområde	Aktivitetstype	Realiseret	Budget	Forskel	afv. %
Innovation og Teknologi	Teori	588	566	22	4%
	Praktik	101	100	1	1%
<b>Innovation og Teknologi Total</b>		<b>688</b>	<b>666</b>	<b>23</b>	<b>3%</b>
Laboratorie og Miljø	Teori	115	113	2	2%
	Praktik	39	35	5	13%
<b>Laboratorie og Miljø Total</b>		<b>154</b>	<b>148</b>	<b>7</b>	<b>5%</b>
Salg og Markedsføring	Teori	1.320	1.376	-56	-4%
	Praktik	198	214	-16	-7%
<b>Salg og Markedsføring Total</b>		<b>1.518</b>	<b>1.590</b>	<b>-72</b>	<b>-5%</b>
Service og Oplevelse	Teori	518	527	-10	-2%
	Praktik	124	115	9	8%
<b>Service og Oplevelse Total</b>		<b>642</b>	<b>643</b>	<b>-1</b>	<b>0%</b>
Økonomi og Finans	Teori	1.577	1.663	-86	-5%
	Praktik	237	242	-5	-2%
<b>Økonomi og Finans Total</b>		<b>1.814</b>	<b>1.905</b>	<b>-90</b>	<b>-5%</b>
<b>Hovedtotal</b>		<b>4.816</b>	<b>4.950</b>	<b>-134</b>	<b>-3%</b>

## Status på EVU

### STÅ

Data for Stå på EVU er en sammenblanding af faktiske data fra 1. og 2. kvartal samt prognosetal for 3. og 4. kvartal 2023. Som det ser ud nu kommer Cphbusiness ud med et positivt resultat på 138 STÅ på EVU, hvilket er en positiv afvigelse på 13 pct. Hvis prognosen holder, vil Partner står for en positiv afvigelse på 197 af disse STÅ. SmartLearning menes at komme ud med en negativ afvigelse på 59 STÅ. Særligt 2. kvartal har bidraget til det positive resultat for Partner. Her havde de en positiv afvigelse på 151 pct. For SmartLearning lå den største negative afvigelse i 1. kvartal, hvor de havde en negativ afvigelse på 42 STÅ.

### Fagdeltagere

Den forholdsvist store procentuelle forskel på STÅ og fagdeltagere for Partner skyldes primært, at en meget stor del af fagdeltagerne udløser 0,05 STÅ (fagspecifikke kurser).

## Partner/SmartLearning

### Partner/SmartLearning

	1. kvartal				2. kvartal				3. kvartal				4. kvartal				2023 I alt			
STÅ	Realiseret	Budget	Forskel	afv. %	Realiseret	Budget	Forskel	afv. %	Realiseret	Budget	Forskel	afv. %	Realiseret	Budget	Forskel	afv. %	Realiseret	Budget	Forskel	afv. %
Partner	371	280	91	32%	192	76	115	151%	290	270	20	7%	82	111	-29	-26%	935	738	197	27%
SmartLearning	123	165	-42	-26%	25	23	2	9%	104	126	-22	-17%	26	23	3	13%	278	337	-59	-17%
<b>Hovedtotal</b>	<b>494</b>	<b>445</b>	<b>49</b>	<b>11%</b>	<b>217</b>	<b>100</b>	<b>118</b>	<b>118%</b>	<b>394</b>	<b>396</b>	<b>-2</b>	<b>-1%</b>	<b>108</b>	<b>134</b>	<b>-26</b>	<b>-19%</b>	<b>1.213</b>	<b>1.075</b>	<b>138</b>	<b>13%</b>
<b>Fagdeltager (STÅ udløsende)</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Forskel</b>	<b>afv. %</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Forskel</b>	<b>afv. %</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Forskel</b>	<b>afv. %</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Forskel</b>	<b>afv. %</b>	<b>Realiseret</b>	<b>Budget</b>	<b>Forskel</b>	<b>afv. %</b>
Partner	2.944	1.867	1.077	58%	2.083	579	1.504	260%	2.374	1.802	572	32%	711	806	-95	-12%	8.112	5.054	3.058	61%
SmartLearning	826	1.107	-281	-25%	218	210	8	4%	668	818	-150	-18%	177	197	-20	-10%	1.889	2.332	-443	-19%
<b>Hovedtotal</b>	<b>3.770</b>	<b>2.974</b>	<b>796</b>	<b>27%</b>	<b>2.301</b>	<b>789</b>	<b>1.512</b>	<b>192%</b>	<b>3.042</b>	<b>2.620</b>	<b>422</b>	<b>16%</b>	<b>888</b>	<b>1.003</b>	<b>-115</b>	<b>-11%</b>	<b>10.001</b>	<b>7.386</b>	<b>2.615</b>	<b>35%</b>

3. og 4. kvartal 2023 er estimeret. Der er endnu ikke indberettet.

## LEDELSESGRUNDLAG 2024

---

### Indstilling

Følgende Ledelsesgrundlag 2024 indstilles til bestyrelsens godkendelse.

### Baggrund

Cphbusiness' ledelsesgrundlag består af følgende elementer:

- **Udviklingsprogram**, der præsenterer årets strategiske udviklingsindsats samt denne indsats' budgetrammer og resultatindikatorer.
- **Uddannelsesprogram**, der præsenterer årets planlagte aktivitet for de enkelte udbud af fuldtidsuddannelser og efter- og videreuddannelse samt perspektiver for de kommende år.
- **Budget**, der præsenterer det samlede estimat for institutionens samlede indtægter, omkostninger og resultat i året med tilhørende noter. Budgettets indtægtsgrundlag bygger på aktiviteten i uddannelsesprogrammet. I budgettet indgår desuden en risikoanalyse.

I ledelsesgrundlaget er koblingen mellem udviklingsprogrammet og Cphbusiness' strategiske rammekontrakt med ministeriet tydeliggjort.

I uddannelsesprogrammet indgår en prognose på forventet aktivitet frem til og med 2027. I budgettet indgår tilsvarende en prognose på den samlede økonomi frem til og med 2027, som bygger på aktivitetsprognosen.

Ledelsesgrundlaget bygger på det aktuelle billede af de videregående uddannelsers politiske grundlag og FFL2024. Budgettet udviser et resultat på et lille plus og afspejler således det resultatmål, som blev sat på bestyrelsesmødet i september.





