

COPENHAGEN BUSINESS ACADEMY ÅRSRAPPORT 2016



cphbusiness

COPENHAGEN BUSINESS ACADEMY

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| FORORD | 3 |
| LEDELSESBERETNING | 4 |
| Institutionsoplysninger | 4 |
| Præsentation af Cphbusiness | 6 |
| Årets faglige resultater | 9 |
| Årets økonomiske resultat | 12 |
| Hoved- og nøgletal | 15 |
| MÅLRAPPORTERING | 17 |
| Målopfyldelse | 17 |
| Uddybende redegørelser | 18 |
| REGNSKAB | 21 |
| Anvendt regnskabspraksis | 21 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 24 |
| Balance 31. december 2016 | 25 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 27 |
| Noter | 28 |
| Særlige specifikationer | 32 |
| PÅTEGNINGER | 34 |
| Ledespåtegning | 34 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 36 |
| BILAG | 39 |
| Bilag 1 - detaljeret målrapportering | 39 |

FORORD

2016 blev atter et godt år for Cphbusiness med fortsat vækst og konsolidering af organisationen og stærkt fokus på uddannelsernes kvalitet og sikringen af denne. Strategi 2020 *Gør viden til værdi* er ledestjernen, og i årets løb er en nye teamorganisering af underviserne og en ny model for uddannelsernes tilrettelæggelse og pædagogik implementeret på alle programområder. Sigtet er at finde nye veje til de unges motivation og studieindsats og derved øge deres gennemførelse og læringsudbytte af uddannelsen.

På alle programområder er der i 2016 arbejdet systematisk med uddannelsernes kvalitet og relevans, og kvalitetsarbejdet er en integreret del af institutionens ledelsesopgave på såvel strategisk som operationelt niveau. Cphbusiness skal institutionsakkrediteres i 2017, hvor akkrediteringsredegørelsen skal afgives i april.

Serviceøkonomuddannelsen på Bornholm, der udbydes som blended learning, blev i 2016 suppleret med finansøkonomuddannelsen, og sommeroptaget på de to uddannelser var på i alt 30 studerende. Aktiviteterne på Bornholm er blevet vel modtaget lokalt, hvor der er stor opbakning fra alle interessenter.

Nye teknologier, eksponentiel vækst og disruption får stadig større betydning i samfundet, og det er en agenda, som Cphbusiness i 2016 satte fokus på med strategiske forsknings- og udviklingsprojekter som fx

Cphbusiness for fremtiden. Projektet havde kickoff på Cphbusiness Future Summit 2016, hvor mere end 2.000 studerende, virksomheder og medarbejdere havde sat hinanden stævne i Forum til en dag med keynote-speakers fra Singularity University og mulighed for at møde og mærke den nye teknologi live.

En række af de erhverv, som Cphbusiness retter sig mod, er i hastig forandring som følge af nye teknologier og nye forretningsmodeller, og disse forandringer vil afspejle sig ikke kun i det arbejdsmarked, som Cphbusiness uddanner til, men også i den måde, hvorpå Cphbusiness bedst kan løse uddannelsesopgaven.

Med FFL 2017 blev de årlige 2%-takstreduktioner forlænget med et år, således at reduktionen nu udgør 10% over årene 2016-2020. Desuden kom der i slutningen af året en ny dimensionering, denne gang på en række professionsbachelor-overbygninger. Det har alt i alt aktualiseret indsatsen for ikke blot at levere bedre uddannelse, men også billigere, og ved årets slutning tog en række initiativer under temaet *Bedre og billigere uddannelse* form. Tilgangen er fortsat Strategi 2020, som nu accelereres med det mål at øge produktiviteten.

Der er endnu ingen konkrete udmeldinger om nyt bevillingssystem udover at det forventes at bestå af tre komponenter, hhv. et basistilskud, et aktivitetstilskud og et performancetilskud; det sidste baseret på de studendes gennemførelse og efterfølgende beskæftigelse.

LEDELSESBERETNING

INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Institutionen Copenhagen Business Academy
Landemærket 11
1119 København K
Tlf. 36 15 45 00
CVR-nummer: 3167 8021
Regnskabsår: 1.1.2016 - 31.12.2016
Hjemstedskommune: København

Bestyrelsen Charlotte Lundblad - formand, administrerende direktør i CSC Danmark - udpeget af Dansk Erhverv
Pia Aarestrup, global head of HR personal banking, Danske Bank - udpeget af Finanssektorens
Arbejdsgiverforening
Kim Simonsen, formand i HK Danmark - udpeget af HK Danmark
Solveig Ørteby, næstformand i Finansforbundet - udpeget af LO/FTF i fællesskab
Randi Brinckmann, dekan - udpeget af Professionshøjskolen Metropol
Lars Bonde, koncerndirektør i Tryg - udpeget ved selvsupplering
Jes Damsted, selvstændig - udpeget ved selvsupplering
Annemette Kjærgaard, prodekan på CBS - udpeget ved selvsupplering
Torben Schwabe, direktør i Lyngby Storcenter - udpeget ved selvsupplering
Annette Larsen, lektor - medarbejderrepræsentant
Henrik Wind-Hansen, lektor - medarbejderrepræsentant
Thomas Christensen - studenterrepræsentant
Sebastian Pilgaard Laursen - studenterrepræsentant

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

| | |
|------------------------------|---|
| Daglig ledelse | Rektor Ole Gram-Olesen |
| Institutionens formål | <p>Copenhagen Business Academy har til formål at udbyde erhvervsakademiuddannelser samt efter- og videreuddannelser, der på et internationalt fagligt niveau imødekommer behovet for kvalificeret arbejdskraft i såvel den private som den offentlige sektor.</p> <p>Uddannelserne udbydes efter Uddannelses- og Forskningsministerens nærmere bestemmelse og i overensstemmelse med den gældende lovgivning herom.</p> |
| Bankforbindelse | Danske Bank (SKB aftale) |
| Revision | <p>Statsautoriseret revisor Carsten Blicher PwC Milnersvej 43 3400 Hillerød</p> <p>Statsautoriseret revisor Kim Vorret PwC Hjaltesvej 16 7500 Holstebro</p> |

PRÆSENTATION AF CPHBUSINESS

Copenhagen Business Academy – eller blot Cphbusiness – er en statslig, selvejende uddannelsesinstitution under Uddannelses- og Forskningsministeriet. Cphbusiness tilbyder danske og internationale videregående uddannelser op til professionsbachelor- og diplomniveau, som kan gennemføres på fuldtid eller deltid sideløbende med karrieren. Uddannelserne er forankret i syv programområder, som hver retter sig mod et felt i primært det private erhvervsliv:

- Salg og Markedsføring
- Service og Oplevelse
- Økonomi og Finans
- IT og Multimedie
- Laboratorie og Miljø
- Innovation og Entreprenørskab
- Ledelse og Kommunikation

Som videregående uddannelsesinstitution er Cphbusiness såvel vidensproducerende gennem praksisbaseret forskning og udvikling som vidensomsættende gennem uddannelserne.

Strategi 2020 *Gør viden til værdi*

I foråret 2014 vedtog bestyrelsen strategien *Gør viden til værdi*, som sætter pejlemærkerne for den videre udvikling af Cphbusiness frem til år 2020. Strategien bygger på følgende dogme:

Cphbusiness ønsker at skabe størst mulig værdi for erhvervslivet og samfundet. Viden er grundlaget for vores faglighed og gode håndværk. Viden giver os substans og troværdighed. Men for os er viden ikke nok. Den skal gøres praktisk anvendelig for at skabe værdi.

Det gør vi i den måde, vi underviser på, indretter os på og samarbejder med erhvervslivet på. Det gør vores studerende, når de bliver ansat eller starter virksomhed. Det gør vi, når vores studerende og undervisere løser opgaver i tæt samarbejde med erhvervslivet. Eller når medarbejdere videreuddanner sig og på den måde tilfører ny værdi til deres virksomhed.

At gøre viden til værdi er det, vi tror på, og det vi opfordrer studerende, medarbejdere og dansk erhvervsliv til.

I strategiens udmøntning lægges følgende værdier til grund for organisationens fokus:

- Værdien i at uddanne dem, der er brug for
- *fra optag til beskæftigelse*
- Værdien i at gøre det, man brænder for
- *de rette studerende*
- Værdien af at få en god idé
- *innovation på alle områder*
- Værdien i at se længere end Valby bakke
- *internationale på alle områder*
- Værdien af at udvikle sig
- *integreret læringsmiljø*
- Værdien af at andre taler godt om os
- *ambassadører og loyalitet*
- Værdien af godt håndværk
- *kvalitet*

Gør viden til værdi ligger til grund for det ledelsesgrundlag, som vedtages af bestyrelsen forud for det kommende kalenderår, og som består af årets udviklingsprogram, uddannelsesprogram og budget. Ledelsesgrundlaget indgår i årshjulet for bestyrelsens arbejde, og strategien er til vurdering årligt på bestyrelsens strategiseminar.

Strategiens fremdrift dokumenteres af den årlige afrapportering af udviklingskontrakten med ministeren, som indgår i årsrapporterne. Udvalgte indikatorer indgår desuden i rektors resultatlønskontrakt og i øvrige resultatlønskontrakter for organisationens ledere.

Desuden dokumenteres strategiens fremdrift af kvalitetssikringssystemet og de kvalitetsnøgletal, som lægges til grund for den årlige kvalitetsrapportering til bestyrelsen.

