

Københavns Universitets bestyrelse

**INDSTILLING**

26. NOVEMBER 2020

**Sag** Pkt. 5. Beslutning: Budget 2021**KONCERN-ØKONOMI****Sagstype** Beslutning  Drøftelse  Orientering  Høring

MUSEUMSBYGNINGEN (H)

LOK. 5.2.13

NØRREGADE 10

1165 KØBENHAVN K

**Indstilling**

Rektor indstiller, at bestyrelsen:

- vedtager det samlede budget for Københavns Universitet for 2021, således som det aktuelt foreligger. I den løbende ledelsesinformation i løbet af 2021 vil bestyrelsen blive orienteret om de justerede forventninger/prognoser.
- godkender balancebudgettet i 2021 og tentativt bud på udviklingen i egenkapitalen for budgetoverslagsårene 2022-2024.
- betragter budgetforslaget for budgetoverslagsårene 2022-2024 som vejledende som følge af de generelle usikkerheder, der knytter sig til såvel indtægtsgrundlaget som forventningerne til omkostningssiden.

TLF 35322626

DIR 35323934

mapet@adm.ku.dk

www.oko.ku.dk

REF: MAPET

**Baggrund**

Der fremlægges et budget for 2021, hvor omsætningen i 2021 forventes at være 9,4 mia. kr.

Resultatet for KU's budget 2021 viser et samlet budget med et underskud på 112,1 mio. kr. I 2022 budgetteres med et underskud på 69,1 mio. kr., i 2023 med et underskud på 86,7 mio. kr. og i 2024 forventes et underskud på 53,1 mio. kr.

De budgetterede underskud i 2021 til 2024 er primært begrundet dels i strategiske prioriteringer og initiativer dels i engangsomkostninger til f.eks. åbning i forbindelse med ibrugtagning af bygninger.

Det skal bemærkes, at der i budgettet er neutraliseret strukturelle underskud (svarende til at der er indarbejdet endnu ikke udmøntede besparelsesmål) på knap 95 mio. kr. i 2022 stigende til godt 120 mio. kr. i 2024. KU forholder sig i løbet af 2020 til disse underskud med henblik på at sikre tilpasninger (øge indtægterne/reducere omkostningerne), således at der skabes balance frem mod 2024.

Hertil er der på bygningsområdet indarbejdet tilpasninger på 90 mio. kr. i 2021 stigende til 287 i 2024 svarende til de forventede meromkostninger forbundet med fordyrelser på bygningsområdet. Der vil i lighed med de strukturelle underskud blive taget hånd om disse i forhold til at få tilpasse i de kommende år.

De udisponerede midler i budget 2021 er -20,3 i 2021, 25,9 mio. kr. i 2022, 11,0 i 2023 og 49,5 mio. kr. i 2024.

Forventningen til udviklingen i KU's fleksible egenkapital er med budget 2021 fortsat positiv og overstiger målet om maksimum 7,5 procent af omsætningen. Disponeringen af egenkapitalen kan primært henføres til, dels fakulteternes flytte- og indretningsomkostninger ved ibrugtagning af nye bygninger, heraf er en del udskudt til 2021 ift. forsinkelse i ibrugtagning af bygningerne, dels henføres til strategiske initiativer på enkelte fakulteter ifm. implementering af Strategi 2023

## **Bilagsoversigt**

### 1. Budget 2021