## LEDELSESGRUNDLAG 2024



## UDVIKLINGSPROGRAM 2024

## Indledning

Udviklingsprogram 2024 indgår i det operationelle ledelsesgrundlag for 2024 sammen med årets uddannelsesprogram og institutionsbudget.

Udviklingsprogrammet tjener følgende formål:

- I. At rammesætte den målsatte fremdrift i forhold til Cphbusiness' [Strategi 2025](#) VI GØR VIDEN TIL VÆRDI - GENNEM DET PERSONLIGE LEDERSKAB med tilhørende ambition for strategiens i alt 10 nøgleindsatser. Strategi 2025 blev vedtaget på bestyrelsesmødet den 12. april 2021.
- II. At understøtte fremdriften i forhold til de mål, der indgår i den strategiske rammekontrakt mellem Cphbusiness og Uddannelses- og Forskningsministeriet for perioden 2022-2025. Rammekontrakten dækker nøgleindsatserne 1-4 samt 6.
- III. At understøtte den strategiske opmærksomhed, som er indkredset i Cphbusiness' Kvalitetsrapport 2024.
- IV. At understøtte Cphbusiness' rolle i forhold til erhvervsakademiernes fælles [Sektorstrategi 2022-2025](#) VI UDDANNER FRONTLØBERE TIL FREMTIDENS VIRKSOMHEDER med de tre pejlemærker *Kompetencer til tiden, Ny viden, der virker* og *Uddannelser for livet*.

## VI GØR VIDEN TIL VÆRDI – GENNEM DET PERSONLIGE LEDERSKAB

Essensen af den strategiske ambition for udviklingen af Cphbusiness frem mod 2025 er kort denne:

*Som offentligt ejet uddannelses- og forskningsvirksomhed  
vil vi agilt og proaktivt  
gøre viden til værdi  
Stadig bedre, for stadig flere, stadig mere effektivt  
gennem det personlige lederskab  
med et særligt fokus på grøn omstilling, innovation og forretning.*

Denne ambition gøres til virkelighed gennem strategiens 10 strategiske nøgleindsatser, som to og to taler ind i Cphbusiness' tre typer af aktiviteter: Fuldtidsuddannelse (FTU), Efter- og videreuddannelse (EVU) samt Forskning, udvikling og innovation (FUI), mens de sidste fire nøgleindsatser taler ind i organisationen som helhed (ORG):

1. Young Potential Leadership	FTU
2. Student Life 360°	FTU
3. Leadership on Demand	EVU
4. Work life 360°	EVU
5. Future Leadership	FUI
6. Applied Science	FUI
7. Cphbusiness Technology	ORG
8. Cphbusiness Human Capital	ORG
9. Cphbusiness Identity	ORG
10. Cphbusiness Leadership	ORG

I det følgende fremgår for hvert sæt af strategiske nøgleindsatser adresseret til hhv. FTU, EVU, FUI og ORG:

- Initiativer og -projekter 2024
- Budgetrammer 2024
- Indikatorer på fremdrift

Derefter følger et samlet Udviklingsbudget 2024, som er summen af de 10 strategiske nøgleindsatser budgetrammer, Frascati budgettet samt de forventede eksterne aktiviteter budget. Udviklingsbudgettet er indeholdt i det institutionsbudget 2024, som er en del af det samlede ledelsesgrundlag.

Endelig følger Appendiks 1 årets forskningsprogram.

### Initiativer og -projekter 2024

1. Implementering af det pædagogiske og didaktiske ståsted, som er udviklet i 2023 med afsæt i den strategiske nøgleindsats *Young Potential Leadership* og dogmet *Dare - Share - Care*. Implementeringen sker gennem lokale områdedidaktikker.
2. Udvikling af koncepter, metoder og tilgange i den pædagogiske praksis under overskriften *Det eksperimenterende læringsrum*. I fokus er her kompetenceudvikling, videndeling, indkøb af teknologi samt udvikling af det fysiske læringsrum. Den eksperimenterende læring trækker hovedsageligt på tre didaktiske retninger: Lab-didaktik, spildidaktik og innovationsdidaktik.
3. Udvikling af studentermiljøet med fokus på trivsel, faglige og sociale fællesskaber gennem blandt andet en studenterorganisering og med afsæt i den strategiske nøgleindsats *Student Life 360°*.

### Budgetramme 2024 = kr. 3.500.000

Budgetrammerne dækker frikøb af underviserressourcer til deltagelse i udviklingsforløb, events og workshops samt projektledelse og andre direkte omkostninger.

### Indikatorer på fremdrift - rammekontraktens mål 1 og 2

- Dimittenders overgang til arbejdsmarkedet
- Virksomhedernes og studerendes vurdering af faglige og personlige kompetencer
- Studerendes motivation og læringsudbytte
- Studerendes trivsel
- Studerendes studieaktivitet

## Efter- og videreuddannelse - EVU

### Initiativer og -projekter 2024

1. Videreudvikling af produktporteføljen med særlig fokus på grøn omstilling.
2. Implementering af nye formater, som henvender sig til den del af arbejdsstyrken, som ikke er så uddannelsesparat.
3. Etablering og markedsføring af EVU-land i Hillerød og Lyngby.
4. Revitalisering af Cphbusiness Alumne med sigte på at fremme livslang læring.

### Budgetramme 2023 = kr. 435.000

Budgetrammerne dækker frikøb af underviserressourcer til deltagelse i udviklingsforløb og events samt markedsindsats.

### Indikatorer på fremdrift - rammekontraktens mål 3

- Aktivitetsudvikling på EVU
- Deltagernes vurdering af læringsudbytte og relevans

### Initiativer og -projekter 2024

1. Stærkere sammenhæng mellem forskning og udvikling (Frascati-projekter) og EVU.
2. Implementering af ny formidlingsstrategi rettet mod såvel erhvervene direkte som mod Cphbusiness' fuldtidsuddannelser og efter- og videreuddannelser.
3. Implementering af ny fundingstrategi med sigte på større ekstern finansiering af forskning og udvikling.

Initiativerne har afsæt i den strategiske nøgleindsats *Applied Science*. Den strategiske nøgleindsats Future Leadership er sat i bero.

