



Lars Nilsson  
Ekonomidirektör

PM

2005-08-28  
2005-09-13 Dnr BI 1800/05

Universitetsstyrelsen 2005-09-14

## Budgetram för universitetsgemensamma verksamheter och för universitetsledning och förvaltning för budgetåret 2006

### *Allmänt*

Universitetsstyrelsen fastställer övergripande principer för kostnadsdebitering av och budgetramar för finansiering av gemensamma verksamheter.

Med gemensamma verksamheter avses:

- Universitetsgemensamma verksamheter <sup>1</sup>
- Universitetsledning och förvaltningen <sup>2</sup>

Uppdelningen på universitetsgemensamma verksamheter resp. universitetsledning och förvaltning görs för att tydliggöra vilka kostnadsdebiteringar som görs för dessa olika delar och att möjliggöra bättre underlag för prioriterings- och fördelningsbeslut. För budgetåret 2006 gäller samma principer för kostnadsdebiteringar som gällde för 2005.

### *Principer för kostnadsdebitering av gemensamma verksamheter*

Kostnaderna för de gemensamma verksamheterna debiteras efter nedan beskrivna debiteringsgrunder. Dessa fastställdes redan 2000-10-06 av universitetsstyrelsen efter förslag från ett av rektor beslutat gemensamt projektarbete mellan universitetsförvaltningen och samtliga nämnder.

---

<sup>1</sup> Exempel på *universitetsgemensamma verksamheter* är: Universitets-TV, företagshälsovård, studerandehälsovård, studieinformation och antagningsarbete via VHS, ekonomisystem, personalsystem, studerandeadm.system, mm

<sup>2</sup> Exempel på verksamheter inom *universitetsledning och förvaltning* är: Internrevisionen, styrelse, rektor och samordning, huvuddelen av rektors kansli, basfunktioner inom informationsområdet, planering och uppföljning, myndighetsrelaterade ekonomiadministrativa uppgifter, övergripande lokalförsörjning mm

Debiteringsgrunderna är:

- Generellt används **kostnader** som debiteringsgrund<sup>3</sup>. Inför budgetåret 2006 hämtas uppgifter från bokslutet för 2004. Överflyttningen av institutionen för informatik från Handelshögskolan till IT-universitetet har beaktats vid fastställandet av debiteringsgrunderna för 2006.

Kostnader som debiteringsgrund motiveras utifrån att intäkter till verksamheten gör i sig inte anspråk på gemensamma resurser. Det är när intäkterna ger upphov till aktiviteter och därmed resursförbrukning (kostnader) som, i princip, krav ställs på gemensamma resurser av olika slag<sup>4</sup>.

Dessutom ger kostnader som debiteringsgrund ett incitament till verksamheten att bedriva en kostnadseffektiv verksamhet. Dessa kostnader ingår i de sk indirekta OH-kostnaderna och skall bland annat finansieras inom principen om full kostnadstäckning vid bedrivande av externfinansierad verksamhet.

a) *Studentrelaterade* gemensamma resurser debiteras efter **kostnader för anslagsfinansierad grundutbildning** och efter **antalet helårsstudenter**.

b) *Personalrelaterade* gemensamma resurser debiteras efter **personalkostnader**.

c och d) *Övriga* gemensamma resurser debiteras efter **kostnadsomslutning**. En uppdelning görs på två grupper av gemensamma resurser, där den ena gruppen fördelas efter "alla kostnader"<sup>5</sup> och den andra gruppen fördelas efter att kostnader för externa forskningsbidrag exkluderats. Detta motiveras av att "externa bidrag" inte bör finansiera vissa gemensamma verksamheter.

- Följande kostnadsposter **undantages** vid fastställande av debiteringsgrunderna:

- interna kostnader inom fakultetsnämnden
- kostnader för LUA/TUA<sup>6</sup> samt andra praktikkostnader dvs. kostnader som enbart är överföringar till andra samhällssektorer
- samverkanskostnader med Chalmers dvs. kostnader vid gemensamma institutioner som redan har debiterats för gemensamma resurser av Chalmers
- kostnader vid NMR spektrometri (NMR-centrum)
- kostnader för lokaler

"Andelstalen" för resp. nämnd vid kostnadsdebitering av universitetsgemensamma verksamheter för 2006 redovisas i bilaga 1.

En specifikation av gemensamma verksamheter, fördelat på universitetsgemensamma verksamheter samt på universitetsledning och förvaltning, per debiteringsgrund redovisas i bilaga 2.

Utfallet av ovan redovisade debiteringsprinciper för budgetåret 2006 för resp. nämnd

---

<sup>3</sup> Undantag from budgetåret 2004 för "studentrelaterade gemensamma resurser" där även helårsstudenter beaktas.

<sup>4</sup> Jämför även motiven i den av Riksdagen behandlade proposition 2000/01:2 "Forskning och förnyelse" (sid. 181-184)

<sup>5</sup> se "kostnadsundantag" nedan

<sup>6</sup> ersättning till sjukvårdshuvudmannen resp. tandvårdshuvudmannen enligt avtal för universitetets "inträng" i den kliniska verksamheten.

redovisas i bilaga 3.

