



Overordnet budgetforslag 2012 for IT-Universitetet i København

Hermed forelægges udkast til IT-Universitetets budgetrammer for 2012 til 2016.

1. Direktionens indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen dels godkender de forelagte budgetrammer og dispositioner for 2011, dels bemyndiger direktionen til at udarbejde budgetoplæg for 2012, herunder om nødvendig bemyndigelse til at omfordele midler mellem løn og øvrig drift.

Det endelige budgetudkast for 2012 forelægges bestyrelsen på bestyrelsesmødet den 25. november 2011.

2. Budgetforudsætninger og usikkerheder

FFL 2012 og valg til folketinget

De forelagte budgetrammer er udarbejdet i overensstemmelse med finanslovsforslag for 2012 af 24. august 2011. Folketingsvalget den 15. september 2011 medfører en større usikkerhed end sædvanligt, men det ventes ikke at en ny regering, uanset dennes sammensætning, vil sætte en væsentlig anderledes dagsorden for økonomien på universiteterne, end den siddende regering.

Globalisering og innovation er på alle partiers dagsorden, og IT-Universitetets faglige profil kan være en styrke, når nye forskningsbevillinger skal fordeles.

Der er afsat basismidler på FFL 2012 til universitetets tre bacheloruddannelser, som det er aftalt med departementschef Uffe Toudal Pedersen i brev af 22. oktober 2009. IT-Universitetet i København har optaget de aftalte bachelorstuderende i 2010 og 2011.

Der er indregnet en fortsættelse af basisforskningsmidler på samme niveau i budgetrammeforslaget i overensstemmelse med aftalen. Såfremt disse, imod forventning, falder bort eller forringes væsentligt, vil IT-Universitetet skulle gennemføre så store ændringer, at bestyrelsen skal inddrages.

Fortsættelse af forskningsmidler – Barcelona-målsætningen

Som det fremgår af tabel 1, se næste side, ophører globaliseringspuljen, når midlerne er fordelt med udgangen af 2012. Regeringen lancerer i forbindelse med finanslovsforslaget, at indsatsen inden for forskning, innovation og undervisning fortsættes og afsætter en reserve på 2,8 mia. i 2013, 3,0 mia. kr. i 2014 og 3,0 mia. kr. i 2015.

Forslaget indeholder ingen konkrete oplysninger om fordelingen af disse midler. Tværtimod.

En kommende ny regering vil sandsynligvis følge Barcelona-målsætningen om, at investere én pct. af BNP på forskning.



BILAG 6

I det foreliggende budgetrammeforslag er indarbejdet at IT-Universitetet i København vil få videreført de ca. 20 mio. kr. i basisforskningsmidler i årene 2013-2016 og dertil yderligere 1,0 mio. kr. stigende til 3 mio. kr. i forbindelse med fordelingen af de nye globaliseringsmidler.

Tabel 1: Finanslovsforslaget 2012: Milliardreserve - videreførelse af globaliseringstiltag

<i>Mio. kr. i 2012-priser</i>	2012	2013	2014	2015
Globaliseringspulje (ufordelte reserver)	665	-	-	-
- heraf budgetregulering (merudgifter til uddannelse)	686	-	-	-
Forskningsreserve vedr. tilpasning af 1. pct. af BNP forskningsformålet.	-	2.800	3.000	3.000
I alt	1.351	2.800	3.000	3.000

Universitetet har, på grund af folketingsvalget i september, ikke det endelige overblik over økonomien for 2012 før tidligst med udgangen af 2011. Valget kan forsinke finansloven og afklaringen af "bachelorbevillingen" og udmøntningen af nye globaliseringstiltag.

Hvis universitetets endelige budgetudkast, som forelægges på bestyrelsesmødet den 25. november 2011, bygger på budgetforudsætninger, der ikke er opfyldt i den vedtagne finanslov for 2012, vil bestyrelsen blive orienteret hurtigst muligt samt få forelagt justeret prognose for 2012 på bestyrelsesmødet i april 2012.

I tabel 2 vises konkrete risici i forhold til universitetets budgetrammer for 2012, samt angivelse af mulige tiltag til imødegåelse af usikkerhederne.