### Budgetramme 2024 = kr. 13.583.920, jf. Appendix 1

Budgetrammen dækker frikøb af underviser- og specialistressourcer til deltagelse i forskningsprojekter og deres formidling, events og workshops, projektledelse, relationsopbygning, medieproduktion, intern kapacitetsopbygning samt deltagelse i sektorprojekter forankret i SmartLearning.

### Indikatorer på fremdrift - rammekontraktens mål 4

- Andel af forskningsindsats inden for lederskab og grøn omstilling
- Forskning med ekstern finansiering
- Underviseres deltagelse i forskning

## Organisation (ORG)

### Initiativer og -projekter 2024

1. Videreudvikling af Dashboard i Power BI med sigte på stærkere ledelsesinformation.
2. Udvikling af nye tilgange til integration af AI i såvel undervisning som i det administrative setup.
3. Kompetenceudvikling inden for bæredygtighed og grøn omstilling.
4. Kompetenceudvikling af ledelsen.

Initiativerne har afsæt i de strategiske nøgleindsatser Technology, Human Capital og Leadership. Den strategiske nøgleindsats Identity er i 2024 overgået til drift.

**Budgetramme 2024 = kr. 1.175.000**

### Indikatorer på fremdrift

- Initiativerne gennemført



## Udviklingsbudget 2024

Indsats	Budgetramme	FoU-midler	Anden finansiering	Netto
Fuldtidsuddannelse	3.500.000			3.500.000
Efter- og videreuddannelse	435.000			435.000
Forskning, udvikling og innovation				
Forsknings- og udviklingsprojekter	12.860.300	12.638.300		222.000
Projekter med ekstern finansiering <sup>1</sup>	723.620		588.127	135.493
Organisation	1.175.000			1.175.000
<b>I alt</b>	<b>18.693.920</b>			<b>5.467.493</b>

*1: Under behandling af eksterne parter og endnu ikke godkendte projekter*

## Appendix 1

### Forsknings- og udviklingsprojekter 2024, inkl. budgetramme

Projekt	Område	Type	Start	Slut	Budget 2024
3699 - Det digitale kundemøde 3.0 (Liv og Pension)	Økonomi & Finans	Projekt	01.01.2023	30.06.2024	129.800 kr.
3700 - Værtskab i digitale kommunikationskanaler	Service & Oplevelse	Projekt	01.01.2023	31.12.2024	232.500 kr.
3714 - Ledelse i det fri	Ledelse & Kommunikation	Projekt	01.08.2023	30.06.2024	207.500 kr.
3712 - Oplevelsesøkonomisk forretningsudvikling	Service & Oplevelse	Projekt	01.08.2023	30.06.2024	212.500 kr.
3711 - Integration af nye sociale medier i SMV'er	Salg & Markedsføring	Projekt	01.08.2023	30.06.2024	217.500 kr.
3713 - Virksomhed - Kend din AI!	Innovation & Teknologi	Projekt	01.08.2023	30.06.2024	202.500 kr.
3710 - ESG i revisionsbranchen	Økonomi & Finans	Projekt	01.08.2023	31.07.2024	242.500 kr.
Pulje til projekter, der udspringer af forstudier 2023	Alle	Projekt	01.01.2024	31.12.2024	2.154.500 kr.
Pulje til opstart af tværgående projekt efteråret 2024	Alle	Projekt	01.08.2024	ukendt	358.000 kr.
Pulje til forstudier og projekter opstart efterår 2024	Alle		2024		1.093.250 kr.
Deltagelse i sektorprojekter via SmartLearning	Alle		2024		192.500 kr.
Øvrige omkostninger (pulje til projektændringer og nye projekter)	Alle		2024		2.569.000 kr.
Øvrige omkostninger	Alle		2024		435.500 kr.

(metodearbejde og kapacitetsopbygning)			
Øvrige omkostninger til kommunikation og vidensformidling	Alle	2024	954.000 kr.
Øvrige omkostninger (løn)	Forskning & Innovation, Økonomi & Analyse, Studieliv & Læring, Medie	2024	3.436.750 kr.
Total allokeret			12.638.300 kr.

I 2024 består FoU-porteføljen af 13 FoU-projekter, herunder 7 igangværende projekter, der fortsætter ind i 2024, mens 5 projekter forventes at udspringe af igangværende forstudier, og 1 nyt projekt forventes at opstarte i begyndelsen af 2024.

Projekterne er alle relateret til ét eller flere af temaerne i Strategi 2025; Lederskab, Grøn Omstilling, Innovation og Forretning, med særligt fokus på emnerne Grøn omstilling og Lederskab.

For flere af de nuværende forstudier, der forventes at fortsætte som FoU-projekter i starten af det nye år, er der et øget fokus på *bæredygtighed* som tema, eksempelvis ved forstudiet *Bæredygtig metodeudvikling og identifikation af stoffer i væskechromatografisk analyse*. Der ses også et nyt fokus på arbejdet med AI og kunstig intelligens, hvilket bl.a. gælder forstudiet *AI – en del af lederens værktøjskasse* samt det igangværende projekt *Virksomhed – Kend din AI!*

I 2024 har vi desuden afsat midler til deltagelse i fælles sektorprojekter forankret i SmartLearning.

Årets anden ansøgningsrunde, der fandt sted i efteråret 2023, har været en anden proces end tidligere, hvor der har været øget opmærksomhed på at kvalitetssikre projektansøgningerne, som de igangværende forstudier har arbejdet med.

I 2023 har flere af projekterne arbejdet med mikrolæringsforløb, hvor der bl.a. er blevet produceret små videoforløb ud til vores aftagervirksomheder. Dette gælder bl.a. for de tidligere afsluttede projekter *Soft skills i servicebranchen* og *Ledelse af diversitet på hybrid organiserede arbejdspladser*. Der er i alt produceret og offentliggjort mikrolæringsforløb for fem af vores igangværende projekter i 2023 og primo 2024. Medio 2024 formidles og evalueres de første fem forløb, for at afdække om arbejdet med at producere mikrolæringsforløb skal fortsætte.

Der har fortsat været et stort fokus på formidling af projekternes resultater eksternt. Dette har bl.a. resulteret i flere flotte content videoer, artikler, rapporter portrætinterviews samt pixibøger. I 2024 fortsætter arbejdet med videnformidling og tæt samarbejde med Cphbusiness' Mediaafdeling og nye hjemmeside, der ser dagens lys i 2024.

