



SAGSNOTAT

28. MAJ 2019

Vedr. Etablering af Globe Institute på SUND

REKTORSEKRETARIATET

Indledning

Det er Københavns Universitets ønske, at professorerne Martin Bizzarro, Thomas Gilbert, Carsten Rahbek, Minik Rosing og Eske Willerslev og deres forskningssektioner fortsat kan udvikle forskning, uddannelse og vidensformidling på excellent niveau og dermed bidrage til KUs omdømme som et internationalt anerkendt universitet. I foråret 2019 har der været dialog mellem de fem forskningssektioner og Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet (SUND) ved dekan Ulla Wewer om at etablere et nyt selvstændigt institut, the Globe Institute med direkte reference til dekanen. Skiftet til Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet følger efter en fusion mellem Statens Naturhistoriske Museum og Biologisk Institut – en fusion der mødte betydelig modstand både hos de sektioner, der nu skifter fakultet, og hos medarbejdere på Biologisk Institut. Det har derfor været nødvendigt at finde en organisatorisk ramme, som sikrer et stabilt grundlag for de fem forskningssektioners fortsatte virke på Københavns Universitet. Den nye organisatoriske ramme vil være udgiftsneutral for SUND.

NØRREGADE 10
1165 KØBENHAVN

Nedenstående hovedpunkter opsummerer den økonomiske ramme for etableringen af det nye institut:

- Instituttet tilføres uddannelsesindtægter på 6,3 mio. kr. årligt som en DR10-bevilling, *jf. tabel 1 og 2*. Denne bevilling kommer fra SCIENCE og er varig og modsvares af et undervisningskrav baseret på ordinær STÅ beregning.
- Forskningssektioners nuværende opsparing på 11,9 mio. kr. samt medfinansieringsforpligtelser af nuværende ph.d.-studerende på 5,1 mio. kr. overføres ligeledes fra SCIENCE som en engangsbevilling.
- Medfinansiering på eksisterende bevillinger på 8,2 mio. kr. overføres som en engangsbevilling fra SCIENCE til instituttet. Der er yderligere

medfinansiering på to bevillinger som listes sidst i notatet. Den ene er der uenighed omkring beløbets størrelse. Dette skal afklares. Den anden er under bedømmelse og afventer endeligt tilsagn fra bevillingsgiver. Det skal afklares om det vil betyde yderligere overførsel af midler fra SCIENCE til instituttet.

- Institutet tilføres 20,7 mio. kr. som en årlig DR10-bevilling. Denne bevilling kommer fra KU centralt og er varig og omfattes af pris- og løntalsregulering på samme vilkår som i øvrigt gælder for KU.
- Rammeløftet på 20,7 mio. kr. årligt består af midler fra KUs generelle råderum (15,2 mio. kr.), bevillingsflytning fra SCIENCE (4,0 mio. kr.) samt udgifter, som forventes at overgå til anlægsbudgettet (1,5 mio. kr.).
- Institutet vil ikke være omfattet af KUs krav om en årlig opsparing på 7,5% af omsætningen.
- Institutet vil være fritaget for evt. besparelser i fem år¹. I samme periode er instituttets økonomi ikke en del af beregningsgrundlaget, når KU fordeler besparelsekraft til fakulteterne. Efter den femårige periode vil instituttet blive ligestillet med øvrige institutter og centre hvad angår evt. tilpasninger.
- Institutet er som andre institutter og centre omfattet af KUs budgetmodel, herunder også at et beløb svarende til hele bidraget i 2020 tilbageføres som basismidler via DR10-rammen.
- Der vil blive foretaget en selvstændig undersøgelse af forholdene omkring sekventering, DNA-lab og Archeoscience herunder opsparing og årsværk. Formålet med denne analyse er at afdække, om der er evt. risiko for en kommende merudgift. KU centralt vil dække en evt. ukendt merudgift vedrørende sekventering.
- Alle midler til dækning af udgifter forbundet med lokaler, vedligeholdelse og drift inkl. rengøring, el, vand, varme, m.m., der i dag betales af SCIENCE, overføres til SUND.
- Den endelige flytning af administrative årsværk fra SCIENCE til SUND er endnu ikke endelig fastlagt. Dette beskrives nedenunder i afsnittet vedr. økonomiske risici.

