

Københavns Universitets bestyrelse

**INDSTILLING**

27. MARTS 2023

Sag Økonomiske vilkår frem mod budget 2024**KONCERN-ØKONOMI**
ØKONOMISTYRINGSSEKTIONEN
MUSEUMSBYGNINGEN (H), 2. SAL,
LOK. 5.2.15**Sagstype** Beslutning Drøftelse Orientering HøringNØRREGADE 10
1165 KØBENHAVN K**Indstilling**

Det indstilles at bestyrelsen tager vedlagte oplæg vedr. den økonomisk vejrudsigt/økonomiske vilkår for KU frem mod budget 2024 til efterretning.

TLF 35 32 39 34
DIR**Problem/baggrund**

Bestyrelsen godkendte i december 2022 KU's budget for 2023 og overslagsårene 2024-2026. Dette notat tager udgangspunkt i de ændringer, der er sket, siden bestyrelsen godkendte budgettet.

mapet@adm.ku.dk
www.oko.ku.dk

NB: Siden udarbejdelsen af den økonomiske vejrudsigt har regeringen fremlagt forslag til finanslov 2023 den 23. marts. Der vil blive redegjort herfor nedenfor.

Finanslovsforslag 2023

Den tidligere regering fremlagde den 31. august forslag til finanslov 2023, som dannede grundlag for udarbejdelsen af KU's budget 2023. Pga. det forestående folketingsvalg og regeringsskifte blev der ikke vedtaget en endelig finanslov 2023 inden udgangen af 2022. Der blev på denne foranledning vedtaget en midlertidig bevillingslov indtil den endelige finanslov foreligger.

Den 23. marts 2023 har regeringen fremlagt forslag til finanslov 2023 (herafter FFL23-II). I det fremlagte finanslovsforslag er der på nuværende tidspunkt ikke de store overraskelser ift. KU's budget 2023. Hovedpunkterne er:

Takst 1: Regeringen foreslår, at det midlertidige løft af takst-1 (ca. 65-70 mio. kr. årligt i taksameterforhøjelse til primært humanistiske og samfundsvidenskabelige uddannelser) videreføres i 2023. Der er ikke skabt klarhed vedr. 2024 og frem. Der er ingen ændringer ift. KU's budget, da takst-1 er indarbejdet i årene 2023-2026 i forventning om, at vi fortsat modtager den. Da takst-1 forhøjelsen er indarbejdet i KU's indtægtsgrundlag er den samtidig optaget i KU's risikobil- lede indtil der foreligger en endelig afklaring af en evt. videreførelse af takst-1- forhøjelsen.

Pris- og lønreguleringen: er uændret og fortsat 3,9 procent

Basisforskningsmidlerne: Basismidlerne til forskning fra forskningsreser- ven er på FFL23-II fortsat indbudgetteret til og med 2025 (et fald på 222 mio. kr. fra 2025 til 2026). Dermed gives der den tre-årige budgetsikkerhed, hvilket svarer til den model der også er anvendt tidligere.

Siden finanslovsforslag 2023, som fremlagt ultimo august 2022 er basis- forskningsmidlerne i årene 2023-2024 steget med 9,0 mio. kr., 14 mio. kr. i 2025 og 16,7 mio. kr. i 2026 og frem (2023-pl) som følge af Københavns Universitets oprettelse af NATO Center for Kvanteteknologi. Forsvarsmini- steriet yder desuden et tilsvarende tilskud til Københavns Universitet. Mod- sat er der reduceret i 2025 og 2026 som følge af fordeling via resultatmodel- len til basismidler til forskning (ca. 10 mio. kr. om året).

På omkostningssiden står KU fortsat overfor økonomiske udfordringer på bygningsområdet, hvor der fra 2024 er et strukturelt tilpasningsbehov på 100 mio. kr. stigende til 0,5 mia. kr. årligt i 2032. Det skal dog understreges, at der i dette tilpasningsbehov ikke er taget højde for de evt. politiske løs- ninger, der måtte blive fundet i forhold til håndteringen af de betydelige merudgifter på Niels Bohr Byggeriet.

Videre proces

Bestyrelsen behandler KU's budget for 2024 på bestyrelsesmødet i decem- ber.

Bilagsoversigt

Notat vedr. den økonomiske udvikling/økonomisk vejrudsigt frem mod budget 2024 for KU