

6. september 2016
EKL/NICS/LNT

Bestyrelsesmødet den 19. september 2016
Indstilling. Dagsordenens punkt 3

Sag:

1. udkast til budget 2017 og budgetoverslagsårene 2018-2020.

Bilag:

1. 1. budgetudkast til Budget 2017 og budgetoverslagsårene 2017-2020

Sagsindhold:

I lighed med tidligere år fremsendes 1. udkast til det følgende års budget samt budgetoverslagsår til bestyrelsen.

SDU's budgetudkast for 2017 viser et resultat på -76,0 mio. kr. I 2018 har SDU et budgetteret underskud på 25,5 mio. kr., mens der i 2019 og 2020 er overskud. Overskuddet i 2019 er kunstigt stort, fordi Forslag til Finanslov 2017 giver ekstra indtægter i 2019 uden omkostningsbudgettet er revideret jf. nedenfor.

Ovenstående resultater stemmer overens med den på bestyrelsesmødet den 4. april 2016 godkendte plan for økonomisk bæredygtighed for SDU.

På bestyrelsesmødet i december vil det endelige budget foreligge til bestyrelsen godkendelse.

Finanslov

I nærværende budgetforslag er indarbejdet konsekvenser for 2017-2019 af Finanslov 2016 (FL16), konsekvenser af Tillægsbevillinger 2016 (TB16) samt Forslag til Finanslov 2017 (FFL17).

Ved udarbejdelsen af dette budgetudkast har FFL17 kun været offentliggjort i få dage. Derfor er konsekvenserne af FFL17 alene placeret på SDU Reserve og omkostningsbudgettet er ikke opdateret.

I vedlagte budgetforslag er der medtaget forventning til fortsat budgetsikkerhed for forskningsmidler efter 2019. Budgetsikkerheden for forskningsmidlerne i 2017-2019 er ca. 75 mio. kr. I dette budgetudkast er det forventet, at halvdelen af dette beløb fortsætter i 2020.

Uddannelsesprognoseerne er en videreførelse af uddannelsesprognosen fra foråret 2016, hvor fakulteterne indmeldte nye forventninger til optaget. Der er medtaget nye takster, som offentliggjort på FFL17. Optaget for 2016 er ikke afsluttet, så det er ikke medtaget i prognoserne.

Der udarbejdes nye uddannelsesprognoser forud for 2. budgetudkast 2017-2020, hvor der tages højde for det nye optag samt medtages de nyeste forventninger til optaget i 2017 og frem. Denne nye prognose vil også medtage de nyeste erfaringer for, hvor mange der består eksamen og falder fra deres studier.

I 2018-2019 er den høje takst under forudsætning af forbedringer vedrørende undervisnings- og vejledningstimer samt bedre forskningsdækning. Ministeriet ventes at tage udgangspunkt i den allerede planlagte indsamling af data om timetal mv. Det er ikke klart, hvilke mål der skal indfries for at udløse bevillingen, så derfor er takstforhøjelsen i 2018-2019 behæftet med usikkerhed. Der forventes, at det samme kommer til at gælde for 2020.

Budgetforudsætninger

I 2014 og 2015 har direktionen arbejdet med en ny budgetmodel. Den nye budgetmodel blev første gang anvendt ved budget 2016-2019. Modellens dynamiske parametre er genberegnet. Budgetmodellen sikrer endnu mere transparens i fordelingen af midlerne fra ministeriet og skaber nye incitamentter til understøttelse af SDU's strategi.

Det samlede udgiftsbudget samt indtægtsbudgettet på eksternt virksomhed er udarbejdet på baggrund af dialog med de enkelte budgetområder.

I nærværende budgetforslag er Direktionens Strategiske Pulje for 2017 på 30 mio. kr., 2018 på 40 mio. kr. og 2019 og frem 50 mio. kr./år.

Budgetstrategien er indarbejdet i dette budgetforslag.

Budget 2017-2020

Resultatet i de enkelte år 2017-2020 fordelt på hovedområder forventes at blive:

Oversigt over budgetområderne i 1. budgetudkast 2017-2020										
(alle tal i mio. kr.)	UNI	DSP	SUND	NAT	TEK	SAMF	HUM	FÆL	ADM	RES
Resultat 2017	-76,0	14,5	-7,5	-16,9	-3,2	1,1	-21,7	-6,9	-21,8	-13,4
Resultat 2018	-25,5	16,5	6,9	-4,1	5,2	-1,3	-9,4	-6,2	-17,9	-15,2
Resultat 2019	47,1	30,5	1,1	-5,1	10,3	-16,5	-3,9	-4,6	-4,9	40,2
Resultat 2020	16,0	30,5	0,7	-3,7	3,2	-14,5	-3,6	-3,8	-1,7	9,0
Resultat for 2017-2020	-38,4	92,0	1,2	-29,9	15,5	-31,3	-38,6	-21,6	-46,3	20,5
Ultimo beholdning 2020	783,7	75,1	14,1	10,9	17,3	22,9	32,7	15,7	23,4	571,6

Resultatet for perioden 2017-2020 viser et underskud, men det bemærkes, at der er ligevægt i budgettet i 2020. I budgetperioden forventes anvendt 35,4 mio. kr. til SDU 2020, som ved igangsættelsen forventedes at blive finansieret af SDU's egenkapital. Det samlede resultat for 2017-2020, hvis der ses bort fra SDU 2020, er på -3,0 mio. kr.

Budgetforslaget er i 2016-niveau og vil blive opregnet med 1,1 % til 2017-niveau i forbindelse med udarbejdelse af 2. Budgetforslag 2017 og overslagsårene 2018-2020.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen:

- drøfter 1. udkast til budget 2017 og overslagsårene 2018-2020.

Sagsbehandler:

Erik Kjær-Larsen
Budgetchef
Økonomiservice