

Københavns Universitets bestyrelse

**SAGSFREMSTILLING**

18. SEPTEMBER 2018

**Vedr.** Pkt. 4. Godkendelse: Kvartalsrapport Q2 2018**Sagsbehandler** Koncern-økonomi**KONCERN-ØKONOMI**  
**ØKONOMISTYRINGSSEKTIONEN****Forelægges med henblik på**

At bestyrelsen godkender Q2 2018.

MUSEUMSBYGNINGEN (H), 2. SAL,  
LOK. 5.2.15  
NØRREGADE 10  
1165 KØBENHAVN K**Baggrund**

Rapporten for 2. kvartal 2018 følger op på budget 2018, som Københavns Universitets bestyrelse godkendte den 11. december 2017.

Der forventedes ved udarbejdelse af kvartalsrapporteringen, på baggrund af det realiserede resultat efter 2. kvartal (et overskud på 170 mio. kr.) samt fakulteternes prognoser efter 1. halvår, et overskud på 140 mio. kr. i 2018 (inkl. en ledelsesmæssig korrektion på ca. 20 mio. kr.).

Det oprindeligt budgetterede resultat for 2018 udgjorde et budgetteret overskud på 138,7 mio. kr. i budget 2018, og prognosen efter første kvartal udviste et overskud på 130 mio. kr. (inkl. en ledelsesmæssig korrektion på godt 28 mio. kr.).

Efter seneste regnskabslukning i august (periode 8) ses der yderligere en stigning i KU's overskud til i alt 256,0 mio. kr. Realiseringsgraden for indtægter ligger tæt på 66,7 pct. af Q2 (dvs. periodesvarende), modsat ligger løn en anelse under det periodesvarende (1 procentpoint svarende til godt 50 mio.kr.), mens såvel bygninger og øvrig drift stadig ligger markant under normen. Dette kan indikere, at såvel løn- som driftsprognosen ikke i fuldt omfang indfries.

TLF 35322626  
DIR 35326202

has@adm.ku.dk

Omvendt har KU ultimo august samlede nettoindtægter på de finansielle poster på 16,1 mio. kr., hvilket er en væsentlig forbedring i resultatet i forhold til Q2, hvor indtægterne på de finansielle poster lå på 4,4 mio. kr.

I lyset af det forbedrede regnskabsresultat efter periode 8 samt erfaringer fra tidligere år er det ledelsens vurdering, at KU kan forvente et yderligere forbedret overskud i 2018 i størrelsesordenen omkring 180 mio. kr.

Som vanligt er der usikkerhed omkring uddannelsesproduktionen, der endeligt fastlægges i forbindelse med TB18 (Tillægsbevilling) i oktober 2018. Herudover foreligger der en usikkerhed på nybyggerierne Mærsk Tårnet, Pharma Science Building og Copenhagen Plant Science Centre, hvor den fulde huslejefaktura fra Bygningsstyrelsen for 2018 nu er indregnet i prognosen. KU har dog påklaget huslejeniveauet, så i bedste fald vil de endelige huslejeomkostninger blive lavere.

## **Bilag**

1. Kvartalsrapport – Q2 2018