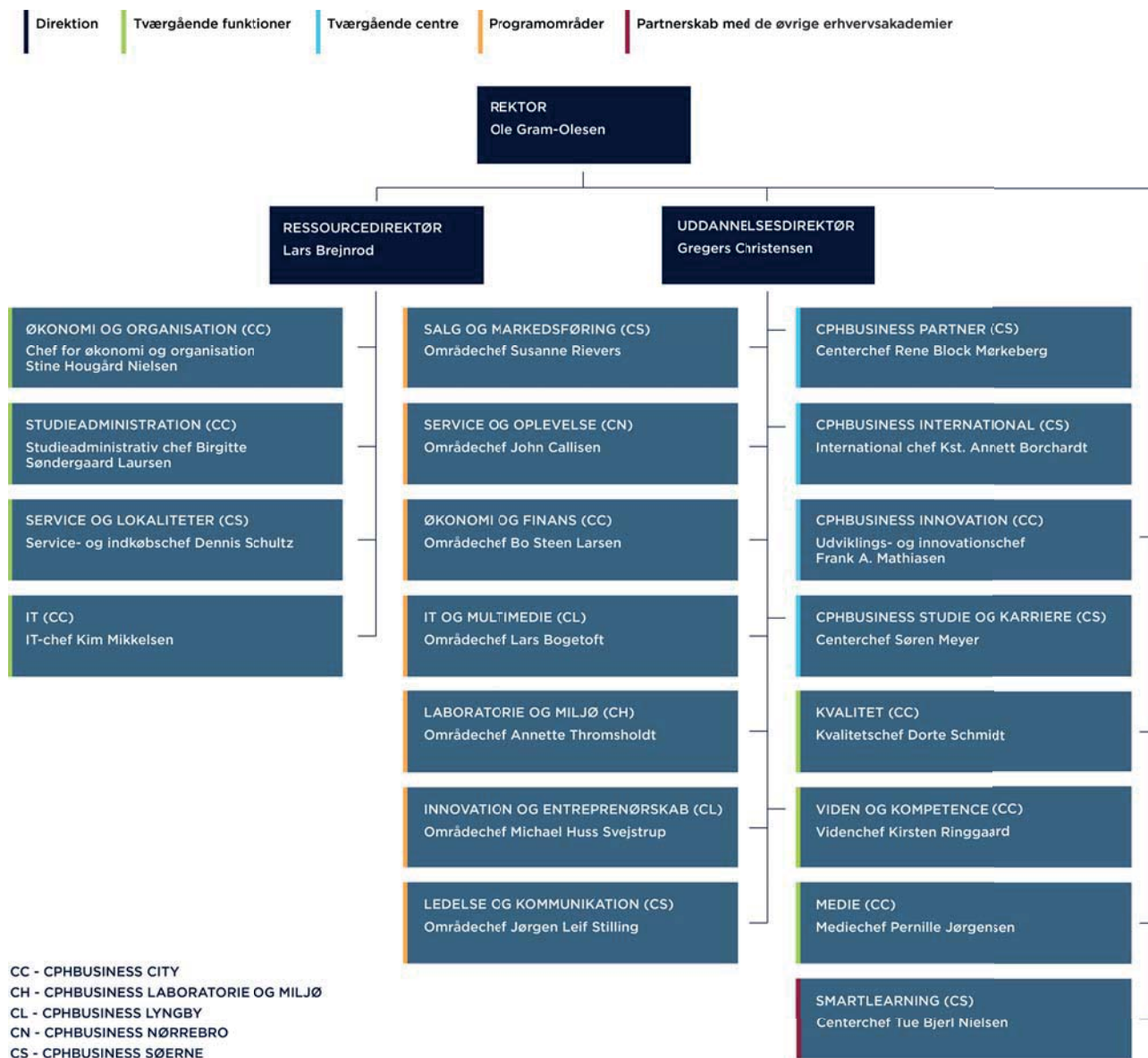
Organisationen

Organisationen er fuldt udbygget, og der blev i løbet af 2016 ansat i alt 36 nye undervisere med sigte på at få den nødvendige kapacitet i forhold til opgaveporteføljen.

De selvstyrende underviserteams er etableret på alle programområder, og i sammenhæng med den

pædagogiske transformation blev helt centrale milepæle i udviklingen af Cphbusiness passeret i 2016. Med formulering af strategiske guidelines er rammerne sat for at fastholde retningen for institutionens organisationsudvikling, og der vil i 2017 blive gennemført den næste trivselsundersøgelse, som i form og indhold nu vil afspejle strategiens ambition, pejlemærker og værdier for udvikling af organisationen.

Tabel 1 Organisationens opbygning pr. 01.01.2017



Medarbejdere

Ved udgangen af 2016 fordelte Cphbusiness' medarbejdere sig således:

Tabel 2 Årsværk fordelt på funktioner

| Medarbejdermix | Antal | Andel i pct. |
|---------------------------|------------|--------------|
| Direktion | 3 | 0,7% |
| Programområder | 262 | 61,6 % |
| Tværgående centre | 80 | 18,8% |
| Tværgående funktioner | 80 | 18,8 % |
| Medarbejdere i alt | 425 | 100% |

Cphbusiness Students

Cphbusiness Students er Cphbusiness' studenterorganisation, der omfatter alle studerende. Organisationen arbejder for at skabe et værdifuldt studiemiljø både fagligt og socialt, og visionen er, at Cphbusiness skal være det bedste sted at studere en videregående uddannelse.

Antallet af likes på studenterorganisationens Facebookside er steget fra 4.333 i 2015 til ca. 5.300 ultimo 2016. Ligeledes er Instagramprofilens følgere steget fra 0 i 2015 til ca. 700 i 2016.

Studenterorganisationen eksekverede 34 events i løbet af 2016, herunder virksomhedsbesøg, fredagsbarer, valgaften, filmaften og generalforsamling.

Cphbusiness Alumni

Cphbusiness Alumni blev etableret juni 2016. Cphbusiness Alumni er netværket for dimittender (alumner) fra Cphbusiness, hvis formål er at bidrage til en positiv karriereudvikling for dimittenden gennem faglige aktiviteter og sparring.

I løbet af efteråret 2016 blev der afholdt otte events med sigte på dimittendernes jobsøgning, karriereudvikling og personlige udvikling. Derudover stod Cphbusiness Alumni for et netværksarrangement og et virksomhedsbesøg. Samtlige events var velbesøgte og gav positiv feedback fra deltagerne.

Alumne-netværket er tilknyttet et Advisory Board bestående af dimittender, som mødtes til fire sparringsmøder i løbet af 2016.

Lokaliteter

Cphbusiness er placeret i Region Hovedstaden med lokaliteter i København, Lyngby, Hillerød og Rønne.

Bortset fra lokationen i Hillerød, der er ejet af Cphbusiness, er lokationerne lejemål med varierende udløbsår. I 2016 blev der forhandlet en ny 6-årig lejekontrakt på ejendommen i Blågårdsgade, som træder i kraft om to år, når den nuværende kontrakt udløber. Den nye lejepris er nu nede på samme niveau som Cphbusiness' øvrige lejemål. Næste udløb af lejemål er lokationen i Landemærket, hvor genforhandling var indledt ved årets slutning.

Tabel 3 Kapacitet i kvadratmeter

| Afdeling og adresse | Areal i m2 |
|---|---------------|
| Cphbusiness Nørrebro (Blågårdsgade 23B) | 4.780 |
| Cphbusiness City (Landemærket 11) | 5.915 |
| Cphbusiness Lyngby (Nørgaardsvej 30 + 24) | 5.300 |
| Cphbusiness Hillerød (Peder Oxes Allé 2) | 1.512 |
| Cphbusiness Søerne (Nansensgade 19) | 8.196 |
| Cphbusiness Bornholm (Snorrebakken 66) | 133 |
| I alt | 25.836 |

ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

Optaget af studerende på fuldtidsuddannelserne i 2016 faldt med 3%, mens der på optag på deltidsuddannelserne var en tilbagegang på 6%. På fuldtidsuddannelserne var der en væsentlig tilbagegang på serviceøkonomuddannelsen.

Den udmeldte dimensionering på IT-uddannelserne resulterede i en tilbagegang på optag, mens der var stigning på de finansielle uddannelser.

Der har i 2016 været en samlet vækst i undervisningsaktiviteterne på 5%, der fordeler sig som vist i tabel 4. Årsagen til dette er dels et større optag i 2013 og 2014, dels en højere gennemførelsesprocent.

Cphbusiness startede i 2016 udbud af finansøkonom som blended learning på Bornholm.

Tabel 4 STÅ/ÅE-produktion fordelt på programområder

| Programområde: | | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Innovation og Entreprenørskab | Fuldtid | 108 | 102 | 88 | 47 | - |
| | Deltid | 58 | 60 | 40 | 22 | 18 |
| | I alt | 166 | 162 | 128 | 68 | 18 |
| IT og Multimedie | Fuldtid | 453 | 467 | 433 | 416 | 397 |
| | Deltid | 107 | 86 | 53 | 53 | 42 |
| | I alt | 560 | 553 | 486 | 469 | 439 |
| Laboratorie og Miljø | Fuldtid | 144 | 126 | 115 | 95 | 89 |
| Ledelse og Kommunikation | Deltid | 403 | 378 | 416 | 432 | 461 |
| Salg og Markedsføring | Fuldtid | 1.656 | 1.570 | 1.537 | 1.426 | 1.299 |
| | Deltid | 174 | 181 | 236 | 185 | 172 |
| | I alt | 1.830 | 1.751 | 1.773 | 1.611 | 1.471 |
| Service og Oplevelse | Fuldtid | 970 | 947 | 836 | 725 | 635 |
| | Deltid | 15 | 15 | 15 | 2 | 2 |
| | I alt | 985 | 962 | 851 | 726 | 637 |
| Økonomi og Finans | Fuldtid | 1.124 | 973 | 850 | 744 | 757 |
| | Deltid | 304 | 317 | 359 | 420 | 444 |
| | I alt | 1.427 | 1.290 | 1.209 | 1.164 | 1.201 |
| Fuldtidsuddannelser i alt | | 4.454 | 4.184 | 3.859 | 3.452 | 3.178 |
| Deltidsuddannelser i alt* | | 1.062 | 1.037 | 1.119 | 1.113 | 1.139 |
| Indtægtsdækket virksomhed | | 30 | 32 | 39 | 28 | 19 |
| Cphbusiness i alt | | 5.546 | 5.253 | 5.017 | 4.593 | 4.336 |

*) Foruden de indberettede tal har der i 2014 været ca. 120 ÅE og i 2015 ca. 30 ÅE på 'fagspecifikke kurser', som ikke er indberettet.