Table 2: Usikkerheder og tiltag – budgetrammer for 2012

Usikkerhed	Effekt	Tiltag
1) FL2012	Folketingsvalget i september fører til større usikkerhed om Finansloven end det har været tilfældet de senere år, hvor regeringen har haft et flertal bag sig.	Der budgetteres konservativt i forhold til nye midler. Egenkapitalen er øget i forhold til det planlagte på budget 2011, så egenkapitalen udgør mindst 14 pct. af omsætningen ved udgangen af 2011
2) STÅ-produktion	Budgetfremskrivningen er baseret på STÅ-prognosen fra 10. august. Der er indikationer på, at optaget på kandidatuddannelsen bliver lavere end prognosen af 10. august i størrelsesordenen 10-15 STÅ, men andre faktorer trækker i modsat retning.	Der udarbejdes en ny prognose i oktober, når optaget er kendt. Hvis der er tale om større ændringer, vil de blive indarbejdet i detailbudgettet, der forelægges bestyrelsen i november.
3) Årselev-produktion	Budgetfremskrivningen er baseret på at der skal optages 170 studerende på diplom- og masteruddannelserne i 2012, for at optjene 140 årselever. 170 er 2/3 flere optagne end i 2011, hvor der blev optaget 102.	Det bør overvejes, om der skal sættes særlige initiativer i gang fx særlig markedsføring. Uanset disse, kan det blive vanskeligt at optage 170 studerende i 2012 på disse uddannelser. Der vil fortsat være fokus på optag og gennemførelse for de enkelte studerende i 2012.
4) Færdiggørelsesbonus	Færdiggørelsesbonus er delvist relateret til produktionen på de øvrige universiteter og derved delvist ude af universitetets kontrol.	Der vil fortsat være fokus på de studerendes gennemførelsestid.
5) Private forskningsmidler	Universitetets evne til at tiltrække eksterne ikke-statslige forskningsmidler vil være påvirket af det generelle finansielle klima.	Arbejdet med at målrette ansøgninger til EU fortsættes, og der arbejdes kontinuerligt med at forberede relationer til private samarbejdspartnere.
6) Produktivitetstigninger	Der er indregnet produktivitetstigninger på undervisningsområdet (30 pct. i 2011-2016) i budgetfremskrivningen.	Ansættelser sker under hensyn til at produktivitetstigningerne opnås.
7) Universitetet er forpligtet til at overtage 5. te sal på Rued Langgaards vej 7 fra 2013	Det vil koste 7,8 mio. kr. i 2013	Er indarbejdet i budgettet



8) Taxametersystemet	Regeringen bebudede den 23. august, at taxametersystemet skal ses efter i sømmene	Det vurderes, at dette ikke vil få effekt i 2012 og sandsynligvis heller ikke i 2013.
----------------------	---	---

3. STÅ- og årselevstakster og mængdeforudsætninger

I tabel 3 ses de takstforudsætninger, der blev offentliggjort med finanslovsforslaget for 2012, korrigeret til løbende priser, og som er lagt til grund for universitetets uddannelsesindtægter.

Tabel 3: Prisforudsætninger for STÅ og årselever

Takster (1.000 kr.)	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Undervisningstakst 3, kandidat	98	98	97	96	96	96
Undervisningstakst 3, bachelor	98	98	97	96	96	96
Undervisningstakst (Videnskabsministeriet)	56	46	46	45	45	45
Undervisningstakst (Undervisningsministeriet)	65	46	46	45	45	45
Deltagerbetaling pr. årselev gammel takst	50	50	-	-	-	-
Deltagerbetaling pr. årselev ny takst	82	82	82	82	82	82

Dertil kommer en færdiggørelsesbonus, som består af en fast årlig pulje til fordeling mellem samtlige universiteter. Bonusen er rammestyret, så den endelige færdiggørelsesbonus fastsættes årligt på Tillægsbevillingsloven på baggrund af den faktiske aktivitet.

Det betyder, at IT-Universitetets bonus dels afhænger af egne studerendes færdiggørelses hastighed, dels af færdiggørelses hastigheden på de øvrige universiteter.

