

Københavns Universitets bestyrelse

**INDSTILLING**

17. NOVEMBER 2020

**Sag** **Pkt. 4. Beslutning: Økonomiopfølgingsrapport – Ø2  
2020****ØKONOMISTYRINGSSEKTIONEN****Sagstype**

NØRREGADE 10

1165 KØBENHAVN K

 Beslutning  Drøftelse  Orientering  Høring

DIR 35 33 27 34

MOB 23968201

**Indstilling**

Rektoratet indstiller, at bestyrelsen godkender rapporten Ø2-2020.

ulrn@adm.ku.dk

www.oko.ku.dk

**Baggrund**

Vedlagte notat er en opfølgning på KU's økonomiske situation efter 3. kvartal 2020 samt et centralt afsnit om regnskabsresultatet efter periode 10. Der forventes et overskud på 150 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret underskud på 143,5 mio. kr. i budget 2020.

REF: URN

Generelt er der tale om store justeringer, der primært skyldes lavere forventninger til løn- og driftsomkostninger på den almindelige virksomhed som følge af COVID-19-situationen og den udskudte ibrugtagning af Niels Bohr Bygningen, der periodeforskyder en del omkostninger til 2021. Dertil kommer et generelt lavere aktivitetsniveau i den tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed som følge af udskudte ansættelser og aktivitet på grund af COVID-19. Den økonomiske effekt heraf er i 2020 estimeret til en mindre resultatforværring som følge af manglende overhead.

Det forventede overskud udgøres dels af et forventet overskud fra fakulteterne på 35,7 mio. kr., dels af forventninger til afkast på de finansielle poster på 0 mio. kr. Der er foretaget en ledelsesmæssig korrektion på 114,3 mio. kr. som resultat af en generel vurdering oven på møderne med fakulteterne,

sammenholdt med udviklingen i regnskabsresultatet, hvor det anses, at især COVID-19 også i efteråret 2020 har en så stor effekt på aktivitetsniveauet, at fakulteternes prognoser anses for at være for optimistiske ift. forbrug. Dette afspejler sig også i udviklingen af regnskabsresultatet, hvor oktober er afsluttet, og det samlede resultat år til dato udgør 209,2 mio. kr. før finansielle poster. Resultatet efter finansielle poster er 208,8 mio. kr.

Det skal bemærkes, at der er stor usikkerhed vedrørende de finansielle poster, der ved Ø2 er opjusteret med 35 mio. kr. KU's kapitalforvaltere har tiltro til markedet, og prognosen er derfor ved Ø2 opjusteret til et nul-resultat for hele året.

### **Bilagsoversigt**

1. Økonomiopfølgingsrapport – Ø2 2020.