Anvendelse af midler til styrket udviklings- og evidensbaserings

I 2016 bestod udviklingsprogrammet af følgende strategiske FoU-projekter:

- Cphbusiness for fremtiden
- Retail reinvented
- NICE
- Den finansielle sektor under forandring
- Miljønetværk Nordsjælland
- Vækst, innovation og forretningsudvikling i SMV
- Ledelse af unge
- Viden via Praksis

Dertil kommer en række uddannelsespecifikke FoU-projekter, som typisk indledes med forstudier. Den samlede FoU-portefølje indgår i den systematiske udvikling af de enkelte uddannelsers aktuelle videngrundlag samt i det strategiske grundlag for den langsigtede udvikling af uddannelsesporteføljen.

Projektet *Cphbusiness for fremtiden* tager sigte på betydningen af nye teknologier, eksponentiel vækst og disruption for en række af de erhverv, som Cphbusiness' uddannelser retter sig mod, og gennemføres i tæt samarbejde med udvalgte virksomheder i de enkelte erhverv. Projektet havde kickoff på *Cphbusiness Future Summit 2016* i oktober, hvor godt 2.000 studerende, virksomheder og medarbejdere mødtes i Forum og for en dag var en del af denne fremtid. *Future Summit* blev tilrettelagt og gennemført i samarbejde med Singularity Universitys danske partnere.

Viden og kompetence

Uddannelsernes systematiske arbejde med viden i *Vidensløjfen* er nu implementeret på alle uddannelser, hvilket sikrer, at den enkelte uddannelse bygger på den nyeste viden fra praksis og forskning. Blandt andet afholdes der regelmæssigt videndage, hvor undervisere kan dele den viden, som løbende er opsamlet i samarbejde og dialog med virksomheder, brancher og vidensinstitutioner.

Videnarbejdet understøttes af lektorprogrammet, hvor 24 undervisere bestod lektorbedømmelsen i 2016. Lederudviklingsforløbet, der blev påbegyndt i 2015, er fortsat i 2016 og understøtter den organisatoriske transformation, som er en forudsætning for den pædagogiske transformation. Lederudviklingsforløbet omfatter såvel det samlede lederforum som de lokale ledelsesmiljøer i programområderne og sætter fokus på samspillet mellem strategisk ledelse og strategisk koordination i kontekst af Cphbusiness' teambaserede matrixorganisation.

Dimensionering

I november 2016 blev der udmeldt en dimensionering fra Uddannelses- og Forskningsministeriet. På baggrund af beskæftigelses- og ledighedstal blev der fra 2017 lagt loft over optaget på en række PBA top-up uddannelser. Cphbusiness reducerer på den baggrund optaget med 90 pladser i 2017.

Internationalisering

Data fra 2015/2016 viste, at de ekstra indsatser og målrettede initiativer inden for fastholdelse og integration, som har stået på i flere år på Cphbusiness, har effekt: otte ud af ti internationale studerende fra Cphbusiness, der havde afsluttet en bacheloruddannelse, boede fortsat i Danmark et år efter dimissionen, og knap syv ud af ti internationale studerende afviklede deres praktik i Danmark.

Gennem året var der øget politisk fokus på erhvervsakademierne internationale studerende på de engelsksprogede hold. I første omgang har Cphbusiness planlagt en reduktion på 11% i 2017, men Uddannelses- og Forskningsministeriet har i marts 2017 netop bedt erhvervsakademisektoren om at reducere optaget på internationale hold i 2017 med 25% i forhold til 2015. Derfor vil en yderligere reduktion på 14% på de engelsksprogede hold finde sted ved sommeroptaget 2017. Cphbusiness har dog ikke fastlagt modellen for dette endnu.

Kvalitet

Kvalitetsarbejdet på Cphbusiness er en integreret del af ledelsesopgaven, og ledelsesstrengen udgør skelettet i institutionens kvalitetssikringssystem, som involverer alle dele af organisationen.

Kvalitetssikringsstrategien bygger på syv kvalitetspolitikker, som med tilhørende retningslinjer knytter sig til kvalitetsarbejdet før, under og efter et uddannelsesforløb på Cphbusiness. De centrale elementer i kvalitetssikringen af den enkelte uddannelse er et årshjul for kvalitetsarbejdet, et kvalitetsnøgletalskoncept, der monitorerer afgørende kvalitetsindikatorer og et koncept for uddannelsesrapporter og udviklingsplaner, som sikrer, at nøgletallene og årshjulets øvrige aktiviteter vurderes i de rette fora, og at der bliver planlagt og fulgt op på de afledte kvalitetstiltag.

I april 2017 begynder institutionsakkrediteringen, som vil forløbe frem til foråret 2018.

Digitalisering

I 2016 valgte Cphbusiness at overgå til et nyt Learning Management System (LMS) - Moodlerooms - som afløser for Fronter, der nu udfases. Valget af leverandør blev truffet på baggrund af et EU-udbud. Det nye LMS implementeres i undervisningsåret 2016-2017 og er fremadrettet den digitale platform for alle Cphbusiness' uddannelser.

Der er i årets løb gennemført en række projekter med digital læring med det sigte at opbygge et erfaringsgrundlag og de rette kompetencer blandt underviserne.

Desuden er 'Bornholmer-modellen', som en tilgang til at forankre små udbud i tilknytning til stærke programområder, blevet videreudviklet gennem anvendelse af digital læring. Modellen skaber nye muligheder for at forankre små udbud i store, stærke, faglige miljøer. Sidst på året har ministeriet givet sektoren en særskilt projektbevilling til, at der på baggrund af de første erfaringer udvikles en

national model, som alle erhvervsakademier og professionshøjskoler kan anvende, når de skal udbudsdekke tyndt befolkede områder. I samme bevilling indgår digitalisering af hele uddannelser, hvor uddannelserne til serviceøkonom og bygningskonstruktor er udvalgt til projektet.

Det nationale projekt er forankret i sektorens SmartLearning-samarbejde, som Cphbusiness er juridisk og organisatorisk vært for. I samarbejdet er der i 2016 også igangsat et nyt mikrolæringskoncept, som erhvervsakademierne vil implementere i 2017. Konceptet giver virksomheder mulighed for at understøtte medarbejderes aktuelle behov for kompetenceudvikling gennem korte, individualiserede, digitale læringsforløb.

Kommunikation

Cphbusiness' eksterne kommunikation er i overvejende grad digital og sker gennem sociale medier og digitale kampagner. Såvel trafikken på de sociale medier som responsen på kampagner er støt stigende, og i 2016 blev omkring 1.000.000 danskere eksponeret for Cphbusiness digitalt.

I regi af Danske Erhvervsakademier er Cphbusiness fortsat tovholder på en række fælles sektortiltag med henblik på at øge kendskab til og præferencer for erhvervsakademisektoren. Blandt andet er der udarbejdet en brandingfilm med fokus på erhvervsakademiernes forankring i praksis. Filmen var ved årets udgang blevet vist knap 500.000 gange.

Desuden blev Cphbusiness' koncept for kåring af årets bedste praktikforløb udrullet til alle erhvervsakademierne.

Cphbusiness' kommunikationsstrategi bygger ligeledes på ambassadør-tilgangen, hvor de gode historier om Cphbusiness spredes gennem medarbejdere, studerende, dimittender, aftagere og andre partnere.

ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

Tabel 5 Resultat 2013-2019

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2013- |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| | Regnskab | Regnskab | Regnskab | Regnskab | Budget | Budget | Budget | 2019 |
| Driftsresultat | 6,0 | 7,9 | 13,8 | 8,9 | 0,9 | 6,0 | 6,0 | 49,5 |
| Forskning og udvikling: | | | | | | | | |
| Indtægter | 10,6 | 10,7 | 10,7 | 10,8 | 10,8 | 10,8 | 10,8 | 75,2 |
| Udgifter | 1,4 | 7,0 | 12,8 | 16,8 | 13,3 | 12,0 | 12,0 | 75,2 |
| Årets resultat | 15,2 | 11,6 | 11,8 | 2,9 | -1,6 | 4,9 | 4,9 | 49,6 |
| Årets resultat inkl. periodisering | 6,0 | 20,9 | 11,8 | 2,9 | -1,6 | 4,9 | 4,9 | 49,6 |

Samlet vurdering af resultatet

For 2016 er årets økonomiske resultat et overskud på 2,9 mio. kr. I ovenstående tabel er resultatet opdelt på henholdsvis drift og forskning og udvikling for perioden 2013 til 2019.

Cphbusiness har siden 2013 modtaget midler til forsknings- og udviklingsaktiviteter. I starten af perioden har der været en kapacitetsopbygning, hvorfor Cphbusiness ikke har anvendt alle de tilførte midler. I 2016 har Cphbusiness brugt 6,0 mio. kr. mere, end der er modtaget, og planlægger at der ved udgangen af 2019 er balance mellem tilskud og udgifter.

Når der alene ses på driften i 2016 udgør overskuddet 8,9 mio. kr. Overskuddet er især genereret i første halvår. Det skyldes primært, at der ved årets start ikke blev ansat alle de undervisere, der var budgetteret med. Ved starten af efterårssemestret blev antallet af undervisere forøget for at imødekomme de øgede arbejdsmængder til såvel forsknings- og udviklingsaktiviteter som til det stigende antal studerende.

Samlet vurderer Cphbusiness det økonomiske resultat for 2016 som tilfredsstillende.

Indtægter

De samlede indtægter i 2016 udgjorde 347 mio. kr. og er i forhold til 2015 steget med 19 mio. kr., hvilket primært skyldes aktivitetsstigning.

Statstilskuddet er steget med 14,6 mio. kr. For fuldtid er statstilskuddet steget med ca. 10 mio. kr. (4,6%) svarende til forøgelsen i STÅ-produktionen på ca. 6%. Årsagen til, at sammenhængen ikke er proportional, er 2% reduktionen i taxametertilskuddene. For deltidsuddannelserne er statstilskuddet faldet med ca. 0,5 mio. kr. eller ca. 4% på trods af en mindre stigning i aktiviteterne på ca. 2%. Deltagerbetalinger på deltidsområdet er steget med 3,3 mio. kr. fra 2015 til 2016. Denne stigning kan henføres til en stigning i anvendelsen af tredjejerter og dertil hørende flere omkostninger.

