

Københavns Universitets bestyrelse

**INDSTILLING**

11. NOVEMBER 2021

**Sag**                      **Budget 2022****KONCERN-ØKONOMI****Sagstype**

MUSEUMSBYGNINGEN (H)

 Beslutning     Drøftelse     Orientering     Høring

LOK. 5.2.13

NØRREGADE 10

1165 KØBENHAVN K

**Indstilling**

TLF    35322626

DIR    35323934

Rektor indstiller:

mapet@adm.ku.dk

www.oko.ku.dk

- *At bestyrelsen vedtager det samlede budget for Københavns Universitet for 2022, således som det aktuelt foreligger. I den løbende ledelsesinformation i løbet af 2022 vil bestyrelsen blive orienteret om de justerede forventninger/prognoser.*
- *At bestyrelsen godkender balancebudgettet i 2022 og tentativt bud på udviklingen i egenkapitalen for budgetoverslagsårene 2023-2025.*
- *At bestyrelsen betragter budgetforslaget for budgetoverslagsårene 2023-2025 som vejledende som følge af de generelle usikkerheder, der knytter sig til såvel indtægtsgrundlaget som forventningerne til omkostningssiden.*

REF: MAPET

**Problem/baggrund**

Der fremlægges et budget for 2022, hvor omsætningen i 2022 forventes at være 9,6 mia. kr.

Der budgetteres i perioden med et betydeligt forbrug af KU's egenkapital, hvilket budgetteknisk medfører underskud for hele perioden 2022-2025 –

hhv. 276,4 mio. kr. i 2022, 324,9 mio. kr. i 2023, 329,4 mio. kr. i 2024 og 159,9 mio. kr. i 2025.

SIDE 2 AF 2

Det skal bemærkes, at der i budgettet er ”tekniske korrektioner” for 75 mio. kr. i 2022 stigende til 180 mio. kr. i 2025. Heraf vedrører 135 mio. kr. i 2025 bygningsområdet, mens de øvrige korrektioner vedrører fakulteterne. De tekniske korrektioner er et udtryk for en budgetmæssig forudsætning om, at KU i de kommende år skal finde løsninger, som reducerer omkostningerne/forøger indtægterne svarende til størrelsen af korrektionerne.

Den planlagt anvendelse af egenkapitalen og dermed det budgetterede underskud i perioden er bl.a. udtryk for forventede stigende omkostninger på bygningsområdet i form af forøget husleje og højere udgifter til drift og vedligehold.

I årene frem til og med medio 2025 kan KU's egenkapital således fungere som økonomisk stødpude forud for en tilpasning af omkostningerne generelt på bygningsområdet med henblik på at opveje fordyrelserne på bl.a. nybyggerierne; løsningerne tager udgangspunkt i planer om at formindske KU's kvadratmeterforbrug (fortætninger) og andre effektiviseringer. De budgetterede underskud i perioden er derfor udtryk for et aktivt valg om at anvende KU's egenkapital i en overgangsperiode til at håndtere udfordringerne på bygningsområdet frem mod, at der findes varige løsninger. Der er i herværende fremlagte budget 2022 ikke taget højde for regeringens regionaliseringsaftale, om lukning af studiepladser eller udflytning ud af København.

KU's fleksible egenkapital er med budget 2022 fortsat positiv og overstiger på trods af nedsparing i alle årene stadig målet om at udgøre 7,5 procent af omsætningen i 2025. Disponeringen af egenkapitalen kan primært henføres til, dels fakulteternes flytte- og indretningsomkostninger ved ibrugtagning af nye bygninger, heraf er en del udskudt til 2022 ift. forsinkelse i ibrugtagning af bygninger, dels henføres til strategiske initiativer på enkelte fakulteter ifm. implementering af Strategi 2023.

## **Bilagsoversigt**

### **1. Budget 2022**