

INDSTILLING

Bestyrelsesmøde den 9. oktober 2017 Dagsordenens punkt 2

Sag:

1. udkast til indtægtsbudget for 2018 og overslagsårene 2019-2021.

Bilag:

1. 1. udkast indtægtsbudget 2018 og overslagsårene 2019-2021
2. Orientering om FFL18 (SDU notat)

Sagsindhold:

Hermed forelægges første udkast til indtægtsbudget 2018 og overslagsårene 2019-2021. Bestyrelsen forelægges udkast til indtægtsbudget på mødet 9. oktober og forelægges et samlet budgetudkast 2018-2021 med indtægter og omkostninger på bestyrelsesmødet 14. december 2017.

Tidligere år har der på dette tidspunkt af året også været fremlagt et foreløbigt omkostningsbudget. At der ikke i forbindelse med 1. budgetudkast fremlægges et omkostningsbudget skyldes, at det tidligere år har vist sig, at der fra 1. budgetudkast til 2. budgetudkast er sket væsentlige ændringer i omkostningsbudgettet. Denne forskel har betydet, at 1. budgetudkast har givet et ukorrekt billede i forhold til endeligt budgetforslag.

Materialet indeholder herudover en opfølgning på forventet regnskab 2017. Der er ikke væsentlige ændringer siden sidste bestyrelsesmøde.

Finanslov

Der henvises til vedlagte bilag for en generel orientering om FFL18. Blandt de væsentligste punkter kan dog nævnes:

- 2% omprioriteringsbidrag er fortsat til 2021 (samlet 12% reduktion i perioden 2016-2021)
- Den 3-årige budgetsikkerhed på forskningsbevillingen er ikke fortsat til 2020 (forskningskrænten), men forventes medtaget på ændringsforslag til finanslov 2018. SDU har ændret budgetpraksis fra tidligere praksis med indregning af halvt-beløb til nu at forvente, at budgetsikkerheden eksisterer i både 2020 og 2021

- Takst 1 forhøjelsen er ikke videreført efter 2019. SDU fastholder budgetpraksis med indregning halvt-beløb takstforhøjelse i 2020 og 2021

Det samlede FFL18-udspil vurderes generelt at være behæftet med en vis usikkerhed grundet regeringens udspil til et nyt bevillingssystem for de videregående uddannelser, der vil betyde væsentlige ændringer i forhold til bevillingsstruktur og takster. Et nyt bevillingssystem forventes at blive vedtaget i løbet af 2017. Det er usikkert, hvornår et nyt bevillingssystem tages i brug. Reformen vil påvirke SDU uddannelsesindtægter på flere måder og ændre den grundlæggende bevillingsstruktur og dermed påvirke SDU's rammemodel.

Budgetforudsætninger

I nærværende forslag til indtægtsbudget er indarbejdet konsekvenser for 2018-2021 af Forslag til Finanslov 2018 (FFL18) på indtægtsiden og kendte nye ledelsesbeslutninger på SDU.

Der er udarbejdet en ny prognosemodel over STÅ-aktivitet forud for Budget 2018-2021. Prognosen er behæftet med usikkerhed, da det ikke har været muligt at indarbejde optagelsestal pr. oktober 2017 og nye indmeldte forventninger fra fakulteterne i prognosen. Den nye prognose indeholder en højere STÅ-optjening end prognosticeret i Budget 2017-2020 som følge af fremdriftsreform mv. Denne nye model forudsætter, at uddannelsesindtægterne er markant højere i 2017 end den oprindelige STÅ-prognose fra oktober 2016, hvilket verificeres af maj-prognosen 2017. Modellen forudsætter endvidere, at den ekstraordinært høje STÅ-optjening i 2017 er lineært faldende hen mod 2021. FFL18 taksterne er indregnet i prognosen for uddannelsesindtægter.

Der udarbejdes nye uddannelsesprognoser forud for 2. budgetudkast 2018-2021, hvor der tages højde for det nye optag samt de nyeste forventninger til optaget i 2018 og frem. Denne nye prognose vil også medtage de nyeste erfaringer for, hvor mange der består eksamen og falder fra deres studier.

Budgetforslaget er i 2018 prisniveau.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen

- drøfter 1. udkast til indtægtsbudget 2018 og overslagsår 2019-2021.

Sagsbehandler:

Nicolai Sørensen
Vicedirektør for Økonomi
Økonomiservice

Lisbet Trøjgaard
Chefkonsulent
Økonomiservice