Omkostninger

Undervisningens gennemførelse

De samlede udgifter til undervisningens gennemførelse er steget med 19,4 mio. kr. i 2016 sammenlignet med 2015. For fuldtidsuddannelserne er udgifterne steget med 13,9 mio. kr., hvoraf stigningen i lønudgifterne udgør 13,4 mio. kr. Det skyldes den stigende aktivitet på fuldtidsområdet og deraf følgende ansættelse af flere undervisere i 2016. Øvrige udgifter til undervisningens gennemførelse er steget med 6 mio. kr. Denne stigning kan henføres til en stigning i anvendelsen af tredjejerter og dertil hørende flere omkostninger.

Markedsføring

Udgifterne til markedsføring ekskl. løn er steget fra 5,9 mio. kr. i 2015 til 6,8 mio. kr. i 2016.

Ledelse og administration

Udgifterne til ledelse og administration er steget med 6,8 mio. kr. i 2016 sammenlignet med 2015. Lønudgiften er steget med 4,7 mio. kr., mens øvrige omkostninger er steget med ca. 2 mio. kr. De stigende lønudgifter svarer til lidt mere end ni fuldtidsansatte og skyldes en tilpasning til det øgede aktivitetsniveau samt ressourcer til den igangværende institutionsakkreditering. Øvrige omkostninger er steget med ca. 2 mio. kr., hvilket primært kan henføres til øget kursus- og konferenceaktivitet hos medarbejdere samt øget brug af advokat- og konsulentbistand i forbindelse med blandt andet EU-udbudet af nyt LMS.

Bygningsdrift

Udgifterne til bygningsdrift er fra 2015 til 2016 steget med 1,8 mio. kr. Lønudgifterne er steget en anelse med 0,4 mio. kr., mens huslejudgiften er stort set uændret. Vi har i 2016 fået tilsagn om tilbagebetaling af dækningsafgift vedrørende bygningen i Nansensgade, hvilket påvirker huslejudgifterne positivt med 2,6 mio. kr. Afskrivningerne er faldet med 0,9 mio. kr., da en del af ombygningerne fra 2012 er færdigafskrevet.

Særlige tilskud

Udgiften til særlige tilskud er en del af de tildelte stipendier, erhvervsakademiet giver til udenlandske studerende, samt udgifter til specialpædagogiske foranstaltninger. Begge udgiftsområder er finansieret af modsvarende statslige bevillinger, der indgår på erhvervsakademiets indtægtsside.

Forsknings- og Udviklingsaktiviteter

Cphbusiness har i 2016 modtaget 10,8 mio. kr. i tilskud til udviklings- og evidensbaseret af uddannelserne fra Uddannelses- og Forskningsministeriet, og forbruget i 2016 er 16,8 mio. kr. Dermed har vi i 2016 forbrugt 6,0 mio. kr. af uforbrugte midler fra tidligere år. Med udgangen af 2016 henstår der således 4,8 mio. kr. i uforbrugte midler, som planlægges anvendt i perioden frem til udgangen af 2019.

Finansielle indtægter og udgifter

Udgifterne til realkreditlån er i 2016 reduceret fra 0,4 til 0,3 mio. kr. som følge af en omlægning af lånene. Resultatet af placeringen af overskudslikviditeten i obligationer har i 2016 udløst et kurstab på 0,6 mio. kr., men samtidig en renteindtægt på 1,7 mio. kr.

Lønforbrug

Det samlede lønforbrug har i 2016 været 217,6 mio. kr. mod 196,9 mio. kr. i 2015. Antallet af årsværk er steget fra 383,3 i 2015 til 425,3 i 2016, svarende til ca. 11%.

Afskrivninger

Afskrivningerne udgjorde i 2016 6,6 mio. kr., mod 7,1 mio. kr. i 2015. Faldet i afskrivningerne hænger sammen med, at en stor del af de aktiver, der blev overtaget ved udspaltningen i august 2012, er blevet færdigafskrevet de seneste år.

Hensættelser

Ved udgangen af 2016 er der foretaget hensættelser for i alt 8,8 mio. kr. Der er tale om hensættelser til istandsættelse af vores lejemål ved fraflytning.

Øvrige forhold

Cphbusiness har fortsat et tilgodehavende hos Niels Brock på 1,5 mio. kr. Sagen er overdraget til kammeradvokaten efter anvisning fra Uddannelses- og Forskningsministeriet.

Administrationsprocent

Administrationsprocenten angiver omkostninger til ledelse og administration i forhold til institutionens samlede omsætning.

Tabel 6 Administrationsprocent

| | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Administrationsprocent | 16,3% | 15,7% | 16,6% | 15,2% |

Som det fremgår af ovenstående tabel har Cphbusiness' administrationsprocent de seneste fire år ligget stabilt omkring 15 - 16 pct. Den mindre stigning fra 2015 til 2016 skyldes primært, at der er blevet ansat flere medarbejdere til at understøtte den øgede aktivitet. Cphbusiness har løbende fokus på at effektivisere administrationen og har i 2016 bl.a. implementeret nyt system til eksamensplanlægning.

Ekstraordinært effektiviseringstilskud

Cphbusiness modtog med udgangen af 2015 kr. 419.000 til effektiviseringspotentialer til brug i 2016. Bevillingen er anvendt til følgende tre tiltag:

1. Eksamensplanlægning (kr. 248.500). Eksamenskontoret administrerer alle mundtlige og skriftlige eksaminer på akademiet. For at understøtte planlægningen og afviklingen af eksaminer blev der i 2016 udviklet en database, hvori oplysninger om studerende, undervisere, eksamensvagter, censorer og andre interessenter indgår.

2. Ansøgerportal (kr. 70.000). For at sikre en sikker dialog med kvote 2-ansøgerne (særligt de udenlandske) blev der i 2016 udviklet en ansøgerportal, hvor optagekontorets medarbejdere sikkert kan være i dialog med ansøgerne.

3. Robot (kr. 128.500). Cphbusiness er i studieåret 2016/2017 udtaget som copydan-institution. Det betyder, at Copydan skal have en kopi af alt det anvendte undervisningsmateriale. Af hensyn til effektiviteten blev der udviklet en robot, som trawler Learning Management Systemet igennem for at lokalisere relevant undervisningsmateriale.

Cphbusiness har dermed anvendt hele den tildelte bevilling.

Forventninger til 2017

Cphbusiness budgetterer i 2017 med et underskud på 1,6 mio. kr. Driften er budgetteret med et overskud på 0,9 mio. kr., mens forsknings- og udviklingsaktiviteterne budgetteres med et underskud på 2,5 mio. kr.

Budgettet er baseret på en STÅ-produktion på 4.568 i 2017 for fuldtidsuddannelserne, mens der for deltidsuddannelserne er budgetteret med et uændret aktivitetsniveau på 1.258 ÅE.

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

HOVED- OG NØGLETAL

| Resultatopgørelse i mio. kr.: | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Omsætning | 347,3 | 328,3 | 326,8 | 269,9 | 132,5 |
| Driftsomkostninger | -345,2 | -315,3 | -305,2 | -263,0 | -126,1 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | 2,1 | 13,0 | 21,6 | 6,9 | 6,4 |
| Finansielle poster | 0,8 | -1,2 | -0,7 | -0,0 | 0,1 |
| Resultat før ekstraordinære poster | 2,9 | 11,8 | 20,9 | 6,9 | 6,5 |
| Ekstraordinære poster | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ÅRETS RESULTAT | 2,9 | 11,8 | 20,9 | 6,9 | 6,5 |

| Balance i mio. kr.: | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Anlægsaktiver | 69,3 | 71,3 | 77,4 | 64,1 | 59,5 |
| Omsætningsaktiver | 132,9 | 129,1 | 106,0 | 101,3 | 77,4 |
| Balancesum | 202,2 | 200,4 | 183,4 | 165,4 | 136,9 |
| Egenkapital | 73,1 | 70,2 | 58,4 | 37,5 | 30,6 |
| Hensatte forpligtelser | 8,8 | 6,4 | 4,1 | 2,5 | 5,4 |
| Langfristet gæld | 26,8 | 27,8 | 28,6 | 0,0 | 0,0 |
| Kortfristet gæld | 93,5 | 96,0 | 92,3 | 125,4 | 100,9 |

| Pengestrømme i mio. kr.: | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>Pengestrømme fra:</i> | | | | | |
| Driftsaktivitet | 0,4 | 30,2 | 6,5 | 29,5 | 33,0 |
| Investeringsaktivitet | -4,6 | -1,0 | -23,7 | -12,6 | -14,4 |
| Finansieringsaktivitet | -1,0 | -1,0 | 29,0 | 0,0 | 0,0 |
| Egenkapital | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets forskydning i likvider | -5,2 | 28,4 | 11,4 | 16,8 | 18,6 |

| Regnskabsmæssige nøgletal i procent | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Overskudsgrad | 0,6 | 4,0 | 6,6 | 2,6 | 4,8 |
| Likviditetsgrad | 142,9 | 134,5 | 114,9 | 80,7 | 80,7 |
| Soliditetsgrad | 36,5 | 35,0 | 31,8 | 22,7 | 22,3 |
| Finansieringsgrad | 60,9 | 59,7 | 54,6 | 0,0 | 0,0 |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

| Studieaktivitet - ordinære videregående uddannelser | | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|--|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erhvervsakademiuddannelser | Teori-STÅ | 2.919 | 2.872 | 2.612 | 2.404 | 2.284 |
| | Praktik-STÅ | 412 | 367 | 356 | 331 | 259 |
| Professionsbacheloruddannelser | Teori-STÅ | 976 | 803 | 764 | 616 | 534 |
| | Praktik-STÅ | 147 | 143 | 128 | 102 | 101 |
| Studenterårsværk i alt | | 4.454 | 4.184 | 3.859 | 3.452 | 3.178 |

| Studieaktivitet - åben uddannelse | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Åben uddannelse i alt | 1.062 | 1.037 | 1.119 | 1.113 | 1.134 |

| Studieaktivitet - øvrige uddannelser | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Øvrige uddannelser i alt | 30 | 32 | 39 | 28 | 19 |

| | | | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Studieaktivitet i alt | 5.546 | 5.253 | 5.018 | 4.593 | 4.330 |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

| Studieaktivitet - indtægtsdækket virksomhed (omsætning, t.kr.) | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Omsætning i alt | 3.248 | 3.423 | 4.664 | 4.558 | 2.059 |

| Antal dimittender | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erhvervsakademiuddannelser | 1.418 | 1.290 | 1.175 | 1.083 | 1.040 |
| Professionsbacheloruddannelser | 501 | 526 | 439 | 316 | 298 |
| Dimittender i alt | 1.919 | 1.816 | 1.614 | 1.399 | 1.338 |