I 2023 sluttede det store tværgående projekt: *Projekt Grøn Omstilling – fra "sort" til grøn virksomhedsadfærd*. Én af projektets mål er at skabe værdi for små og mellemstore danske virksomheder gennem en kortlægning af samt konkrete eksempler på, hvordan virksomhederne kommer i gang med – eller fortsætter – rejsen mod en grønnere virksomhedsadfærd. På baggrund af kvalitative interviews, kvantitativ dataindsamling samt analysearbejde udarbejdes konkrete eksempler på, hvordan virksomheder arbejder med grøn omstilling, "how to" guide for udvalgte konkrete problemstillinger og brancher samt formidling, der gør viden anvendelig for erhvervet.

I efteråret 2024 skal der starte et nyt tværgående forstudie eller projekt. Projektet initieres i foråret 2024 af relevante interessenter, hvor relevant tema, branche samt videngap afdækkes.

Med afsæt i erfaringer fra tidligere år, har der i 2023 været afsat midler til videnarbejdet og projektudviklingen, samt kvalitetssikring af de eksisterende projekter. Dette er bl.a. sket ved tilkøb af eksterne konsulentytelser, som de igangværende projekter har gjort brug af til faglig sparring på projekterne. Det gode samarbejde med Cphbusiness' projektcoaches er desuden også fortsat i 2023 og vil fortsætte videre i 2024, hvor de tre coaches, der alle har en ph.d.-grad, er med til at understøtte projekterne med sparring og kvalitetssikring gennem hele projektprocessen.

## Projekter med ekstern finansiering i 2024

### Sikkerhed i spil (UFM)

- Ansøgere: Zealand Erhvervsakademi (LEAD). Partnere: 6 andre erhvervsakademier (inkl. Cphbusiness) samt SmartLearning.
- På Cphbusiness har projektet i 2024 en budgetramme på 180.000, hvoraf 15% er egenfinansiering.

## Forventede projekter med ekstern finansiering i 2024

### Opkvalificering til den grønne omstilling i praksis (UFM)

- Ansøger: Cphbusiness (LEAD). Partnere: U-Nord, Hotel- og Restaurationskolen og Gate 21.
- På Cphbusiness har projektet en forventet budgetramme på 274.120, hvoraf 15% er egenfinansiering.

### Nye digitale teknologier mellem uddannelse og erhvervsliv (UFM)

- Ansøger: Dania (LEAD). Partnere: 7 andre erhvervsakademier (inkl. Cphbusiness) samt SmartLearning.
- På Cphbusiness har projektet en forventet budgetramme på 269.500 kr., hvoraf 25% er egenfinansiering.



## UDDANNELSESPROGRAM 2024

## Indledning

Uddannelsesprogram 2024 har afsæt i Strategi 2025 *GØR VIDEN TIL VÆRDI - GENNEM DET PERSONLIGE LEDERSKAB* og fastlægger den forventede aktivitet på uddannelserne i 2024.

Uddannelsesprogrammet indgår således i det samlede ledelsesgrundlag for 2024, hvor det specificerer STÅ/ÅE-grundlaget for budgettets indtægtsside.

STÅ er studenterårsværk på fuldtidsuddannelser, som udløser tilskud efter bestået semester. ÅE er årselever på deltidsuddannelser, som udløser tilskud og deltagerbetaling tidstro med aktiviteten.

De forventede aktiviteter er henført til Cphbusiness' programområder med angivelse af henholdsvis forventet optag (sommer og vinter) og STÅ-produktion på de enkelte fuldtidsuddannelser og ÅE-produktion på deltidsuddannelser. Deltidsuddannelser udbudt under SmartLearning indgår i programmet.

I det følgende opsummeres de overvejelser og/eller tiltag, der er lagt til grund for programmet.

## Fuldtidsuddannelser (FTU)

På fuldtidsuddannelserne er uddannelsesporteføljen i 2024 justeret med følgende tilføjelser eller begrænsninger:

- **Hillerød City:**
  - Udbudsretten til både PBA i Finans og PBA i E-handel søges ikke opfyldt i 2024.
  - Optaget på PBA i Finans i Hillerød udskydes til tidligst 2025. Dels vurderer uddannelsesledelsen samstemmigt, at uddannelsens høje faglige kompleksitet samt tendensen mod et lavere adgangsgennemsnit og lavere uddannelsesprioritet på optag i provinsen, ikke er befordrende for et stærkt uddannelsesmiljø i Hillerød på PBA i Finans. Dels har vi i vores nuværende lokation, ikke plads til en 3,5-årig professionsbacheloruddannelse.
  - Vi ansøger om et udbud af PBA i International Handel og markedsføring i Hillerød. Uddannelsen passer godt til de EAK-uddannelser, der er i Hillerød allerede og selvom et udbud i Hillerød ville blive omfattet at den nuværende ledighedsdimensionering, anbefaler uddannelsesledelsen at vi søger om at få et akkrediteret udbud i Hillerød.
  - Vi vil ikke længere udbyde serviceøkonomuddannelsen i Hillerød. Søgningen er faldende i Hillerød og blandt andre udbydere ude i regionerne og på Cphbusiness udbydes uddannelsen både i København og som online uddannelse.
- **Laboratorie og Miljø:** Ingen ændringer i porteføljen.

- **Innovation og Teknologi:** Cphbusiness forventer at starte Professionsbachelor uddannelsen i procesøkonomi og værdikædeledelse (Value Chain Management) i 2024. Dette medfører at udbuddet af markedsføringsøkonom uddannelsen i Lyngby udfases fra 2024.
- **Service og Oplevelse:** Ingen ændringer i porteføljen.
- **Salg og Markedsføring:** Ingen ændringer i porteføljen.
- **Økonomi og Finans:** Ingen ændringer i porteføljen.
- **Bornholm:** Optaget på Cphbusiness udbud af fuldtidsuddannelser på Bornholm påvirkes mærkbart af faldende ungdomsårgange på Bornholm. For at sikre stærke uddannelsesmiljøer optages der kun hvert andet år, på både Finansøkonomuddannelsen, Datamatikeruddannelsen og Serviceøkonomuddannelsen. Top-up uddannelsen i innovation og entreprenørskab læses enten som EVU eller i Lyngby. Der optages datamatikere og serviceøkonomer ved sommeroptaget i ulige år og finansøkonomer ved sommeroptaget i lige år. Ved sommeroptaget 2023 optog vi kun 4 serviceøkonomer og de er efter eget ønske overført til vores online serviceøkonom uddannelse. For 2024 er der således planlagt at optage et hold på finansøkonomen ved sommeroptaget 2024.