Forudsætninger for den økonomiske opstilling

Den økonomiske opstilling beskriver alene økonomien på DR10, selvom der er en sammenhæng mellem DR10 og DR50 vedr. for eksempel barsel o.l. I opstillingen anses EV-midler altovervejende for at være udgiftsneutrale.

Tabel 1 og tabel 2 viser de samlede omkostninger, indtægter, resultat og indlejring. Tabel 1 viser den nuværende udgifts- og indtægtsprofil på SCIENCE, hvis sektionerne var forblevet på SCIENCE. Tabel 1 viser ikke det faktiske beløb, der skal flyttes fra SCIENCE til instituttet.

¹ Der tages forbehold for vedtagelsen af de årlige bevillingslove.

Tabel 2 viser det nye instituts udgifts- og indtægtsprofil i en ny økonomisk ramme på SUND med tilførsel af midler beskrevet i ovennævnte hovedpunkter.

SIDE 3 AF 9

Disse to tabeller er grundlaget for det centrale KUs arbejde med opstillingen af økonomien for det nye institut. Opstillingerne viser, at der er balance mellem omkostninger og indtægter i hhv. SCIENCES udgifts- og indtægtsprofil og det nye instituts udgifts- og indtægtsprofil. Bemærk at den sidste linje i begge tabeller viser indlejringer skrevet i kursiv. Dette er blot en oplysning og har ingen praktisk betydning for de økonomiske opstillinger, da indlejringerne er indarbejdet i VIP og TAP-løn. Bemærk også at tabel 1 er et helårsbudget for 2019, hvor tabel 2 kun viser perioden fra 1. maj 2019 svarende til 8 måneder på udgiftssiden mens indtægtssiden viser hele året. Dette skal justeres svarende til datoen for etablering af instituttet.

Nuværende udgifts- og indtægtsprofil på SCIENCE

De fem forskningssektioner har efter fusionen med Biologisk Institut et indtægts- og udgiftsbudget på ca. 30 mio. kr. årligt (DR10), som balancerer, jf. tabel 1. Budgettet balancerer som følge af at SCIENCE valgte at dække en del af lønomkostningerne via eksterne midler og på forhånd gennemførte en række forpligtende indlejringer for at få økonomien til at stemme efter fusionen.

Bemærk at et antal medarbejdere endte med at flytte til Institut for Geovidenskab og Naturforvaltning efter den formelle fusion. Oversigten nedenfor omfatter alle fem forskningssektioner (Starplan, CMEC, Geobiology, CGG og EVO).

Tabel 1. De fem forskningssektioners nuværende udgifts- og indtægtsprofil på SCIENCE

<i>mio. kr. årets priser</i>	2019	2020	2021	2022	2023
Omkostninger i alt	31,1	31,9	30,6	29,6	29,6
Løn, VIP	17,3	18,5	17,7	17,6	17,6
Løn, TAP-FU	3,7	3,8	4,2	4,1	4,1
Løn, TAP-AS	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Løn, Ph.d.	0,0	0,7	0,8	0,0	-
Driftsomkostninger	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4
Afskrivninger på udstyr	2,2	1,5	0,4	0,4	0,4
Indtægter i alt	35,0	31,5	30,3	30,3	29,4
Uddannelsesindtægter	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
Andre indtægter	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Overheadindtægter, kendte	17,7	8,1	5,4	2,7	-
Overheadindtægter, forventede	0,6	6,7	8,2	10,9	12,7
Øvrige indtægter	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Resultat	3,9	-0,4	-0,3	0,7	-0,2
<i>Indlejringer</i>	<i>1,2</i>	<i>4,4</i>	<i>4,4</i>	<i>5,2</i>	<i>5,2</i>

Udgifts- og indtægtsprofil for det nye institut

SIDE 4 AF 8

Det nye institut på SUND etableres med et varigt driftsbudget på DR10, hvor udgifterne beløber sig til ca. 51 mio. kr. årligt, mens instituttet forventes at generere indtægter for ca. 30 mio. kr. årligt inkl. uddannelsesindtægter på 6,3 mio. kr.

