

INDSTILLING

Bestyrelsesmøde den 5. oktober 2020 Dagsordenens punkt 4

Sag:

1. udkast til indtægtsbudget 2021 og budgetoverslagsårene 2022-2024

Bilag:

1. 1. udkast indtægtsbudget 2021 og budgetoverslagsårene 2022-2024

Sagsindhold:

Bestyrelsen forelægges hermed 1. udkast til indtægtsbudget 2021 og overslagsårene 2022-2024. På bestyrelsesmødet den 11. december 2020 forelægges bestyrelsen et samlet budgetudkast 2021-2024 med indtægter og omkostninger.

Situationen omkring COVID-19 udgør en stor usikkerhedsfaktor for hele udarbejdelsen af Budget 2021-2024. Det forventede driftsresultat for 2020 er endnu usikkert, og der arbejdes løbende med at vurdere både besparelser og meromkostninger. Desuden vil der være konsekvenser, der rækker ind i både 2021 og de følgende år. Både finansieringsgrundlaget og omkostningsniveauet for SDU vil kunne ændres ret markant, efterhånden som disse usikkerhedspunkter finder afklaring - fx i konkrete udmøntninger i finansloven, andre myndighedstiltag eller SDU's egne retningslinjer for håndtering af COVID-19.

Finanslov

Regeringen fremlagde den 31. august 2020 Forslag til Finanslov for 2021 (FFL21). FFL21 er stort set en videreførelse af kendt bevillingsniveau fra Finanslov 2020. Med få og små undtagelser er FFL21 indarbejdet i budgetudkastet. Udfaldet af finanslovsforhandlingerne vil – i det omfang det er tidsmæssigt og beregningsteknisk muligt – blive indarbejdet i 2. budgetudkast.

Budgetforudsætninger

Uddannelsesindtægterne er i 1. budgetudkast udarbejdet på STÅ-prognosen fra oktober 2019 med revisionen fra maj-måned 2020.

Der udarbejdes nye uddannelsesprognoser forud for det samlede budgetudkast 2021-2024, hvor der tages højde for de nyeste forventninger til optaget i 2021 og frem. Denne nye prognose vil også medtage de nyeste erfaringer for, hvor mange der består eksamen og falder fra deres studier. Eventuelle udmeldinger om nye/ændrede dimensioneringer, som måtte komme i forbindelse med finanslovsforhandlingerne, vil dog ikke kunne nå at blive gennemregnet og indarbejdet i uddannelsesprognosen forud for vedtagelsen af Budget 2021. Sådanne konsekvenser vil blive indarbejdet i de løbende budgetrevisioner i 2021.

Budgetudkastet er i 2020-prisniveau. Opregning til 2021-prisniveau vil være indeholdt i det samlede budgetudkast, som bestyrelsen forelægges i december 2020.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen

- drøfter 1. udkast til indtægtsbudget 2021 og overslagsår 2022-2024.

Indstiller:

Thomas Buchvald Vind

Universitetsdirektør

Sagsbehandler:

Nicolai Sørensen

Vicedirektør for Økonomi
Økonomiservice

Linda DaCosta

Budgetchef
Økonomiservice