MÅLRAPPORTERING

Tabel 7 Målopfyldeelse

| MÅLOPFYLDELSE | Samlet antal mål | Opfyldte mål | Delvist opfyldte mål | Ikke opfyldte mål | Ikke opgjorte mål |
|--|------------------|--------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Bedre kvalitet i uddannelserne Cphbusiness vil sikre en høj grad af motivation og arbejdsglæde hos såvel studerende som medarbejdere i læringsmiljøet. | 6 | | 4 | | 2 |
| 2. Større relevans og øget gennemsigthed Cphbusiness' fuldtidsuddannelser skal føre til relevant beskæftigelse eller videreuddannelse. | 3 | | 3 | | |
| 3. Bedre sammenhæng og samarbejde Cphbusiness vil sikre, at der er adgangsveje til relevante universitetsuddannelser i ind- og udland. | 1 | 1 | | | |
| 4. Internationalisering Cphbusiness vil sikre øget indsigt gennem globalt udsyn hos såvel studerende som medarbejdere. | 1 | | 1 | | |
| 5. Øget regionalt vidensamarbejde Cphbusiness ønsker at styrke tilgangen af ny viden til små og mellemstore virksomheder i regionens tyndt befolkede områder. | 3 | 1 | | 2 | |
| a. Øget motivation og studieindsats Cphbusiness ser de studerende som den største ressource i læringsprocessen og vil fremme, at de studerende yder deres bedste. | 2 | | 1 | 1 | |
| b. Øget digitalisering Cphbusiness ser et potentiale i den nye teknologi, som dels kan fremme de studerendes læringsudbytte, og dels kan fremme effektivisering og kvalitetssikring af administrative processer. | 2 | 1 | 1 | | |
| c. Praksisbaseret forskning og udvikling Cphbusiness ser praksisbaseret forskning og udvikling som en samskabende læring mellem virksomheder, studerende og undervisere. | 3 | 3 | | | |
| d. Styrket indsats for efter- og videreuddannelse Cphbusiness vil styrke indsatsen for efter- og videreuddannelse for at bidrage yderligere til kompetenceløftet i den private sektor. | 4 | 2 | 1 | 1 | |
| Samlet målopfyldeelse | 25 | 8 | 11 | 4 | 2 |

UDDYBENDE REDEGØRELSER

I det følgende præsenteres en redegørelse af delvist opfyldte og ikke opfyldte mål. En detaljeret afrapportering af de enkelte mål findes i bilag 1.

Mål 1. Bedre kvalitet i uddannelserne

1.1 Gennemførelse: DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Målene for gennemførelse på professionsbacheloruddannelserne er nået, mens det fastsatte mål om gennemførelse ikke er nået på alle erhvervsakademiuddannelserne.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Den manglende gennemførelse skyldes overvejende forkert studievalg, og Cphbusiness har fortsat fokus på optag af de rette studerende i rekrutteringen samt fastholdelse under studiet. Frafald og gennemførelse er to indikatorer, der følges nøje i Cphbusiness kvalitetsnøgletalskoncept, og der følges op på uddannelserne både årligt i forbindelse med udarbejdelse af uddannelsesrapporter samt halvårligt på netop disse nøgletal.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb? Der ses på flere uddannelser en forbedring i fastholdelsen under studiet, og resultaterne heraf skulle gerne vise sig i kommende års gennemførelse.

1.2.1 Studieglæde - 1.2.3 Loyalitet DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Cphbusiness resultater for studieglæde, udbytte og loyalitet har været let faldende siden sidste måling i 2015 og ligger lidt under det målsatte niveau. Laborant scorer højest med en studieglæde på 76, der er et højt niveau, og ligger sammen med datamatiker og finansbachelor i den høje ende. De mest udfordrede uddannelser for så vidt angår studieglæde er softwareudvikling med en studieglæde på 58 samt professionsbachelor i international handel og markedsføring og financial controller på 61. Studieglæde er faldet mest på følgende uddannelser: financial controller, finansøkonom, handelsøkonom, miljøteknolog, multimediedesigner og webudvikling, mens sportsmanagement stiger hele otte indkspoint. Resultaterne for udbytte og loyalitet ligger Cphbusiness på niveau med de øvrige erhvervsakademier.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Studieglæde, udbytte og loyalitet er alle kvalitetsindikatorer i Cphbusiness' kvalitetsnøgletalskoncept, og der bliver fulgt op på indsatser i uddannelsernes handleplaner for studentertilfredshed samt i forbindelse med uddannelsernes årlige uddannelsesrapporter og udviklingsplaner.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb? Det forventes, at måltallene stiger de kommende år.

Mål 2. Større relevans og øget gennemslagskraft

2.1.1 og 2.1.2 Beskæftigelse eller videreuddannelse, EAK og PBA: DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Ledigheden ligger samlet set på et acceptabelt niveau på 8,8% for alle Cphbusiness uddannelser, men der er dog en større ledighed for professionsbacheloruddannelserne end for erhvervsakademiuddannelserne.

En relativ stor andel (48%) af dimittender fra erhvervsakademiuddannelserne læser videre på professionsbacheloruddannelser m.fl., og overgangen til beskæftigelse er således kun 40%. Dette bliver skærpet, når vi ser på professionsbacheloruddannelserne, hvor overgangen til beskæftigelse er 48% og det at læse videre bør være en undtagelse.

Tallene dækker også over uddannelser med en høj beskæftigelse og lav ledighed, nemlig laborant med en beskæftigelsesprocent på 83 og en ledighed på 7,8 og professionsbachelor i finans med en beskæftigelsesprocent på 87 og en ledighed på kun 4,9.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Cphbusiness har et mål om, at vi uddanner til beskæftigelse, og det er derfor et stort opmærksomhedspunkt. Ledigheds- og beskæftigelsestal monitoreres systematisk og suppleres med egne beskæftigelsesundersøgelser, da de nyeste tal er for de studerende, der dimitterede i 2013. Både ledighed og beskæftigelse er kvalitetsindikatorer i Cphbusiness' kvalitetsnøgletalskoncept, der bliver fulgt op på i forbindelse med uddannelsernes årlige uddannelsesrapporter og udviklingsplaner.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb? Vi forventer ikke at nå målet i 2017, men vi forventer at se en forbedring af tallene i de følgende år.

2.2 Tilfredshed med praktik- og projektløb: DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Virksomhedernes tilfredshed med praktikanternes faglige kompetencer ligger generelt på et meget højt niveau. Lavest ligger laborant med en samlet tilfredshed på 87,5. Alle øvrige uddannelser ligger på et pænt niveau over 90.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Måltallet er en kvalitetsindikator i Cphbusiness' kvalitetsnøgletalskoncept, der bliver fulgt op på i forbindelse med uddannelsernes årlige uddannelsesrapporter og udviklingsplaner.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb? Ja, det forventer vi.

Mål 4. Internationalisering

4.1 Udgående mobilitet: DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Målet er opfyldt for undervisere på udlandsophold, men ikke for studerende.

Cphbusiness er meget aktive i Erasmus+-netværket, og der har været stor stigning i antallet af studerende, der tager studieophold i udlandet inden for Erasmus+ordningen fra 2015 til 2016, hvilket først vil fremgå i målrapporteringen for 2017.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Der er blevet tilført ressourcer til det internationale område, og der er sat strategisk fokus på at integrere udlandsophold i alle uddannelser. Blandt andet er studieordninger og semesterstrukturer på de enkelte studier blevet tilpasset, så de giver bedre muligheder for udlandsophold for alle studerende. På studieretninger, hvor enten udveksling eller udlandspraktik ikke er mulig af praktiske eller faglige årsager, arbejdes der med at få etableret faste 14 dages-studieture.

Der arbejdes fremadrettet med at oprette nye partnerskaber med uddannelsesinstitutioner mm. samt på en mere individuel og målrettet støtte til de studerende, der ønsker at tage til udlandet.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb? Vi forventer en stigning i de studerendes udgående mobilitet, men målet på 35% forventes dog ikke nået i 2017.

Mål 5. Øget regionalt vidensarbejde

5.1 og 5.3 Lokalt optag på fuldtidsuddannelser og Lokale praktikvirksomheder: IKKE OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Cphbusiness har sammen med ministeriet arbejdet for at etablere et fleksibelt udbud i Hillerød efter den såkaldte 'Bornholmer-model' med det sigte dels at øge overgangsfrekvensen blandt unge bosiddende i de pågældende kommuner, dels at få flere lokale virksomheder på banen som praktiksteder. Dette tiltag har imidlertid været sat i bero fra politisk side, og det vides aktuelt ikke, hvornår der måtte komme en afgørelse.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Jf A.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb? Jf A.