Tabel 2. Udgifts- og indtægtsprofil for nyt institut²

<i>mio. kr. årets priser</i>	2019 ³	2020	2021	2022	2023
Omkostninger i alt	41,1	52,2	51,1	51,1	50,0
Løn, VIP	15,7	23,6	23,7	24,1	24,4
Løn, TAP-FU	4,8	6,3	6,4	5,8	5,9
Løn, TAP-AS	1,4	1,8	1,8	1,8	1,9
Løn, Ph.d.	-	0,7	-	-	-
Driftsomkostninger	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
Afskrivninger på udstyr ⁴	3,7	3,0	1,9	1,9	1,9
Instituttleder, ny-rekrutteret administrator og PA ⁵	1,3	2,4	2,5	2,6	2,7
Arsbevilling ⁶	1,5	1,0	1,0	1,0	1,0
50 pct. af overheadindtægterne ⁷	6,1	7,4	6,8	6,8	6,3
Institut-tilpasning	-0,6	-1,1	-0,3	-0,2	-1,2
Indtægter i alt	35,0	31,5	30,3	30,3	29,4
Uddannelsesindtægter ⁸	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
Andre indtægter ⁹	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Overheadindtægter, kendte	17,7	8,1	5,4	2,7	-
Overheadindtægter, forventede	0,6	6,7	8,2	10,9	12,7
Øvrige indtægter ¹⁰	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Bevilling	6,1	20,7	20,7	20,7	20,7
Resultat (forventet)	0	0	-0,1	-0,1	0,1
Indlejringer	1,0	5,0	5,1	6,0	6,0

Tilførsler til instituttet i 2019

Udgifter og indtægter for 2019 opgøres endeligt for SCIENCE og SUND proportionalt, når der foreligger dato for etablering af instituttet. Institutet skal i 2019 være i økonomisk balance i lighed med perioden 2020-2023.

Tilførsler til instituttet fra 2020 og frem

² Difference i summeringen af de underliggende elementer skyldes afrundinger.

³ Udgifter og indtægter for 2019 opgøres endeligt, når der foreligger dato for etablering af centret.

⁴ 7,5 mio. kr. i alt til kommende investeringer samt afskrivninger på ca. 1,0 mio. kr. årligt over 5 år. Rektoratet anerkender, at der er et finansieringsbehov på 7,5 mio. kr. i alt for infrastruktur under Martin Bizzaros forskningsenhed. Det forventes, at udgiften på 7,5 mio. kr. flyttes fra driftsbudgettet til anlægsrammen.

⁵ Nye rekrutteringer pr. 1. september 2019.

⁶ Beløb til at afholde SAB-møder, retreats, bridge-funding, mm. I 2019 er der allokeret 0,8 mio. kr. til SUND til etablering af instituttet.

⁷ Afalt på møde mellem forskningssektionerne og rektoratet af 14. maj 2019 kan centret råde over 50 pct. af overheadindtægterne, som derfor er lagt ind på institutniveau.

⁸ Heri er det forudsat, at instituttet har en undervisningsforpligtelse svarende til 6,3 mio. kr. årligt, og at undervisningen ydes på efterspørgsel fra SCIENCE.

⁹ Under *Andre indtægter* er opført indtægter genereret af CGG.

¹⁰ Under *Øvrige indtægter* er primært opført indtægter genereret af CGG ifm. DNA-lab.

Instituttet tilføres 20,7 mio. kr. årligt som en DR10-bevilling¹¹. Denne bevilling kommer fra KU centralt og er varig og omfattes af pris- og løntalsregulering på samme vilkår som i øvrigt gælder for KU.