Porteføljen er desuden fortsat underlagt dimensionering efter den generelle ledighedsbaserede dimensioneringsmodel. Herudover er nye uddannelser underlagt uddannelsesdimensionering. Porteføljen er ligeledes underlagt den politiske aftale fra 2021 om balance mellem by/land, hvor København og Lyngby tæller som by, og Hillerød og Bornholm som land.

### Udviklingen af porteføljen af online fuldtidsuddannelser på Cphbusiness

Ved sommeroptaget 2023 udbød Cphbusiness 3 uddannelser som e-learning, dvs. 100% online. Serviceøkonomuddannelsen, Markedsføringsøkonomuddannelsen og Finansøkonomuddannelsen (dette var 3. online optag på Finansøkonomuddannelsen) De online hold tilbyder et mere fleksibelt studiemiljø til ansøgere, der normalt ikke er en del af målgruppen på fuldtidsuddannelserne. De online hold skal leve op til Cphbusiness' kvalitetskrav og standarder for digital læring. I februar 2024 evaluerer vi på udbuddet af fuldtidsuddannelser som e-learning, med henblik på at udvide programmet for 100% online fuldtidsuddannelser i løbet af 2024-2025.

### Kommende prækvalificeringer

I februar 2024 søges om et udbud af PBA i International handel og markedsføring i Hillerød.

### Deltidsuddannelser (EVU)

Der arbejdes på at skabe fortsat vækst inden for efter- og videreuddannelse (EVU). Vækstinitiativerne har alle afsæt i hovedtemaerne i Strategi 2025: Lederskab, Grøn

omstilling, Innovation og Forretning. Der er særligt fokus på projekter og initiativer, der kan fremme livslang læring og samtidig udvikle udbuddet, så det skaber værdi for stadigt flere, og fremstår stadigt bedre i kraft af nye undervisningsformer med en klar og tydelig faglig profil.

På baggrund af den løbende afdækning af markedet udvikles det eksisterende udbud af EVU, så det afspejler de aktuelle behov i forhold til relevante fagmoduler, kurser mv. med relevante undervisningsformer. De enkelte udbud baseres desuden på seneste viden, tilgange og metoder med særligt sigte på at understøtte samfundets behov for livslang læring.

Konkret er der fokus på følgende indsatser:

Udvikling af uddannelsesporteføljen:

- Forsat udvikling af udbuddet af Akademiuddannelse (herefter AU) i bæredygtighed og grøn omstilling - herunder bl.a. forventet udbud af de to valgfag *Adfærdsdesign* og *Virksomheds Bæredygtige Strategi*.
- Forsat udvikling af fagspecifikke kurser og kortere forløb, særligt rettet imod virksomheder, men forsøgsvist også i andre konstellationer.
- Samle udbud i særlige "pakker", der adresserer og markedsføres i retning af bestemte stillingsbetegnelser, og ikke med sigte på den fulde akademiuddannelse.

Udvikling af EVU i hovedstadsregionen:

- Etablering og udvikling af faciliteter målrettet EVU i den nye lokation i Lyngby.
- Fag fra AU og Diplom i Ledelse vil forsat blive udbudt i Hillerød.
- Forsat udbud af akademiuddannelser på Bornholm, bl.a. også valgfag fra AU i bæredygtighed og grøn omstilling.
- Brobygning mellem fuldtidsuddannelser og efter- og videreuddannelser.
- Udvikling af koncept der kan sikre et tættere samspil imellem forsknings- og udviklingsaktiviteter og de behov som efterspørges af virksomhederne.



Budget 2024 tager udgangspunkt i realiserede tal 2. halvår 2022 og 1. halvår 2023. Der er budgetteret ud fra følgende principper:

- Omstillingsfonden udgør estimeret 7 mio. kr. i 2024 svarende til 900 tilmeldinger.
- Der vil være en lille vækst i ledige som tilmelder sig hold via samarbejdspartnere.
- Tilgangen til det åbne udbud forventes fortsat at være svagt faldende.

### **Aktivitet 2024**

Aktiviteterne er i følgende tabel henført til Cphbusiness' programområder og er opgjort i studenterårsværk (STÅ på fuldtidsuddannelserne) samt årselever (ÅE på efter- og videreuddannelse). Estimat for optag er opgjort i antal studerende med de foreløbige realiserede tal fra 2023 til sammenligning.

## Planlagt STÅ produktion samt optag, 2024

			STÅ		Optag		Ændring %	
			2024	2023	2024	2023	STÅ	Optag
<b>Innovation og Teknologi</b>								
	PBA	Innovation & entrepreneurship	153	181	105	122	-16%	-14%
	PBA	Sportmanagement	50	60	35	40	-17%	-13%
	EAK	Datamatiker	198	195	105	126	2%	-17%
	EAK	Multimediedesigner	151	152	90	92	-1%	-2%
	PBA	Softwareudvikling	35	37	30	29	-5%	3%
	PBA	Dataanalyse	34	30	30	32	0%	0%
	PBA	Webudvikling	35	34	31	32	3%	-3%
<b>Innovation og Teknologi i alt</b>			<b>655</b>	<b>688</b>	<b>426</b>	<b>473</b>	<b>-5%</b>	<b>-10%</b>
<b>Laboratorie og miljø</b>								
	EAK	Laborant	114	106	61	59	7%	3%
	EAK	Miljøteknolog	34	49	30	20	-30%	50%
<b>Laboratorie og miljø i alt</b>			<b>148</b>	<b>154</b>	<b>91</b>	<b>79</b>	<b>-4%</b>	<b>15%</b>
<b>Salg og markedsføring</b>								
	EAK	Logistikøkonom	92	84	70	72	10%	-3%
	EAK	Markedsføringsøkonom	953	1.045	684	658	-9%	4%
	PBA	International handel og markedsføring	368	311	280	274	18%	2%
	PBA	E-handel	73	78	60	54	-6%	11%
<b>Salg og markedsføring i alt</b>			<b>1.486</b>	<b>1.518</b>	<b>1.094</b>	<b>1.058</b>	<b>-2%</b>	<b>3%</b>
<b>Service og oplevelse</b>								
	EAK	Serviceøkonom	292	375	253	247	-22%	2%
	EAK	Handelsøkonom	216	192	167	167	13%	0%
	PBA	International Hospitality Management	77	75	60	62	2%	-3%
<b>Service og oplevelse i alt</b>			<b>584</b>	<b>642</b>	<b>480</b>	<b>476</b>	<b>-9%</b>	<b>1%</b>
<b>Økonomi og finans</b>								
	EAK	Finansøkonom	912	881	726	693	3%	5%
	EAK	Financial Controller	155	169	109	112	-8%	-3%
	PBA	Professionsbachelor i finans	719	764	296	304	-6%	-3%
<b>Økonomi og finans i alt</b>			<b>1.786</b>	<b>1.814</b>	<b>1.131</b>	<b>1.109</b>	<b>-2%</b>	<b>2%</b>
<b>Fuldtid i alt</b>			<b>4.659</b>	<b>4.816</b>	<b>3.222</b>	<b>3.195</b>	<b>-3%</b>	<b>1%</b>
<b>Partner i alt</b>			<b>901</b>	<b>935</b>			<b>-4%</b>	
<b>Cphbusiness i alt</b>			<b>5.560</b>	<b>5.751</b>	<b>3.222</b>	<b>3.195</b>	<b>-3%</b>	<b>1%</b>
<b>SmartLearning i alt</b>			<b>289</b>	<b>278</b>			<b>4%</b>	