Mål a. Øget motivation og studieindsats

a.1 Gennemsnitlig studieintensitet (timer pr. uge): IKKE OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

De studerendes studieintensitet er steget lidt i forhold til året før, men modsvarer fortsat ikke det høje ambitionsniveau i målfastsættelsen.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

I 2016 implementerede Cphbusiness en ny pædagogisk model, der dels skal fremme de studerendes motivation, indsats og læringsudbytte, dels via en studieaktivitetsmodel skal tydeliggøre de studerendes indsats til de forskellige typer af læringsaktiviteter fra kontakttimer, til projektarbejde, egen forberedelse individuelt og i grupper. Studieaktivitet er en kvalitetsindikator i Cphbusiness' kvalitetsnøgletalskoncept, og der bliver fulgt op på indsatser i forbindelse med uddannelsernes årlige uddannelsesrapporter og udviklingsplaner.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb?
Det forventes, at studieintensiteten stiger de kommende år, når effekten af den nye pædagogiske model er fuldt implementeret.

a.2 Studerende i segmentet "ambassadører": DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Andelen af studerende i segmentet ambassadører steg pænt i sidste måling, men er i denne måling faldet til samme niveau som i 2014. Faldet i andelen af ambassadører har resulteret i, at kernegruppen er øget. Man kunne have frygtet en stigning i de mere negative segmenter som troløse og på-vej-væk, men dette er heldigvis ikke tilfældet.

Otte af de i alt 17 erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannelser ligger under det fastsatte mål for andelen af studerende i ambassadørsegmentet: Det drejer sig om følgende uddannelser: markedsføringsøkonom, serviceøkonom, financial controller, miljøteknologi, professionsbachelor i international handel og markedsføring, i sportsmanagement, i international hospitality management og i softwareudvikling.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Hver uddannelse udarbejder handlingsplaner som opfølgning på studentertilfredshedsundersøgelsen. Studerende i segmentet ambassadører er desuden en kvalitetsindikator i Cphbusiness' kvalitetsnøgletalskoncept, der monitorerer afgørende kvalitetsindikatorer. Uddannelsernes årlige uddannelsesrapporter og udviklingsplaner sikrer, at nøgletallene og årshjulets øvrige aktiviteter vurderes i de rette fora, og at der bliver planlagt og fulgt op på de afledte kvalitetstiltag.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb?
Tallet lå i forrige måling over måltallet, og det forventes, at vi igen til næste år er på samme niveau.

Mål b. Øget digitalisering

b.2 Etablere ny læringsplatform: DELVIST OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Efter et EU-udbud blev der i foråret 2016 valgt en leverandør. Forhandlingerne om den endelige

kontraktudformning trak imidlertid ud, således at den planlagte implementering i hele organisationen fra efterårssemestret 2016 ikke lod sig gøre.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

I stedet gennemførtes i efteråret en implementering for ca. 20% af vores studerende. Fra forårssemestret 2017 er implementeringen sat i værk i hele institutionen.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb?

Vi forventer, at evalueringen af platformen er påbegyndt ultimo 2017.

Mål d. Styrket indsats for efter- og videreuddannelse

d.1 Aktivitet på deltidsuddannelser: IKKE OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Der har været generel tilbagegang på landsplan, da efterspørgslen er faldende.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Øget markedsføring og salgsarbejde, men sidstnævnte ikke i fornødent omfang. Vi har igangsat arbejde, der fokuserer på nye tiltag for at øge aktivitetsniveauet på efter- og videreuddannelsesområdet. Foråret viser, at vi har en svag stigning i forhold til foråret året før.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb?

Vi har revideret målene og forventer ikke at nå 2016-mål i 2017.

d.2.3 Loyalitet: IKKE OPFYLDT

A. Hvorfor er målet ikke nået?

Med en målopfyldelse på 76 mod et målsat 77, som ud fra en absolut betragtning er på et meget højt niveau, er der intet yderligere at bemærke.

B. Hvad har vi gjort for at nå målet?

Jf A.

C. Kan vi nå målet inden udviklingskontraktens udløb?

Ja, det forventer vi.

REGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Erhvervsakademiet Copenhagen Business Academy for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk).

Årsrapporten for 2016 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip med nedennævnte undtagelser:

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Obligationer indregnes til kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter som udgangspunkt i det regnskabsår, som de vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Taxametertilskud indregnes således i det regnskabsår, de vedrører, i henhold til tilskudsreglerne.

Tilskud indregnes i takt med aktiviteten.

Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau, og KVV indtægtsføres med et halvt års forskydning.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- der foreligger en forpligtende salgsaftale;
- salgsprisen er fastlagt;
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb;
- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Leasing

Erhvervsakademiets omkostninger til leasing vedrører alene operationel leasing af VW Polo samt to VW Caddy og indgår i resultatopgørelsen. Forpligtelsen fremgår endvidere af noterne.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på indtægtsdækket virksomhed (IV).

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Fordeling på formål

De omkostninger, der vedrører flere uddannelser, registreres på specielle hjælpeformål. Disse formål fordeles ved årets afslutning til alle de uddannelser, der har været aktivitet på i året. Nøglen til fordelingerne er antal af årselever.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi for grunde og bygninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Restværdien for grunde og bygninger udgør maksimalt 50% af værdien ved første indregning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| Indretning af lejede lokaler | Lejemålets løbetid - dog højst 10 år |
|------------------------------|--------------------------------------|
| Undervisningsudstyr | 3-5 år |
| Andet udstyr og inventar | 3-10 år |

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien.

Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisations-værdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Finansielle gældsforpligtelser

For fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen med det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger samt betalt vedrørende ekstraordinære poster. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

RESULTATOPGØRELSE

| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 | Note: | 2016 | 2015 |
|---|-------|------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Statstilskud | 1 | 289.170.398 | 274.523.654 |
| Deltagerbetaling og andre indtægter | 2 | 58.152.499 | 53.760.306 |
| Omsætning | | 347.322.897 | 328.283.960 |
| Undervisningens gennemførelse | 3 | 197.570.268 | 178.172.916 |
| Markedsføring | 4 | 6.830.711 | 6.009.079 |
| Ledelse og administration | 5 | 56.228.373 | 49.383.451 |
| Bygningsdrift | 6 | 63.837.114 | 65.664.119 |
| Aktiviteter m. særlige tilskud | 7 | 3.963.245 | 3.291.544 |
| Forsknings- og udviklingsaktiviteter | 8 | 16.800.243 | 12.794.405 |
| Omkostninger ialt | | 345.229.954 | 315.315.514 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | | 2.092.943 | 12.968.446 |
| Finansielle indtægter | 9 | 1.678.864 | 1.307.201 |
| Finansielle omkostninger | 10 | 849.859 | 2.504.076 |
| Resultat før ekstraordinære poster | | 2.921.948 | 11.771.572 |
| Ekstra ordinære indtægter | | 0 | 0 |
| Ekstra ordinære omkostninger | | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | 2.921.948 | 11.771.572 |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

BALANCE 31. DECEMBER 2016

| AKTIVER | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| | | kr. | kr. |
| Indretning af lejede lokaler | 11 | 6.664.000 | 8.405.754 |
| Grunde og bygninger | 11 | 28.740.000 | 29.160.000 |
| Udstyr og inventar | 11 | 10.501.330 | 10.666.090 |
| Materielle anlægsaktiver | | 45.905.330 | 48.231.844 |
| | | | |
| Deposita | | 23.427.075 | 23.072.168 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 23.427.075 | 23.072.168 |
| | | | |
| Anlægsaktiver i alt | | 69.332.405 | 71.304.012 |
| | | | |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | | 6.011.315 | 1.647.613 |
| Andre tilgodehavender | | 4.894.577 | 2.305.695 |
| Mellemregning Styrelsen for Videregående Uddannelser | | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 1.092.569 | 950.553 |
| Tilgodehavender | | 11.998.461 | 4.903.861 |
| | | | |
| Værdipapirer | | 52.240.252 | 58.785.803 |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | 66.808.704 | 65.451.359 |
| | | | |
| Omsætningsaktiver i alt | | 131.047.417 | 129.141.022 |
| | | | |
| AKTIVER I ALT | | 200.379.822 | 200.445.035 |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

| PASSIVER | Note | 2016 | 2015 |
|--|------|--------------------|--------------------|
| | | kr. | kr. |
| Egenkapital i alt | 12 | 73.078.300 | 70.156.352 |
| Hensættelser | 13 | 8.798.572 | 6.449.755 |
| Hensættelser i alt | | 8.798.572 | 6.449.755 |
| Realkreditgæld | 14 | 26.809.707 | 27.818.563 |
| Langfristet gæld i alt | | 26.809.707 | 27.818.563 |
| Gæld til pengeinstitutter | | 0 | 0 |
| Kort del af langfristet gæld | 14 | 1.004.711 | 994.700 |
| Skyldig løn | | 3.191.738 | 7.455.882 |
| Feriepengeforpligtelser | | 30.656.222 | 27.679.934 |
| Øvrige kreditorer | | 6.574.355 | 7.275.462 |
| Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelser | | 25.124.490 | 26.321.343 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 22.391.211 | 22.007.803 |
| Mellemregning med skolerne | | 132.908 | 180.298 |
| Anden gæld | | 1.168.158 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 1.449.449 | 4.104.943 |
| Kortfristet gæld | | 91.693.243 | 96.020.365 |
| Gæld i alt | | 118.502.949 | 123.838.927 |
| PASSIVER I ALT | | 200.379.822 | 200.445.035 |
| Andre forpligtelser | Note | 2016 | 2015 |
| | 15 | kr. | kr. |
| Andre forpligtelser i alt | | 159.525.971 | 197.423.579 |