I tabel 4 er oplistet universitetets prognose for STÅ, årselever og taxameterbonus.

Tabel 4: Prognose for mængdeforudsætninger

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Kandidat STÅ	625	653	675	700	719	728
Bonusudløsende kandidater	80	100	106	104	109	110
Bachelor STÅ	280	387	434	437	429	428
Bonusudløsende bachelorer	22	67	106	120	111	111
Årselever	134	140	140	140	140	140
STÅ betaling	88.781	101.504	106.078	106.603	105.542	106.277
Færdiggørelsesbonus	4.244	7.594	9.475	9.801	9.437	9.466
Årselever, taxameter + deltagerbetaling	17.383	17.248	17.137	17.260	17.424	17.670
Indtægter fra undervisning i alt (1.000 kr.)	110.408	126.346	132.690	133.664	132.403	133.413

I tabel 5 vises optagelsesforudsætningerne for de kommende år. Forudsætningerne er baseret på drøftelser mellem direktionen og studielederen.



BILAG 6

Tabellen viser det samlede optag pr. år, samt fordelingen af optaget på bachelor- og kandidatlinjerne.

Table 5: Optagelsesforudsætninger for bachelor og kandidat

År	2011*	2012	2013	2014	2015	2016
Fordelt på						
DDK/DKM	146	140	150	150	150	150
EBUSS	100	100	120	130	130	130
SDT/INT	115	110	110	110	110	110
MTG/MMT	74	70	70	70	70	70
Bach, SWU	70	60	60	60	60	60
Bach, DMD	87	80	80	80	80	80
Bach, GBI	59	60	60	60	60	60
Årligt optag	651	620	650	660	660	660

* Det forventede optag i 2011

4. Udkast til overordnet rammebudget for 2012-2016

Rammebudgettet er udarbejdet med udgangspunkt i det offentliggjorte finanslovsforslag for 2012, de udmøntede bevillinger, universitetet pt. har fået tilsagn om, og de forpligtelser, universitetet i øjeblikket har indgået, samt en videreførelse af basismidler (bachelorudd.).

Det betyder, at rammebudgettet er udarbejdet ud fra følgende forudsætninger:

1. Finanslovsforslaget for 2012.
2. Universitet modtager de knap 20 mio. kr. til bachelorudd. På finansloven fra 2013 og frem.
3. De tre bacheloruddannelser, universitetet allerede har startet, skal bemandedes i henhold til tidligere besluttede budgetter.
4. Der optages mindst 11 ph.d.-studerende i hvert af årene, dertil kommer et antal via stigningen i projekterne.
5. Ønsker fra diverse afdelinger som er nødvendige for at realisere væksten i uddannelsesvolumen
6. At Universitetet overtager 5^{te} salen i 2013 og opgiver lejemålet i Mikado-House i 2013
7. Der er indarbejdet en direktionpulje til at igangsætte nye strategiske tiltag, dvs. forandringsprojekter hhv. opstart af nye forskningstiltag på tilsammen 3,5 mio. kr. hvert af årene, samt strategiske ønsker fra afdelingerne på yderligere 1,3 mio. kr. i 2012 og derefter 1,0 mio. kr. 2013-2016.

I tabel 6 illustreres udkast til universitetets budgetramme for 2012 til 2016. Indtægterne er opgjort i løbende priser med en gennemsnitlig P/L regulering på 1,4 pct., jf. regeringens udmelding i finanslovsforslaget. Lønomskostningerne er opgjort i løbende priser med en gennemsnitlig P/L regulering på 1,7 pct. i 2012 og 2013 og 2,0 pct. i 2014-2016.