#### *Förändringar inför budgetåret 2006*

De verksamheter och de kostnader som finansieras inom debiteringsmodellen för gemensamma verksamheter ökar mellan 2005 och 2006. Totalt ökar kostnadsdebiteringen med 18,5 mkr. Härav ökar universitetsgemensamma verksamheter med 17 mkr och universitetsledning och förvaltning med 1,4 mkr.

Av den totala ökningen på 18,5 mkr har, under 2005, 2,5 mkr finansierats direkt via avsättningar av statsanslag. Den reella ökningen uppgår således till 16 mkr, varav den absoluta merparten (15 mkr) avser universitetsgemensamma verksamheter. Det är främst ökade kostnader för det nationella antagningssystemet (NyA) och för andra nya IT-system som tillkommer. Sammantaget uppgår dessa kostnadsökningar till drygt 11 mkr. Dessa ökade systemkostnader skall ge effektiviseringseffekter i berörda arbetsprocesser och på sikt påverka de administrativa kostnaderna på alla nivåer inom universitetet.

I nedanstående tabell redovisas de tillkommande kostnaderna.

#### **Budgetram för 2006 för gemensamma verksamheter**

(Belopp i tkr)

	UGV <sup>7</sup>	ULF <sup>8</sup>	Summa
Ingångsvärde från 2005	135 581	66 531	202 112
Pris- och löneomräkning 1%	1385	636	2 021
Kostnader för antagn.system	2505		2 505
Ökade kostnader för antagningssystem	2853		2 853
Ökade kostnader för IT-system	6000		6 000
Affärsutveckling		0	0
Uppdragsutbildning		0	0
Ledarskapsprogram	0		0
Identitet och image	0		0
Jonsereds Herrgård	0		0
Partgemensamt arbete/fackliga kostnader	1500		1500
Ökade kostnader för företagshälsovård	500		500
Samverkanskostnader (3:e uppgiften)	0		0
Ökade lokalkostnader (vasaparken + Vg 33)	900	800	1700
Central arkiv för GU:s behov	1000		1000
Universitetets högtider	400		400
<b>Summa förändring</b>	<b>17043</b>	<b>1436</b>	<b>18479</b>
<b>Summa kostnadsdebitering 2006</b>	<b>152 624</b>	<b>67 967</b>	<b>220 591</b>
Varav tidigare anslagsavsättning	2 505		2505

<sup>7</sup> Universitetsgemensamma verksamheter

<sup>8</sup> Universitetsledning och förvaltning

Nedan lämnas några kortfattade kommentarer till förändringsposterna inför 2006; *pris- och löneomräkning* på 1 procent är samma uppräkningsfaktor som används för all verksamhet mellan 2005 och 2006, *kostnader för antagningsystem(NyA)* ökar med 5,4 mkr mellan 2005 och 2006 och uppgår totalt till 9,7 mkr, *ökade kostnader för IT-system* är utvecklings- och systemanskaffningskostnader för nytt personalsystem – nytt ekonomisystem – student- och personalportal – kemikaliregister mm, *partgemensamt arbetefackliga kostnader* avser ökade resursinsatser i enlighet med överenskommelse i RALS-förhandlingar, *ökade kostnader för företagshälsovård* är tillkommande kostnader pga. Volymförändringar, *ökade lokalkostnader* avser ökade hyreskostnader för Vasaparken och för utökade yta på Vasagatan 33, *centralt arkiv* avser tillkommande kostnader för arkivering i enlighet med Riksarkivets bestämmelser samt *universitetets högtider* avser en resursförstärkning av kostnader i samband med doktorspromoveringar och professorsinstallationer mm.

#### *Effekter av tillämpade fördelningsprinciper*

Universitetet omspannar ett mycket heterogent verksamhetsfält. Från konstnärliga till medicinska spetsutbildningar. En principmodell för finansiering av gemensamma verksamheter som fullt ut beaktar alla dessa olikheter blir med nödvändighet alltför komplex och svåröverskådlig. Detta konstaterades redan när universitetsstyrelsen 2000-10-06 beslutade att fastställa principerna. Därför tilldelades vissa nämnder s.k. ”dämpningsmedel” under budgetåren 2001 och 2002 för att motverka vissa omfördelningseffekter mellan nämnderna. Från och med budgetåret 2003 gällde dock beslutade fördelningsprinciper fullt ut.

Den genomförda förändringen från och med budgetåret 2004 av debiteringsmodellen för gemensamma verksamheter ger ökade andel kostnadsdebitering för nämnder med många studenter och förhållandevis låga kostnader (prislappar) och motsvarande lägre andel kostnadsdebitering för nämnder med färre antal studenter och förhållandevis höga kostnader (prislappar). Ett exempel på den förstnämnda gruppen är den humanistiska fakultetsnämnden och på den sistnämnda den konstnärliga fakultetsnämnden.