### Fuldtidsuddannelser (FTU)

Den planlagte STÅ-produktion, der er grundlaget for de budgetterede indtægter i 2024, viser på fuldtidsuddannelserne et samlet fald på ca. 3% i forhold til 2023, mens udviklingen i optaget viser en mindre vækst på 1%.

Udviklingen i STÅ på fuldtidsuddannelserne er påvirket af det øgede frafald vi har registreret siden 2021/22 og de store coronaoptag.

### Efter- og videreuddannelse (EVU)

På efter- og videreuddannelserne viser udviklingen i årselever et mindre fald på 4% i 2024 i

forhold til 2023. Cphbusiness forventer således et lille fald i efter- og videreuddannelsesaktiviteter på 34 ÅE.

### SmartLearning

SmartLearnings budget for 2024 viser en forventet vækst på 4%, hvilket svarer til en fremgang på 11 ÅE. SmartLearnings aktivitetsniveau godkendes af SmartLearnings bestyrelse.

### Aktivitetsfremskrivning 2024-2027

Med den skitserede uddannelsesportefølje tegner der sig følgende forventninger til aktiviteten i de enkelte programområder og EVU de kommende år.

### STÅ-prognose 2024-2027

	2023	2024	2025	2026	2027
Økonomi og finans	1.814	1.786	1.755	1.736	1.734
Salg og Marketing	1.518	1.483	1.505	1.533	1.533
Service og oplevelse	642	584	625	643	648
Innovation og Teknologi	688	658	625	611	608
Laboratorie og Miljø	154	148	152	167	170
<b>Fuldtid</b>	<b>4.816</b>	<b>4.659</b>	<b>4.661</b>	<b>4.689</b>	<b>4.692</b>
Heraf: København/Lyngby	4.598	4.249	4.259	4.287	4.286
Hillerød/Bornholm	218	410	402	403	407
<b>Deltid</b>	<b>935</b>	<b>901</b>	<b>901</b>	<b>901</b>	<b>901</b>
<b>I alt</b>	<b>5.751</b>	<b>5.560</b>	<b>5.562</b>	<b>5.590</b>	<b>5.593</b>
<b>SmartLearning</b>	<b>278</b>	<b>289</b>	<b>289</b>	<b>289</b>	<b>289</b>

Fremskrivninger i STÅ-prognose 2024 - 2027 bygger på følgende forudsætninger:

- Den forventede gennemførsel er nedjusteret på baggrund af den realiserede gennemførsel ved vinter- og sommereksamenerne i 2023.
- I henhold til den politiske aftale om udflytning kan vi ikke vækste på fuldtidsuddannelserne (FTU) i byen (København/Lyngby). Vækst på FTU i Hillerød forudsætter, at flere studerende søger optagelse uden for byen.



# BUDGET 2024

## MED FREMSKRIVNING 2024-2027

## Indledning

Forslag til budget 2024 fremgår af det følgende.

Forslaget viser et resultat på **0,1 mio. kr.**

## Budget 2024

Budgettet for 2024 bygger på de planlagte aktiviteter i Uddannelsesprogram 2024, der samlet udgør 5.849 STÅ/ÅE, og budgetrammen i Udviklingsprogram 2024, som samlet udgør 18,9 mio. kr. og er indeholdt i budgettet.

Der er anvendt de budgetforudsætninger, som er fastlagt i finanslovsforslaget for 2024, med tilhørende takstkatalog samt de gældende overenskomster for medarbejderne.

Taxametrene er pristalsregulerede og dermed uændrede i faste priser sammenlignet med 2023. Cphbusiness modtager fortsat et forhøjet taxameter på vores fuldtidsuddannelser i Hillerød og på Bornholm på 5 pct.

Cphbusiness modtager særtilskud til Bornholm til udbud af videregående uddannelser i Rønne på 1,6 mio. kr. samt decentralt tilskud på 2 mio. kr.

I Hillerød modtager Cphbusiness et decentralt grundtilskud på 4 mio. kr. som følge af *Aftale om flere og bedre uddannelsesmuligheder i hele Danmark*.

Derudover modtager Cphbusiness i 2024 ca. 4,6 mio. kr. som kompensation for udfasningen af de engelsksprogede uddannelser.

Omkostninger i øvrigt er budgetteret ud fra de aktuelt kendte vilkår i forhold til den nuværende ressourceindsats og indgåede forpligtelser.

Budgettet for 2024 – opstillet i indtjeningsmodellen – er vist nedenfor.

Budget 2024 og prognose 2023 i 1.000 kr.

