



BESLUT
ON 2021-12-02

Bil. 24 -
NATURVETEN-
SKAPEN
FACULTETSNÄMNDEN
den 2, 12 2021

Angående kompensation i samband med införande av ny enhetshyra

Från 2022 införs en ny modell för hur framförallt allmänna lokaler debiteras. Från att tidigare ha finansierats via OH-fakturan kommer de istället att finansieras via enhetshyran. Det innebär att OH-fakturan minskar och enhetshyran ökar. Övergången är tänkt att vara kostnadsneutral.

För att uppnå kostnadsneutralitet har Rektors kansli räknat ut hur förändringen slår ekonomiskt för universitetets olika delar. I den beräkningen har man tagit hänsyn till hur mycket OH-fakturan minskar, hur mycket lokalhyran ökar och hur mycket kostnaderna för hyrda centrala lokaler ökar. För N-området innebär det att kostnaderna med den nya modellen ökar med 18 157 tkr (kostnaderna för H-området minskar med motsvarande belopp). Detta belopp, 18 157 tkr, kommer att föras över från H-området till N-området, hälften som FUF och hälften som UGA. För området som helhet är därmed förändringen kostnadsneutral.

Det finns olika sätt att hantera detta på området för att göra det kostnadsneutralt för institutionerna, men då vi inte har en fast UGA-ersättning (annat än för kemi-institutionerna) är det inte okomplicerat hur de 9 079 tkr vi får som UGA-medel ska hanteras. En möjlighet är att lägga UGA-kompensationen på HÅP-prislappen och genomföra kompensationen i övrigt via FUF-ramen för att nå kostnadsneutralitet på institutionsnivå. En sådan modell leder dock till ganska stora justeringar av FUF-ramen, vilket kan vara oönskat. En alternativ modell är att istället lägga både UGA-delen och FUF-delen på de fasta ramarna. Den modellen har andra problem då den t.ex. innebär att den fasta UGA-ramen mer än fördubblas (för området som helhet) och inte med nödvändighet står i proportion till vilket utbildningsuppdrag man har eller vilka kostnader denna utbildning för med sig. Det finns också risk att denna kompensation någon gång i framtiden kommer att fördelas om då den inte direkt relaterar till utbildningsuppdraget.

Frågan har diskuterats i AU 2021-11-16 och vi föreslår efter den diskussionen att, trots de problem som nämns ovan, lägga både UGA- och FUF-kompensationen på de fasta ramarna. Dock bör denna modell ses som en tillfällig lösning och en översyn göras inför budgeten 2023. Inför 2023 beräknas också de institutioner som sitter i AlbaNova (Fysikum och Institutionen för astronomi) att debiteras enhetshyra, vilket föranleder att en översyn av kompensationen ändå behöver göras inför budgetåret 2023.

Områdesnämnden för naturvetenskap

I bilaga 5 framgår vilka förändrade kostnader som institutionerna förväntas få med den nya debiteringsmodellen och hur kompensationen inom området ser ut via UGA- respektive FUF-ramen. Även om området som helhet får kompensationen för kostnadsförändringen som 50 % UGA och 50 % FUF är det inte möjligt att lägga ut kompensationen med samma fördelning för institutionerna eftersom en del institutioner/enheter inte bedriver undervisning respektive forskning.

Några kommentarer:

- Botaniska Bergianska trädgården, Östersjöcentrum och Nordita har inga utbildningsuppdrag och får hela sin kompensation som FUF. Nordita betalar inte OH-faktura och har inte en FUF-ram i egentlig mening, men behöver ändå kompenseras för sina ökade hyreskostnader.
- De institutioner som har negativ kompensation (Institutionen för astronomi, Fysikum och Matematiska institutionen) får sin kompensation som FUF eftersom de inte har någon fast UGA-ram som kan minskas.
- De institutioner som idag inte har enhetshyra (d.v.s. Institutionen för astronomi och Fysikum) har en negativ kompensation (eftersom bara OH-fakturan minskar för dem 2022). Deras FUF-ram har därför minskat markant för budgetåret 2022. Dessa institutioner beräknas gå över till enhetshyra från 2023 och får därför hanteras i en separat process inför budgeten 2023 enligt förslaget till översyn ovan.
- BIG bedriver ingen forskning och får hela sin kompensation som UGA.
- Resterande institutioner på Biologiska sektionen får sin kompensation som 26 % UGA/74 % FUF så att andelen UGA/FUF för Biologiska sektionen blir samma som för Kemiska sektionen och Sektionen för geo- och miljövetenskap (41/59).
- Övriga institutioner får sin kompensation som 41 % UGA/59 % FUF för att kompensationen som helhet ska motsvara de medel som förs över från H-området för UGA respektive FUF.
- Området får en liten kompensation, 115 tkr, för hyrda centrala lokaler. De har fördelats ut som ett tillägg till kompensationen i proportion till kompensationens storlek.

Sammantaget blir enhetshyran 5887 kr/kvadratmeter för 2022.