Instituttet tilføres uddannelsesindtægter på 6,3 mio. kr. årligt som en DR10-bevilling, *jf. tabel 1 og 2*. Denne bevilling kommer fra SCIENCE og er varig, uanset om SCIENCE benytter sig af trækingsretten på uddannelsesaktiviteter fra instituttet.

Af tabellen fremgår, at instituttet råder over 50% af overheadindtægterne, og de øvrige 50% anvendes til at dække en del af finansieringsbehovet af instituttet, dvs. hele overhead går til centret.

For at kunne etablere instituttet er der en række nye omkostninger. Forskerne har selv fundet tilpasninger svarende til 7,1 mio. kr. for at imødekomme KUs mulighed for at yde en økonomisk ramme for det nye institut på SUND.

Økonomien balancerer på en "knivsæg". Derfor gives instituttet yderligere følgende vilkår:

- Instituttet vil ikke være omfattet af KUs krav om en årlig opsparing på 7,5 % af omsætningen.
- Instituttet vil være fritaget for evt. besparelser i fem år¹². I de næste fem år er centrets økonomi ikke en del af beregningsgrundlaget, når KU fordeler besparelserkrav til fakulteterne. Efter den femårige periode vil instituttet blive ligestillet med øvrige institutter og centre hvad angår evt. tilpasninger.
- Instituttet er som andre institutter og centre omfattet af KUs budgetmodel, herunder også at et beløb svarende til hele bidraget i 2020 tilbageføres som basismidler via DR10-rammen.

Samlet set vil instituttet være i balance. Dog er det et sårbart grundlag.

Sektionernes opsparing og medfinansieringsforpligtelser

Sektionernes opsparing

Forskningssektionerne har en nuværende opsparing fra SCIENCE, som beløber sig til 11,9 mio. kr., *jf. tabel 3*. Denne opsparing overføres fra SCIENCE som en engangsbevilling. Midlerne kan frit bruges (aktiveres) af forskningssektionerne.

Tabel 3. Oversigt over sektionernes opsparing

¹¹ Jf. fodnote 4 forventes udgifterne til infrastruktur på 7,5 mio. kr. i alt at blive omlagt fra driftsbudgettet til anlægsrammen

¹² Der tages forbehold for vedtagelsen af de årlige bevillingslove.

kr.	Opsparing
Starplan	5.000
CMEC	7.330.632
Geobiology	360.536
CGG	1.656.939
EVO	2.509.739
I alt	11.862.846

Medfinansieringsforpligtelser af ph.d.-studerende

Der er en række nuværende medfinansieringsforpligtelser, som overføres fra SCIENCE til SUND. Forskningssektionerne har tilknyttet en række ph.d.-studerende, hvor der er en medfinansieringsforpligtelse på samlet 5,1 mio. kr., jf. tabel 4. De 5,1 mio. kr. overføres fra SCIENCE til instituttet som en engangsbevilling, således at forpligtelserne kan honoreres.

Tabel 4. Medfinansieringsforpligtelser for ph.d.-studerende

kr.	Beløb
Starplan	-
CMEC	891.819
Geobiology	302.978
CGG	858.327
EVO	3.089.143
I alt	5.142.267

Medfinansieringsforpligtelser af bevillinger

Medfinansiering på eksisterende bevilling fra Lundbeckfonden på 8,2 mio. kr. overføres som en engangsbevilling fra SCIENCE til instituttet. Der er yderligere medfinansiering på bevillinger fra Villum Fonden samt potentielt fra Danmarks Grundforskningsfond.

Tabel 5. Medfinansieringsforpligtelser på bevillinger

Sektion	Bevilling	Beløb
SMEC	Bevilling fra VILLUM	2.555.000
CGG	Bevilling fra Lundbeck	8.200.000
EVO	Bevilling fra Danmarks Grundforskningsfond ¹³	5.200.000
I alt		15.955.000

Der er uenighed omkring beløbets størrelse for Villum Investigator bevillingen. I letter of support underskrevet af institutledere lover Københavns Universitet 6 års løn til high level postdoc/tenure track adjunkt og 6 års 50% løn til projektadministrator. Dette gøres op til 4,7 mio. kr. af forskerne. Det skal afklares, om det vil betyde yderligere overførsel af midler fra SCIENCE til instituttet. Den anden mulige bevilling fra Danmarks Grundforskningsfond er under bedømmelse og afventer endeligt

¹³ Forudsætter godkendelse

tilsagn. Begge medfinansieringstilsagn vil i givet fald betyde yderligere overførsel af midler fra SCIENCE til instituttet.