PENGESTRØM

| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016 | 2016 | 2015 |
|---|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| Driftens likviditetsvirkning | | |
| Årets resultat | 2.921.948 | 11.771.572 |
| <i>Korrektioner for at afstemme årets resultat til likvide midler hidrørende fra driftsmæssige aktiviteter:</i> | | |
| Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter | 6.600.506 | 7.133.999 |
| Ændring i hensættelserne | 2.348.817 | 2.308.936 |
| Realiserede kursdifferencer | 0 | 0 |
| Tab ved salg/skrotning af anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Gevinst ved salg af anlægsaktiver | 0 | 0 |
| <i>Stigning/fald i:</i> | | |
| Tilgodehavender | -7.094.600 | 5.262.817 |
| Kortfristet gæld | -4.377.122 | 3.704.719 |
| Driftens likviditetsvirkning i alt | -449.549 | 30.182.042 |
| Investeringers likviditetsvirkning | | |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -4.273.992 | -1.589.357 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Forudbetaling for anlæg under opførelse | 0 | 0 |
| Ændring i deposita | -354.907 | 555.983 |
| Investeringers likviditetsvirkning | -4.628.898 | -1.033.374 |
| Finansieringens likviditetsvirkning | | |
| Ændring i realkreditgæld | -1.008.856 | -772.630 |
| Finansieringens likviditetsvirkning i alt | -1.008.856 | -772.630 |
| Egenkapitalens likviditetsvirkning | | |
| Udspaltet til erhvervsakademiet | 0 | 0 |
| Egenkapitalens likviditetsvirkning i alt | 0 | 0 |
| Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer samt finansiering | | |
| Likvider og værdipapirer pr. 1. januar | 124.237.161 | 95.861.123 |
| Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer, finansiering samt egenkapital | -5.188.206 | 28.376.038 |
| Likvider og værdipapirer 31. december | 119.048.956 | 124.237.161 |
| <i>Likvider og værdipapirer specificeres således:</i> | | |
| Likvider | 66.808.704 | 65.451.359 |
| Værdipapirer | 52.240.252 | 58.785.803 |
| Likvider og værdipapirer 31. december | 119.048.956 | 124.237.161 |

NOTER

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Statstilskud | | |
| Undervisningstaxameter | 250.753.604 | 238.973.181 |
| Fællesudgiftstilskud | 2.669.602 | 1.591.286 |
| Bygningstaxameter | 27.793.823 | 25.744.121 |
| Øvrige driftsindtægter | -2.862.038 | -2.755.889 |
| Særlige tilskud | 0 | 229.731 |
| Forsknings- og udviklingsaktiviteter | 10.815.408 | 10.741.224 |
| Statstilskud i alt | 289.170.398 | 274.523.654 |

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 2. Deltagerbetaling og andre indtægter | | |
| Deltagerbetaling, uddannelse | 47.664.918 | 43.334.804 |
| Anden ekstern rekvirentbetaling | 331.417 | 149.521 |
| Andre indtægter | 10.133.778 | 9.794.649 |
| Forsknings- og udviklingsaktiviteter | 22.386 | 481.332 |
| Deltagerbetaling og andre indtægter i alt | 58.152.499 | 53.760.306 |

| | 2016 | 2015 |
|--|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. |
| 3. Undervisningens gennemførelse | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 156.589.808 | 143.962.919 |
| Afskrivning | 541.396 | 191.662 |
| Øvrige omkostninger vedrørende undervisningens gennemførelse | 40.439.064 | 34.018.334 |
| Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt | 197.570.268 | 178.172.916 |

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 4. Markedsføring | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 3.999 | 145.906 |
| Øvrige omkostninger til udvikling og markedsføring | 6.826.712 | 5.863.173 |
| Omkostninger til markedsføring i alt | 6.830.711 | 6.009.079 |

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 5. Ledelse og administration | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 43.815.750 | 39.134.698 |
| Afskrivning | 0 | 0 |
| Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration | 12.412.624 | 10.248.753 |
| Omkostninger til ledelse og administration i alt | 56.228.373 | 49.383.451 |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 6. Bygningsdrift | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 4.626.060 | 4.205.093 |
| Afskrivning | 6.059.110 | 6.942.337 |
| Øvrige omkostninger vedrørende bygningsdrift | 53.151.944 | 54.516.689 |
| Omkostninger til bygningsdrift i alt | 63.837.114 | 65.664.119 |

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 7. Aktiviteter med særlige tilskud | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 0 | 0 |
| Afskrivning | 0 | 0 |
| Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud | 3.963.245 | 3.291.544 |
| Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt | 3.963.245 | 3.291.544 |

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 8. Forsknings- og udviklingsaktiviteter | | |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 12.590.978 | 9.638.104 |
| Afskrivning | 0 | 0 |
| Øvrige omkostninger vedrørende udviklingsaktiviteter | 4.209.264 | 3.156.301 |
| Forsknings- og udviklingsaktiviteter i alt | 16.800.243 | 12.794.405 |

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 9. Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter | 1.678.864 | 1.307.201 |
| Kursgevinster på værdipapirer | 0 | 0 |
| Finansielle indtægter i alt | 1.678.864 | 1.307.201 |

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 10. Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 262.978 | 401.529 |
| Kurstab på værdipapirer | 586.881 | 2.102.546 |
| Finansielle omkostninger i alt | 849.859 | 2.504.076 |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

| 11. Materielle anlægs-aktiver - anlægsoversigt | Indretning af lejede lokaler | Bygninger og grunde | Udstyr og inventar | Anlæg i alt 2016 |
|---|------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Anskaffelsessum primo | 14.688.293 | 30.000.000 | 27.321.868 | 72.010.162 |
| Flyt mellem grupper | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 260.948 | 0 | 4.013.044 | 4.273.992 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum ultimo | 14.949.241 | 30.000.000 | 31.334.912 | 76.284.153 |
| Akkumulerede afskrivninger primo | -6.282.540 | -840.000 | -16.655.778 | -23.778.318 |
| Flyt mellem grupper | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | -2.002.702 | -420.000 | -4.177.804 | -6.600.506 |
| Årets tilbageførte afskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afskrivninger ultimo | -8.285.241 | -1.260.000 | -20.833.582 | -30.378.823 |
| Akkumulerede nedskrivninger primo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets tilbageførte nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerede opskrivninger primo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets opskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets tilbageførte opskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerede af-, op- og nedskrivninger ultimo | -8.285.241 | -1.260.000 | -20.833.582 | -30.378.823 |
| Bogført værdi ultimo | 6.664.000 | 28.740.000 | 10.501.330 | 45.905.330 |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

| 12. Egenkapital | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Pr. 1. januar | 70.156.352 | 58.384.780 |
| Årets resultat | 2.921.948 | 11.771.572 |
| Samlet egenkapital | 73.078.300 | 70.156.352 |

| 13. Hensættelser | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Hensættelse primo | 6.449.755 | 4.140.819 |
| Årets hensættelser | 2.348.817 | 2.308.936 |
| Årets tilbageførte hensættelser | 0 | 0 |
| Hensættelser i alt | 8.798.572 | 6.449.755 |

| 14. Realkreditgæld | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Forfald over 5 år | 22.778.726 | 23.839.765 |
| Forfald over 2-5 år | 4.030.981 | 3.978.798 |
| Forfald under 1 år | 1.004.711 | 994.700 |
| Realkreditgæld i alt | 27.814.418 | 28.813.262 |

| 15. Andre forpligtigelser | Forpligtiget periode til og med | 2016 kr. |
|------------------------------------|--|---------------------|
| Lejekontrakt Landemærket | 06.2018 | 11.306.138 |
| Lejekontrakt Blågårdsgade | 07.2018 | 11.598.475 |
| Lejekontrakt Nørgårdsvej | 01.2021 | 28.784.438 |
| Lejekontrakt Nansensgade 6. sal | 08.2020 | 3.414.583 |
| Lejekontrakt Nansensgade 1.-5. sal | 08.2026 | 97.642.517 |
| Lejekontrakt 'Vaskeriet' | 08.2019 | 893.333 |
| Leasing VW Caddy AM 21136 | 04.2017 | 8.091 |
| Leasing VW Polo AP 52950 | 08.2017 | 18.025 |
| Leasing VW Caddy AY 86954 | 12.2018 | 77.706 |
| Rengøring alle lokationer | 12.2017 | 2.842.667 |
| Kantine alle lokationer | 09.2018 | 2.940.000 |
| I alt | | 159.525.971 |

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Revision | kr. | kr. |
| Honorar for revision | 370.000 | 325.000 |
| Andre ydelser | 0 | 0 |
| Revision i alt | 370.000 | 325.000 |

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------|------------|------------|
| Personaleomkostninger | kr. | kr. |

Erhvervsakademiets samlede lønudgifter m.v. fordeler sig således:

| | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Lønninger m.v. | 188.528.105 | 172.037.742 |
| Pensioner | 27.952.077 | 23.796.884 |
| Andre udgifter til social sikring | 1.146.413 | 1.044.740 |
| Personaleomkostninger i alt | 217.626.595 | 196.879.367 |

Personaleårsværk

| | | |
|---|-------|-------|
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår | 425,3 | 383,3 |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår | 2,78 | 1,81 |

| Indtægtsdækket virksomhed (IV) | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|--------------|---------------|--------------|------------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Indtægter | 3.248 | 3.423 | 4.664 | 4.558 |
| Lønomsomkostninger | -561 | -1.006 | -1.067 | -3.067 |
| Andre omsomkostninger | -355 | -715 | -737 | -589 |
| Resultat | 2.331 | 1.702* | 2.860 | 902 |
| Akkumuleret resultat (egenkapital) | 9.078 | | | |

Det akkumulerede resultat (egenkapitalen) i den indtægtsdækkede virksomhed udgør pr. 31.12.2016 9.078 t.kr., idet år 2012 er fastsat til første optjeningsår. Det akkumulerede resultat må ikke være negativt i fire år i træk.

Indirekte omsomkostninger er fordelt efter beregnet elevtal/omsætning til de pågældende projekter sat i forhold til erhvervsakademiets samlede elevtal/omsætning.

