

INDSTILLING

Bestyrelsesmøde den 11. oktober 2021 Dagsordenens punkt 4

Sag:

1. udkast til indtægtsbudget 2022 og budgetoverslagsårene 2023-2025

Bilag:

1. 1. udkast indtægtsbudget 2022 og budgetoverslagsårene 2023-2025

Sagsindhold:

Bestyrelsen forelægges hermed 1. udkast til indtægtsbudget 2022 og overslagsårene 2023-2025. På bestyrelsesmødet den 10. december 2021 forelægges bestyrelsen et samlet budgetudkast for 2022-2025 med indtægter og omkostninger.

Kategoriseringen af COVID-19 som en samfundskritisk sygdom ophørte i Danmark d. 10. september 2021. Hermed bortfaldt de sidste restriktioner for universitetets drift. Til trods for denne positive status udgør pandemien fortsat en underliggende usikkerhedsfaktor for udarbejdelsen af Budget 2022-2025. Det forventede driftsresultat for 2021 er endnu usikkert og præget af den langvarige nedlukningsperiode. Der forventes fortsat at være konsekvenser, der rækker ind i både 2022 og de følgende år. Situationen i Danmark ser ud til at have stabiliseret sig, men det samme kan ikke siges at være gældende for den omkringliggende verden, og vilkårene for uddannelsesaktiviteten, og i særlig grad for forskningen, er derfor fortsat præget af usikkerhed.

Finanslov

Regeringen fremlagde den 30. august 2022 Forslag til Finanslov for 2022 (FFL22). FFL22 indeholder overvejende en videreførelse af kendt bevillingsniveau fra Finanslov 2021, og vigtige punkter som fx videreførelse af Takst 1-forhøjelsen er fortsat til forhandling. Erfaringsmæssigt er finanslovsforhandlingerne ikke afsluttet på tidspunktet, hvor budgettet fremsendes til bestyrelsens godkendelse, og der vil derfor være behov for en efterfølgende tilretning ift. de ændringer, der kommer på FL22.

Uddannelse i hele landet

Den 25. juni 2021 blev der indgået en bred politisk rammeaftale om 'Flere og bedre uddannelsesmuligheder i hele Danmark'. Det står klart, at der vil være betydelige finansieringsmæssige konsekvenser af aftalen, som vil berøre

SDU. Konkret kan der dog endnu ikke regnes fuldt ud på omfanget heraf, da endelig udmelding fra ministeriet endnu ikke er sket – og da de langsigtede konsekvenser for optag og STÅ-indtægter ikke er klarlagt.

Sideløbende med udarbejdelsen af Budget 2022-2025 vil der blive udarbejdet et notat, som beskriver SDU's forslag til hhv. de krævede reduktioner i optaget i Odense, og de nye forslag til øgede aktiviteter uden for Campus Odense. Notatet vil indeholde økonomiberegning af alle kendte konsekvenser på både indtægts- og udgiftssiden som følge af aftalen og SDU's forslag. Notatet vil blive forelagt bestyrelsen i december 2021.

Budgetforudsætninger

Uddannelsesindtægterne er i 1. budgetudkast udarbejdet på grundlag af STÅ-prognosen fra oktober 2020 med revisionen fra maj måned 2021.

I oktober 2021 bliver der udarbejdet en ny uddannelsesprognose forud for det samlede budgetudkast 2022-2025, hvor der tages højde for de nyeste forventninger til optaget i 2022 og frem. Denne nye prognose vil også medtage de nyeste erfaringer for, hvor mange der består eksamen og falder fra deres studier.

Som nævnt ovenfor vil dimensioneringer, som måtte komme i forbindelse med forhandlingerne af SDU's 2030-plan, ikke kunne nå at blive gennemregnet og indarbejdet i uddannelsesprognosen forud for vedtagelsen af Budget 2022. Sådanne konsekvenser vil blive indarbejdet i de løbende budgetrevisioner i 2022.

Budgetudkastet er i 2021-prisniveau. Opregning til 2022-prisniveau vil være indeholdt i det samlede budgetudkast, som forelægges for bestyrelsen i december 2021.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen

- drøfter 1. udkast til indtægtsbudget 2022 og overslagsår 2023-2025.

Indstiller:

Thomas Buchvald Vind

Universitetsdirektør
Rektoratet

Sagsbehandler:

Nicolai Sørensen

Vicedirektør for Økonomi
Økonomiservice

Linda DaCosta

Budgetchef
Økonomiservice