**Table 6: Udkast til budgetrammer for 2012-2016**

(1.000 kr.)	Prognose 2011	Prognose 2012	Prognose 2013	Prognose 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
Basisforskning	84.750	80.000	57.798	58.607	58.385	59.202
Uddannelsesindtægter	110.408	126.346	134.548	137.432	138.042	141.043
Øvrige indtægter FL - global.midler *	-	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Særlige bevillinger FL **	-	-	20.000	20.000	20.000	20.000
Eksterne offentlige forskningsmidler	18.715	24.000	28.000	32.000	36.000	40.000
Øvrige eksterne forsk.midler	6.105	6.000	7.000	8.000	9.000	10.000
Kapitaltilskud	-	-	-	-	-	-
Huslejeindtægter	650	659	668	678	687	697
Andre indtægter	7.576	6.895	6.992	7.090	7.189	7.290
Administrations- og indkøbsbesparelser		(1.683)	(3.159)	(3.171)	(3.166)	(3.166)
Indtægter i alt	228.203	243.217	254.847	263.636	269.137	278.065
Løn - fremskrivning 2011 bemanding	137.301	146.382	151.921	153.770	155.795	160.091
Øvrig drift - fremskrivning 2011 niveau	87.697	90.404	92.547	95.676	98.644	101.695
Øvrig drift - overtagelse 5.salen			7.753	6.326	6.453	6.582
Forskningsstiltag	-	1.525	1.551	1.582	1.613	1.645
Strategiske ønsker	5.602	1.296	1.034	1.054	1.075	1.097
Afskrivning	1.864	2.300	2.700	3.100	3.500	3.900
Omkostninger i alt	232.464	241.907	257.506	261.508	267.080	275.009
Resultat	(4.260)	1.310	(2.659)	2.127	2.057	3.056
Egenkapital ultimo	32.591	33.901	31.242	33.370	35.427	38.483

* Estimering af ITU's andel af globaliseringsmidler til igangsættelse af nye forskningsinitiativer

** 20 mio.kr. til øgning af basismidlerne som følge af optag af 180 bachelorer er ikke medtaget på FFL 2012 for 2013 og frem



BILAG 6

Faldet i universitetets indtægter til basisforskning fra 2013 og frem skyldes at midlerne er opført for sig selv under "Særlige bevillinger FL". Det antages, at IT-Universitetet modtager ca. 20 mio. kr. til de 3 bacheloruddannelser og at uddannelsesindtægterne stiger pga. den fulde implementering af de tre bacheloruddannelser samt et øget kandidatoptag.

Der er indregnet 1,0 til 3,0 mio.kr. årligt fra videreførelsen af forskningsinitiativer, forsigtigt skøn på IT-Universitetets andel af 2,5 til 3,0 mia. kr., den siddende regering foreslår i reserve til forskning.

Desuden forventes de eksterne forskningsmidler at vokse væsentligt.

Overtagelsen af 5. sal vil øge IT-Universitetets omkostninger til husleje yderligere. I 2012 iværksættes en analyse af, hvordan bygningen kan udnyttes således at der frigives driftsmidler til forskning og uddannelse. I de foreliggende rammebudget er der kun begrænsede muligheder for at iværksætte nye initiativer, der ikke er fuldt indtægtsfinansierede. I 2011 udarbejdes en række strategier (Forskningsstrategi, uddannelsesstrategi, kommunikationsstrategi og it-strategi), samt den overordnede strategi for IT-Universitetet. Et vist råderum til at implementere de(n) nye strategier vil være ønskeligt.

Rammebudgettet viser, at universitetets egenkapital igen vil stige (gennemsnit på 34,5 mio. kr. i perioden). Egenkapital blev reduceret i perioden fra 2010 til 2011.

5. Konklusion

Rammebudgettet viser en positiv udvikling i egenkapitalen fra 32,6 mio. kr. i 2011 til 38,5 mio. kr. i 2016. Udviklingen bygger på budgetantagelserne i afsnit fire – herunder en videreførelse af de ca. 20 mio. kr. til bacheloruddannelserne.

Det er dermed en forudsætning, at IT-Universitetet får tilført øgede basismidler, såfremt universitetet skal følge den vedtagne strategi for udbud af uddannelser mv.

Det er direktionens holdning, at dersom IT-Universitetet (mod forventning) ikke modtager det forudsatte løft på 20 mio. kr. i basismidler fra 2013 og frem, så bliver IT-Universitetet nødt til meget hurtigt at reducere aktiviteter, herunder antal studiepladser, bemanning og øvrige driftsomkostninger, markant.

Endelig vil der med det fremlagte budget være begrænsede muligheder for at iværksætte nye initiativer, der ikke genererer indtægter.