

Københavns Universitets bestyrelse

**INDSTILLING**

28. MAJ 2020

Sag Pkt. 3. Beslutning: Økonomiopfølgning – Ø1 2020

ØKONOMISTYRINGSSEKTIONEN

Sagstype

NØRREGADE 10

1165 KØBENHAVN K

 Beslutning Drøftelse Orientering Høring

DIR 35 33 27 34

MOB 23968201

Indstilling

ulrn@adm.ku.dk

www.oko.ku.dk

Det indstilles, at bestyrelsen godkender rapporten Ø1-2020.

REF: URN

Problem/baggrund

Vedlagte økonomiopfølgingsrapport Ø1 er en opfølgning på KU's økonomiske situation efter 1. kvartal 2020 baseret på fakulteternes prognoser suppleret med et afsnit om regnskabsresultatet efter periode 4. Der forventes et underskud på 125,7 mio. kr. i forbindelse med Ø1-rapporteringen 2020 mod et oprindeligt budgetteret underskud på 143,5 mio. kr. i Budget 2020.

Det forventede underskud udgøres dels af et forventet underskud fra fakulteterne på 90,7 mio. kr., dels af forventninger til afkast på de finansielle poster på – 35,0 mio. kr.

Efter færdiggørelsen af kvartalsrapporteringen er regnskabet for april afsluttet. Regnskabet for april udviser i sig selv et overskud på 14,2 mio. kr., og det samlede resultat år til dato er -15,1 mio. kr. Det positive resultat for april måned skyldes, at de finansielle poster er forbedret efter et stort fald i marts.

Der er ikke foretaget en ledelsesmæssig korrektion i forbindelse med Ø1. Som følge af Covid-19 og lukningen af KU er der større usikkerhed end normalt, i forhold til at der ikke er et solidt grundlag for at lave en korrektion pt. Der henvises til særskilt notat om Covid-19 og de økonomiske konsekvenser af lukningen af KU dette potentielt kan have.

Der er som vanligt usikkerhed om uddannelsesproduktionen, der endeligt fastlægges i forbindelse med TB20 i oktober 2020, og usikkerheden vurderes i 2020 at være større end tidligere år som følge af Covid-19-situationen. Herudover er der usikkerhed om afkastet på de finansielle poster, der efter periode 4 viser et væsentligt lavere afkast end forventet i Budget 2020. Det forventede resultat på de finansielle poster er reduceret markant ved Ø1 og afventer en ny vurdering ved Ø2 i lyset af markedernes generelle ustabilitet og kapitalforvalternes usikre estimater på nuværende tidspunkt.

Videre proces

Rapporten forelægges til orientering i Ledelsesteamet (LT) d. 10. juni og Hovedsamarbejdsudvalget (HSU) d. 24. juni 2020.

Bilagsoversigt

1. Økonomiopfølgingsrapport – Ø1 2020.