	EVU			FTU		
	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.
Indtægter	68,7	76,4	-7,7	223,3	220,8	2,6
Udgifter	-48,4	-51,7	3,3	-138,3	-144,0	5,7
	<u>20,3</u>	<u>24,7</u>	<u>-4,4</u>	<u>85,0</u>	<u>76,8</u>	<u>8,2</u>
Dækningsbidrag	20,3	24,7	-4,4	85,0	76,8	8,2

  

	EVU Administration			Studieliv og læring			Studieadministration		
	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.
Indtægter	0,6	0,4	0,1		0,4	-0,4			
Udgifter	-13,3	-12,9	-0,4	-23,6	-23,4	-0,2	-18,5	-18,4	-0,2
	<u>-12,8</u>	<u>-12,5</u>	<u>-0,3</u>	<u>-23,6</u>	<u>-23,0</u>	<u>-0,6</u>	<u>-18,5</u>	<u>-18,4</u>	<u>-0,2</u>
Res. før tværgående funktioner	<b>7,5</b>	<b>12,2</b>	-4,7	42,9	35,4	7,4	-18,5	-18,4	-0,2

	Økonomi og Analyse			IT			Innovation og FoU			Medie			Direktion			Bygningsdrift		
	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.	B24	P23	Afv.
Indtægter							13,3	12,2	1,1				85,5	83,5	2,0			
Udgifter	-12,8	-14,4	1,6	-24,1	-25,0	1,0	-12,2	-9,2	-3,0	-12,2	-13,4	1,2	-14,9	-9,9	-5,0	-72,8	-84,6	11,8
	<u>-12,8</u>	<u>-14,4</u>	<u>1,6</u>	<u>-24,1</u>	<u>-25,0</u>	<u>1,0</u>	<u>1,1</u>	<u>2,9</u>	<u>-1,9</u>	<u>-12,2</u>	<u>-13,4</u>	<u>1,2</u>	<u>70,6</u>	<u>73,6</u>	<u>-3,0</u>	<u>-72,8</u>	<u>-82,2</u>	<u>9,4</u>
<i>Tværgående i alt</i>	-50,3	-58,6	8,3															
<b>Resultat</b>	<b>0,1</b>	<b>-11,0</b>	11,1															

Ændringer fra Prognose 2023 til Budget 2024 kan overvejende tilskrives følgende forhold:

#### Indtægter:

- Statstilskuddet på de ikke-aktivitetsafhængige aktiviteter stiger med 2 mio. kr. primært som følge af stigning i grundtilskuddet.

Statstilskuddet på fuldtidsuddannelserne stiger svagt samlet i nutidskroner til trods for, at STÅ i henhold til uddannelsesprogrammet falder med ca. 3 pct. Årsagen til dette er, at den positive regulering af taxametersatserne på ca. 3,8 pct. opvejer det tilsvarende fald i aktivitet på de angivne 3 pct.

På efter- og videreuddannelsesområdet falder indtægten, som følge af det budgetterede fald på EVU-aktiviteterne, svarende til ca. 4 pct.

Samlet set – på tværs af FTU og EVU – falder statstilskuddet med ca. 8 mio. kr. i 2024.

Deltagerbetaling og andre indtægter falder med 11,7 mio. kr. sammenlignet med prognosen for 2023, hvilket især skyldes en forventning om faldende aktivitet på efter- og videreuddannelsesområdet.

#### Udgifter:

- Omkostningerne direkte relateret til undervisningen falder i forhold til prognosen for 2023 med knap 7,4 mio. kr. Dette skyldes tilpasning til den faldende aktivitet. Det er hovedsageligt lavere lønudgifter.
- Cphbusiness' direktion budgetterer med højere udgifter i 2024 sammenlignet med prognosen for 2023. Dette skyldes, at der centralt er budgettet med en række midler til kompetenceudvikling, rejseudgifter etc., hvor der i 2023 er udvist høj grad af tilbageholdenhed. Vi forventer, at der i 2024 igen kommer mere aktivitet på denne front.
- Bygningsudgifterne budgetteres med et fald på 9,4 mio. kr. Til dels har vi ikke længere lejemålet i Blågårdsgade i København (ca. 8 mio. kr.), og flytningen fra Nørgaardsvej i Lyngby til Fog-bygningen medfører ligeledes en besparelse på ca. 5 mio. kr. sammenlignet med 2023. I den anden retning går udvidelsen af lejemålet i Nansensgade som muliggjorde flytningen fra Blågårdsgade. Derudover ser det også ud til, at energipriserne har fundet tilbage til et mere fornuftigt niveau. Der er desuden indtægtsført 2,4 mio. kr. på bygningsdrift, hvilket er tilbagebetalingen af depositum vedrørende lejemålet i Gallerierne, hvor vi valgte at trække os, da aftalen blev misligholdt.

## Fremskrivning af økonomien for perioden 2024-2027

I nedenstående tabel er vist en fremskrivning af Cphbusiness' økonomi til 2027:

### Fremskrivning 2024 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Statstilskud	343,6	344,6	346,8	347,9
Øvrige tilskud	0,6	0,6	0,6	0,6
Salg af varer og tjenester	2,6	2,6	2,6	2,6
Andre indtægter	68,3	68,3	68,3	68,3
<b>Omsætning</b>	<b>415,1</b>	<b>416,1</b>	<b>418,2</b>	<b>419,4</b>
Uddannelse	300,7	302,3	303,9	305,6
Forskning og Udvikling	13,5	13,6	13,6	13,7
Formidling og vidensudveksling	2,3	2,4	2,4	2,4
Generelle fællesomkostninger	28,3	28,4	28,6	28,8
Bygninger og bygningsdrift	70,1	70,4	70,8	71,1
<b>Omkostninger</b>	<b>414,9</b>	<b>417,1</b>	<b>419,3</b>	<b>421,5</b>
Finansielle udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Cphbusiness i alt</b>	<b>0,1</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-2,1</b>



Udgangspunktet for prognosefremskrivningen er det fremlagte budget for 2024, og derefter er omkostninger og indtægter fremskrevet med kendt og/eller forudsat viden, herunder:

- Det fremlagte uddannelsesprogram for 2024 med de forudsatte ændringer i udbud og STÅ-produktion i planen for *Fra by til land på dansk*.
- Taxametrene forudsættes at stige med 1 pct., mens deltagerbetalingerne holdes uændret i faste priser i hele perioden.
- Aktiviteter på såvel fuldtids- som efter- og videreuddannelsesområdet udvikler sig som vist i STÅ-fremskrivningen i udviklingsprogrammet, der er baseret på historiske data.
- Lønningerne forudsættes at stige med 0,7 pct. pr. år udover den almindelige prisudvikling.
- Herudover er det forudsat at lønomkostningerne justerer sig med aktivitetsniveauerne på hhv. fuldtid- og eftervidereuddannelse.
- Huslejeomkostningerne er forudsat at stige med 0,7 pct. udover den almindelige prisudvikling.
- Lønomkostningerne vedrørende formidling og videnudveksling og generelle fællesomkostninger mv. forudsættes uændret, udover ovennævnte stigning i lønsatserne (0,7 pct.).
- Øvrige omkostninger forudsættes ligeledes uændret.