SIDE 7 AF 9

Medfinansieringsforpligtelserne angivet i tabel 4 og 5 håndteres ved en overførsel af midler fra SCIENCE til instituttet. Disse medfinansieringsforpligtelser kan således honoreres af instituttet.

En detaljeret oversigt over forskningsenhedernes opsparing og medfinansiering fremgår af bilag 1.

Risici og udeståender ved etablering af centret

Økonomiske risici

Der er en risiko svarende til 1 mio. kr. såfremt Eske Willerslev vender tilbage til fuldtidsansættelse på KU.

Der er en lignende risiko på ca. 500.000 kr. årligt såfremt aftale vedr. 50% finansiering af Morten Meldgaards løn fra Illisimatusarfik ophører 31. december 2020.

Der vil blive foretaget en selvstændig undersøgelse af forholdene omkring sekventering, DNA-lab og Archeoscience herunder opsparing og årsværk. Formålet med denne analyse er at afdække, om der er evt. risiko for en kommende merudgift, som KU vil dække. Det er aftalt, at KU centralt i samarbejde med instituttet og SUND afdækker risikoen vedr. sekventering.

De medarbejdere som for nuværende opretholder kurateringsstillinger på SNM fortsætter med dette under de samme betingelser og aflønning. Der kan komme en mulig merudgift til centret i forbindelse med afstemning af kurateringsopgaver. Der forudsættes at udgifter til aflønning af kurateringsarbejdet udført af kuratorer på det nye institut forbliver uændret. Dvs. at SNM fremover ikke skal dække den fulde løn til kuratorerne, men kun dække den del af arbejdstiden der bruges på kurateringsopgaver (mellem 0,2 til 0,5 årsværk per stilling).

Det skal undersøges, om der er yderligere opsparede midler og medfinansiering af ph.d.-studerende og andet for 2019, heraf er det særligt CCG, der er opmærksomhed på.

Udeståender

Alle midler til dækning af udgifter forbundet med lokaler, vedligeholdelse og drift inkl. rengøring, el, vand, varme, m.m., der i dag betales af SCIENCE, overføres til SUND¹⁴.

¹⁴ Centret er på lige fod med alle øvrige institutter og centre på KU omfattet af KUs generelle politikker på bygningsområdet om at optimere bygningsanvendelsen.

Herudover skal der indgås en aftale mellem SCIENCE og SUND om kommende uddannelsesaktiviteter, herunder SCIENCEs trækningsret.

SIDE 8 AF 9

Der nedsættes en arbejdsgruppe med prorektor (formand), prodekanerne for uddannelse på SCIENCE og SUND, Globe Institutes institutleder og relevante VILUer, som skal udarbejde denne ydelsesaftale. Ydelsesaftalen beskriver den trækningsret på uddannelsesydelser, som SCIENCE har på instituttet. Arbejdsgruppen med prorektor som formand fastlægger i en dialog med SUND og SCIENCE principper for instituttets undervisning og øvrige uddannelsesaktiviteter på SCIENCE inden for den aftalte økonomiske ramme, jf. tabel 1 og 2. dvs. indenfor rammen af de 6,3 mio. i uddannelsesindtægter.

En gang årligt udarbejder instituttet og SUND en årsrapport, over forbrug og ydelser, som godkendes af de to dekaner.

Foruden ovenstående økonomiske vilkår skal der overføres administrative ressourcer fra SCIENCE til SUND som gør, at SUND kan supportere det nye institut hvad angår bilagshåndtering, projektadministration, HR, kommunikation og forskerstøtte. Overførslen skal holdes udgiftsneutral for SUND og KU.