**) Der er lokaliseret en fejl i lønomsomkostninger og andre omsomkostninger i tallene for 2015. Dette er korrigeret i indeværende årsrapport.*

Økonomisk opgørelse vedrørende fripladser til visse udenlandske studerende

Fripladser og stipendier

| Uddannelse | Antal indskrevne studerende på hele eller delvise fripladser | Antal modtagere af stipendier | Forbrug af fripladser | Forbrug af stipendier |
|---|---|--------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Professionsbachelor i international handel og markedsføring | 4 | 4 | 125.000 | 84.000 |
| Innovation og entrepreneurship | 1 | 1 | 32.500 | 20.000 |
| Datamatiker | 1 | 1 | 50.000 | 44.000 |
| Markedsføringsøkonom | 10 | 10 | 345.000 | 251.000 |
| Serviceøkonom | 9 | 9 | 297.500 | 242.000 |
| I alt | 25 | 25 | 850.000 | 641.000 |

| År | Beholdning primo | Overført fra Styrelsen for videregående uddannelser | Overført overskud vedr. udenlandske betalingsstuderende | Forbrug i regnskabsåret | Beholdning ultimo |
|---|-------------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------|
| 2013 | 1.733.794 | 899.151 | - | 969.000 | 1.663.945 |
| 2014 | 1.663.945 | 777.834 | - | 418.000 | 2.023.779 |
| 2015 | 2.023.779 | 805.371 | - | 656.000 | 2.173.150 |
| 2016 | 2.173.150 | 598.118 | - | 1.491.000 | 1.280.268 |
| Hensat til afgivne tilsagn pr. 31. december 2016 | | | | | 1.280.268 |

PÅTEGNINGER

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt nærværende årsrapport for regnskabsåret 2016 for Copenhagen Business Academy.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tillægges det hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende;
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafregningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis;
- 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.

København, den 5. april 2017

Daglig ledelse

Ole Gram-Olesen
Rektor

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 14 i lov om professionshøjskoler/erhvervsakademier for videregående uddannelser.

København, den 5. april 2017

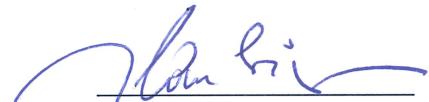
Bestyrelse



Charlotte Lundblad, formand



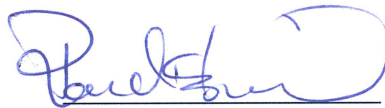
Pia Aarestrup



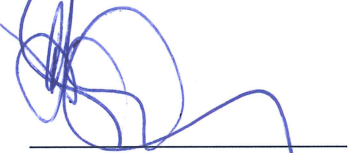
Kim Simonsen



Solveig Ørteby



Randi Brinckmann



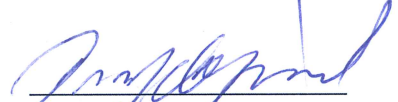
Lars Bonde



Jes Damsted



Torben Schwabe




Annemette Kjærgaard



Annette Larsen



Henrik Wind-Hansen



Sebastian Filgaard Laursen

Thomas Christensen

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 14 i lov om professionshøjskoler/erhvervsakademier for videregående uddannelser.

København, den 5. april 2017

Bestyrelse

Charlotte Lundblad, formand

Pia Aarestrup

Kim Simonsen

Solveig Ørteby

Randi Brinckmann

Lars Bonde

Jes Damsted


Torben Schwabe

Annemette Kjærgaard

Annette Larsen

Henrik Wind-Hansen

Sebastian Pilgaard Laursen



Thomas Christensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervsakademiet Copenhagen Business Academy for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen, Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Uddannelses- og Forskningsministeriets paradigme og vejledning (i det følgende kaldet "statens regnskabsregler").

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1291 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. erhvervsakademier for videregående uddannelser. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Erhvervsakademiet Copenhagen Business Academy i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere akademiets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere akademiet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, jf. bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. erhvervsakademier for videregående uddannelser, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, jf. bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. erhvervsakademier for videregående uddannelser, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af akademiets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om akademiets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at akademiet ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen, inkl. bilag 1.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om

ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

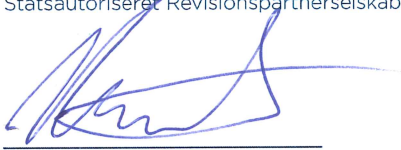
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

København, den 5. april 2017

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kim Vorret
Statsautoriseret revisor



Carsten Blicher
Statsautoriseret revisor

BILAG

BILAG 1 - DETALJERET MÅLRAPPORTERING

(S) = fælles for sektoren

1. Bedre kvalitet i uddannelserne

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|------------------------|----------------|---------------|----------|---------------|-----------------|
| <i>Studerende</i> | | | | | |
| 1.1 (S) Gennemførelse | EAK | 70 | 75 | 70 | Delvist opfyldt |
| | PBA | 79 | 80 | 81 | |
| 1.2.1 (S) Studiegående | Fuldtid | 64 | 68 | 64 | Delvist opfyldt |
| 1.2.2 (S) Udbytte | Fuldtid | 66 | 68 | 66 | Delvist opfyldt |
| 1.2.3 (S) Loyalitet | Fuldtid | 74 | 77 | 74 | Delvist opfyldt |

Hovedtal fra de årlige undersøgelser af studerendes kvalitetsoplevelser. Der anvendes en skala fra 0-100, hvor 60 er over middel.

Medarbejdere

| | | | | | |
|--------------------|--|----|---------------------------|---------------------------|--------------|
| 1.3.1 Arbejdsglæde | | 69 | Ingen undersøgelse i 2016 | Ingen undersøgelse i 2016 | Ikke opgjort |
| 1.3.2 Loyalitet | | 76 | Ingen undersøgelse i 2016 | Ingen undersøgelse i 2016 | Ikke opgjort |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

2. Større relevans og øget gennemsigtighed

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|-----------|----------------|---------------|----------|---------------|------------|
|-----------|----------------|---------------|----------|---------------|------------|

Dimittender

| | | | | | |
|---|------------------|----|----|----|-----------------|
| 2.1.1 (S) I beskæftigelse eller videreuddannelse (%), EAK | Beskæftigelse | 38 | 50 | 40 | Delvist opfyldt |
| | Videreuddannelse | 48 | 40 | 48 | |
| | I alt | 86 | 90 | 88 | |
| | Ledighed | 4 | 5 | 8 | |
| 2.1.2 (S) I beskæftigelse eller videreuddannelse (%), PBA | Beskæftigelse | 54 | 75 | 48 | Delvist opfyldt |
| | Videreuddannelse | 25 | 15 | 20 | |
| | I alt | 79 | 90 | 68 | |
| | Ledighed | 8 | 8 | 12 | |

Virksomheder

| | | | | | |
|--|---------|----|----|----|-----------------|
| 2.2 Tilfredshed med praktik- og projektforsløb (%) | Fuldtid | 96 | 98 | 95 | Delvist opfyldt |
|--|---------|----|----|----|-----------------|

3. Bedre sammenhæng og samarbejde

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|-----------|----------------|---------------|----------|---------------|------------|
|-----------|----------------|---------------|----------|---------------|------------|

| | | | | | |
|---|--|-----|-----|-----|---------|
| 3.1 (S) Professionsbachelor-uddannelser med direkte adgang til kandidatuddannelse | | 2/7 | 5/7 | 5/7 | Opfyldt |
|---|--|-----|-----|-----|---------|

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

4. Internationalisering

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|--------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------|-----------------|
| 4.1 (S) Udgående mobilitet (%) | Studerende | 17 | 30 | 20 | Delvist opfyldt |
| | Undervisere | 6 | 10 | 26 | |

5. Øget regionalt vidensamarbejde*

| Indikator | Evt. fordeling | Udgangspunkt | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|---|----------------|--------------|----------|---------------|--------------|
| 5.1 (S) Lokalt optag på fuldtidsuddannelser | | 195** | 250 | 215 | Ikke opfyldt |
| 5.2 (S) Lokalt optag på deltidsuddannelser | | 163 | 200 | 254 | Opfyldt |
| 5.3 (S) Lokale praktikvirksomheder | | 48 | 70 | 47 | Ikke opfyldt |

**) Jf. tillæg til udviklingskontrakt. Bemærk at tillæggets mål Samarbejde om forsknings- og innovationsprojekter er dækket af den oprindelige udviklingskontrakt, selvvalgt mål c.1*

****) Usikkerhed omkring tallets oprindelse i udviklingskontrakten har medført beslutning om at ændre metode, og dermed er tallet ændret i forhold til den indgåede udviklingskontrakt. Den nye metode sikrer, at vi fremadrettet har valide og sporbare tal.*

a. Øget motivation og studieindsats

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|--|----------------|---------------|----------|---------------|-----------------|
| a.1 Gennemsnitlig studieintensitet (timer/uge) | | 30 | 38 | 30 | Ikke opfyldt |
| a.2 Studerende i segmentet 'ambassadører' (%) | Fuldtid | 25 | 30 | 25 | Delvist opfyldt |
| | Deltid | 39 | 42 | 41 | |

CPHBUSINESS ÅRSRAPPORT 2016

b. Øget digitalisering

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|---|----------------|---------------|------------------------------------|---|-----------------|
| b.1 Etablering og implementering af digitaliseringsstrategi | | | Digitaliseringsstrategi formuleres | Digitaliseringsstrategien formuleret og godkendt af bestyrelse 26/11-2015 | Opfyldt |
| b.2 Etablere ny læringsplatform | | | Implementeret | Implementering påbegyndt ultimo 2016 | Delvist opfyldt |

c. Praksisbaseret forskning og udvikling

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|--|----------------|---------------|----------|---------------|------------|
| c.1 Antal virksomheder i konkrete samarbejder og partnerskaber, herunder antal virksomheder i konkret FoU inden for Frascati-rammen (tal i parentes) | | 0 | 100 (70) | 413 (413) | Opfyldt |
| c.2 Antal studerende, som er inddraget i FoU-aktiviteter inden for Frascati-rammen | | 0 | 200 | 1.128 | Opfyldt |
| c.3 Andel undervisere, som er involveret i FoU-aktiviteter inden for Frascati-rammen | | 9 | 30 | 30 | Opfyldt |

d. Styrket indsats for efter- og videreuddannelse

| Indikator | Evt. fordeling | Baseline 2013 | Mål 2016 | Resultat 2016 | Opfyldelse |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------|-----------------|
| d.1 Aktivitet på deltidsuddannelser | | 1.113 | 1.500 | 1.062 | Ikke opfyldt |
| d.2.1 Studieglæde | | 67 | 69 | 69 | Opfyldt |
| d.2.2 Udbytte | | 69 | 70 | 72 | Opfyldt |
| d.2.3 Loyalitet | | 75 | 77 | 76 | Delvist opfyldt |