## Risikoanalyse af Cphbusiness' Budget 2024

I forbindelse med udarbejdelsen af Budget 2024 har Cphbusiness udarbejdet en kort risikoanalyse af budgettet. Risikoanalysen fremsendes hermed til bestyrelsens orientering.

Risikoanalysen skal ses som en vurdering af potentielle risici og mulige konsekvenser af hændelser, som har indflydelse på Cphbusiness' økonomi både direkte og indirekte. Nedenfor gennemgår vi de forskellige elementer i analysen.

### Identifikation af risici

*Dette omfatter en gennemgang af de største risici, der kan påvirke budgettet.*

#### *Indtægter:*

- Beståelsesgrad blandt studerende på Cphbusiness' fuldtidsuddannelser (FTU)
- Faldende/stigende deltagerbetaling på Cphbusiness' efter- og videreuddannelser (EVU)
- Antal optagne på FTU, februar 2024
- Ændret lovgrundlag på EVU vedr. samarbejdsaftaler hhv. omstillingsfond
- Ændring i STÅ ved genindberetning 16 STÅ-indberetninger FTU og EVU

#### *Udgifter:*

- Anderledes udvikling i lønomkostninger end prognoseudviklingen
- Anderledes udvikling i husleje end budgetsat
- Anderledes udvikling i kompetenceudvikling/konferencer/rejser end forudsat

### Vurdering af risici

*Efter identifikation af ovenstående risici vurderes de enkelte på baggrund af sandsynlighed og potentielt omfang af indvirkning mhp. at prioritere de risici, der kræver størst opmærksomhed.*

#### *Indtægter:*

- **Beståelsesgrad blandt studerende på FTU:** Det er vores vurdering, at der er lav sandsynlighed for, at der sker en væsentlig ændring i beståelsesgraden blandt de studerende på FTU. Prognosen vurderes robust, da prognosen er grundigt kvalificeret af områdechefer, og prognosen ramte rimeligt præcist i september. Hvis det sker, har det imidlertid en stor indvirkning på økonomien.
- **Faldende/stigende deltagerbetaling på EVU:** Det er vores vurdering, at der er en vis sandsynlighed for, at det sker. Prognosen vurderes dog robust og er baseret på markedsanalyse samt et forsigtighedsprincip. Hvis deltagerbetalingen falder, vil det have en vis indvirkning på økonomien.
- **Antal optagne FTU feb. 2024:** Det er vores vurdering, jf. søgetal, at der er en vis sandsynlighed for, at det sker. Den oprindelige ansøgningsfrist er dog overskredet, og

søgningen ser positiv ud. Hvis antallet af optagne på FTU er lavere end budgetteret, har det en stor indvirkning på økonomien.

- **Ændret lovgrundlag på EVU vedr. samarbejdsaftaler hhv. omstillingsfond:** Det er vores vurdering, at der er stor sandsynlighed for, at det sker, da lovgrundlaget er i høring. Det kan få betydning, men indtægter og udgifter på samarbejdsaftaler følges typisk ad. Det er derfor vores vurdering, at det vil have en mindre indvirkning på økonomien.
- **Ændring i STÅ ved genindberetning 16 STÅ-indberetninger FTU og EVU:** Det er vores vurdering, at der er en mindre risiko for, at det sker. Vi har tidligere gennemgået alle indberetninger grundigt og forventer ikke, at der vil komme store udsving. Hvis det sker, vil det kunne have en vis indvirkning på økonomien.

#### *Udgifter:*

- **Anderledes udvikling i lønomkostninger end prognoseudviklingen:** Det er vores vurdering, at der er lav sandsynlighed for en væsentlig ændring i denne. Prognoseudviklingen er kvalificeret ad flere omgange, fremskrevet med forventet lønudvikling, stillinger skal direktionsgodkendes, løbende månedlig budgetopfølgning. Hvis det imidlertid sker, har det stor indvirkning på økonomien.
- **Anderledes udvikling i husleje end budgetsat:** Det er vores vurdering, at der er meget lav sandsynlighed for, at det sker. Lejekontrakter er flerårige og således i udgangspunktet faste. Hvis udviklingen er anderledes end budgetsat, vil det derfor have en meget lille indvirkning.
- **Anderledes udvikling i kompetenceudvikling/konferencer/rejser end forudsat:** Det er vores vurdering, at der er meget lav sandsynlighed for, at det sker. Udviklingen i kompetenceudvikling/konferencer/rejser er kvalificeret og følges med hyppige budgetopfølgninger. Hvis udviklingen ændrer sig, vil det have en meget lille indvirkning.

#### **Risikohåndtering**

*Herunder beskrives, hvordan Cphbusiness mitigerer, overfører, accepterer eller forsøger at undgå risici.*

#### *Overvågning og gennemgang*

- Cphbusiness har regelmæssig overvågning af budgettet og de identificerede risici for at sikre, at risikohåndteringsplanen er effektiv, og for at opdatere planen om nødvendigt baseret på ændrede forhold eller nye informationer.
- Der er tættere løbende budgetopfølgning end tidligere, særlig tæt opfølgning efter STÅ-perioder februar/marts hhv. august/september. Opfølgning på løn sker månedligt.

### *Kommunikation og rapportering*

- Kommunikation om budgetrisici og -strategier med relevante stakeholders, herunder ledelse, bestyrelse og potentielt medarbejdere og studerende.
- Løbende dialog og opfølgning med chefer, herunder løbende budgetopfølgning. Information til bestyrelsen på alle møder.

### *Compliance og lovmæssige overvejelser*

- Cphbusiness monitorerer løbende, hvordan lovgivningsmæssige ændringer kan påvirke institutionens aktiviteter, herunder Cphbusiness' økonomi.
- Evt. justering af lovgrundlaget på EVU for aktiviteter, der involverer samarbejdspartnere.

Den samlede risikoanalyse – og tilhørende processer – er afgørende for at sikre finansiel stabilitet for Cphbusiness.