Läsanvisning till bilaga 5

- Kolumn 'OH allmänna lokaler' är *minskningen* av OH-fakturan p.g.a. den ändrade debiteringsmodellen. Som grund för beräkningen används personalkostnader för 2020.
- Kolumn 'Hyra allmänna lokaler' är *ökningen* av hyran p.g.a. den ändrade debiteringsmodellen. Som grund för beräkningen av area används de lokaler som hyrs oktober-december 2021. Hyresökning p.g.a. andra skäl än den ändrade debiteringsmodellen är inte med i denna kolumn.
- Kolumn 'Kompensation för allmänna lokaler' är differensen mellan kolumnerna ovan, d.v.s. den totala ändringen i kostnader för respektive institution/enhet.
- Kolumn 'UGA-kompensation' är förändringen i fasta UGA-ramen för respektive institution för att nå kostnadsneutralitet på institutionsnivå.
- Kolumn 'FUF-kompensation' är förändringen i fasta FUF-ramen för respektive institution för att nå kostnadsneutralitet på institutionsnivå. Summan av denna kolumn och 'UGA-kompensation' motsvarar 'Kompensation för allmänna lokaler' (samt ett litet tillägg för de centralt hyrda lokalerna).

Beslut:

Områdesnämnden beslutar om kostnadsneutrala, institutionsvisa, kompensationer enligt bilaga på grund av ändring av debiteringsprincip för allmänna lokaler för budgetåret 2022. Områdesnämnden beslutar att genomföra en översyn av fördelningen av områdets tilldelade kompensation mellan institutioner/motsvarande inför arbetet med 2023-års budget.

Henrik Cederquist

Lena Mäler

Joakim Edsjö

Kostnad för allmänna lokaler om de debiteras via OH 2022 32 755 020
Kostnad för allmänna lokaler när de debiteras via enhetshyra 2022 50 797 015
Kompensationen för kostnadsneutralitet för allmänna lokaler: 18 157 138

Kompensation för allmänna lokaler

(inkl 115 143 tkr för undervisningslokaler, som debiteras via stolspriser)

Andel vid OH-beräkningen:
58% 42%

Instr	Institutionsnamn	Personalkostn UGA 2020	Personalkostn FUF 2020	= OH allmänna lokaler	Kvadratmeter LOA 2022 viktad	= Hyra allmänna lokaler	Kompensation för allmänna lokaler	UGA-kompensation, uppskalad	FUF-kompensation, uppskalad
400	Naturvetenskapliga fakultetsnämnden	-1 488	-4 405	2 49 649	234	278 340	26 891	10 932	15 873
401	Institutionen för astronomi	-5 097	-50 913	1 296 905	159	187 833	-1 109 104	0	-1 105 994
402	Fysikum	-16 026	-158 543	4 058 887	4	4 193	-4 054 430	0	-4 043 061
403	Matematiska institutionen	-28 671	-52 781	4 137 811	3 095	3 656 370	-481 292	0	-479 942
404	Meteorologiska institutonen (inkl 405)	-3 855	-40 246	1 002 308	2 223	2 625 337	1 623 029	664 727	965 216
408	Institutionen för matematikämnet och naturvetenskapsämnenas didaktik	0	0	0	0	0	0	0	0
431	Institutionen för biokemi och biophysik	-5 163	-148 354	2 507 655	3 736	4 412 938	1 905 272	780 322	1 133 067
432	Institutonen för material- och mjölkemi, inkl KIÖL	-12 083	-80 374	2 578 985	5 505	6 502 360	3 925 363	1 607 670	2 334 416
433	Institutionen för organisk kemi	-4 428	-43 822	1 121 647	2 121	2 505 700	1 384 051	566 851	823 096
460	Institutionen för biologisk grundutbildning	-5 766	0	887 793	2 317	2 738 824	1 849 092	1 860 893	0
463	Institutonen för naturgeografi, inkl underv-lokaler	-23 710	-52 303	3 756 312	3 469	4 097 226	340 877	139 609	202 720
464	Institutionen för geologiska vetenskaper	-13 663	-31 766	2 184 653	2 358	2 784 810	600 134	245 791	356 900
465	Institutionen för molekylär biotvetenskap, Wenner-Grens Institut	-4 154	-100 413	1 783 800	4 792	5 660 276	3 876 522	1 015 108	2 875 893
468	Zoologiska institutionen	-5 644	-48 711	1 341 491	2 151	2 540 748	1 199 278	314 044	889 714
473	Institutionen för ekologi, miljö och botanik	-6 289	-73 532	1 732 326	3 438	4 061 478	2 329 179	609 920	1 727 959
481	Stockholm Resilienscentrum	-5 139	-83 641	1 706 125	1 546	1 826 502	120 360	31 523	89 307
483	Berglanska botaniska trädgården	0	-8 917	110 004	0	0	-110 000	0	-109 692
484	Östersjöcentrum	0	-31 291	386 019	434	512 390	128 370	0	126 724
485	Institutionen för miljövetenskap	-4 709	-105 149	1 915 049	4 166	4 921 220	3 086 108	1 231 180	1 787 734
490	Nordita	0	0	0	1 257	1 484 476	1 484 476	0	1 488 639
474	Näringslära								0
	Summa N-området	-144 786	-1 115 161	32 755 020	43 005	50 797 015	18 041 996 (hälften UGA, hälften FUF)	9 078 570	9 078 569
	Summa enligt beräkningar i beslut			32 755 020	43 005	50 797 015	18 157 138		
	Kontrollsumma			0	0	0	-115 142		