För några nämnder förändras debiteringen med mer än angivna genomsnittstal. Detta beror främst på:

- ökad relativ andel av kostnadsomslutning mellan boksluten för 2003 och 2004. Om t ex grundutbildningsuppdraget ökar mer inom någon fakultetsnämnd eller om externa medel ökar så påverkar detta relationen till andra nämnder och innebär en ökad kostnadsandel och därmed ökat debiteringsunderlag för berörd nämnd.

#### *Förslag till budgetramar för gemensamma verksamheter för 2006*

I budgeten för år 2005 kostar de gemensamma verksamheter som finansieras med kostnadsdebiteringar 202,1 mkr. För budgetåret 2006 föreslås en budgettram på 220,6 mkr. Denna sammantagna budgettram fördelar sig med 152,6 mkr på universitetsgemensamma verksamheter och med 68 mkr på universitetsledning och förvaltning

Som framgår av bilaga 3 fördelar sig den föreslagna budgetramen för 2006 enligt följande på tillämpade debiteringsprinciper:

- studentrelaterade kostnader	38,3 mkr	17%
- personalrelaterade kostnader	27,9 mkr	13%
- övriga kostnader (efter ”alla kostnader”)	128,6 mkr	58%
- övriga kostnader (”ej bidrag”)	25,8 mkr	12%

Utöver de gemensamma verksamheter som finansieras med kostnadsdebiteringar tillkommer även avgiftsdebiteringar för bland annat *IT-nättkostnader inkl. SUNET, telefonikostnader, lokalvård, skrivsal, gästforskarbostäder mm.*  
Dessa kostnader debiteras nyttjarna via abonnemang och avtal.

Den sammantagna omsättningen för 2006 för universitetsgemensamma verksamheter uppgår till ca 400 mkr eller ca 10 procent av universitetets totala ekonomiska omslutning på ca 4 000 mkr.

#### *Förslag till beslut*

Universitetsstyrelsen föreslås besluta

att fastställa rektors förslag till budgetramar för och kostnadsdebitering av gemensamma verksamheter för budgetåret 2006

*Gunnar Svedberg*

*Lars Nilsson*

Förändringar i nämndernas andelar av debiteringsgrunderna mellan 2001, 2002, 2003, 2004, 2005 och 2006

Underlaget baseras på senast kända bokslutsuppgifter (text för 2006 gäller bokslutsdata från 2004)  
 För budgetåret 2006 beaktas att institutionen för Informatik överförs från Handelshögskolan till IT-universitetet.

	Hum	Sam	UFN	Handels	Sahlgr	Nat	Konst	Tema	IT
<b>Grundutbildningskostnad</b>									
2001	11,5	12,3	15,3	12,8	12,0	20,0	14,5	1,6	100
2002	11,8	12,7	15,1	12,2	13,4	17,8	15,2	1,8	100
2003	11,3	13,7	16,1	12,2	12,9	19,4	14,4	-	100
2004	15,0	16,6	13,7	14,1	16,5	14,1	9,6	-	0,4
2005	16,1	17,7	13,2	13,8	15,7	13,0	8,7	-	1,8
2006	15,6	18,6	12,8	12,5	15,6	12,6	8,5	-	3,8
<b>Personalkostnad</b>									
2001	10,0	12,0	10,9	9,9	34,0	15,6	5,9	1,7	100
2002	10,7	11,6	10,2	10,2	33,9	15,4	6,2	1,8	100
2003	11,1	12,5	10,6	10,3	34,7	14,5	6,3	-	100
2004	11,2	12,6	10,1	10,4	34,4	14,9	6,4	-	0,2
2005	11,8	13,1	10,2	10,4	33,6	14,0	6,1	-	0,8
2006	12,4	13,6	10,1	9,5	32,7	13,9	6,0	-	1,8
<b>Omslurning "alla" kostnader</b>									
2001	10,3	10,7	9,0	9,8	34,3	18,8	5,5	1,6	100
2002	10,6	10,4	8,4	10,1	34,7	18	6,1	1,7	100
2003	10,8	11,4	8,7	10,1	35,2	17,6	6,1	-	100
2004	11,2	11,6	8,4	10,2	34,4	17,8	6,0	-	0,4
2005	11,8	12,1	8,5	10,3	33,3	16,7	5,8	-	1,5
2006	12,2	12,6	8,3	9,7	33,1	16,2	5,6	-	2,3
<b>Omslurning "ej bidrag"</b>									
2001	12,1	11,3	10,9	9,6	27,7	19,7	7,2	1,5	100
2002	12,1	11,4	10,0	9,6	28,7	19,3	7,3	1,6	100
2003	12,3	12,2	10,7	9,8	29,5	17,9	7,5	-	100
2004	13,1	12,4	11,4	10,8	25,8	18,1	7,9	-	0,5
2005	11,0	12,8	10,2	10,5	30,1	16,1	7,4	-	1,9
2006	12,1	13,1	9,9	10,1	28,1	16,1	8,1	-	2,5

### Budgetunderlag för universitetens gemensamma verksamheter (UGV), universitetsledning och förvaltning (ULF) per avdelning inför b3 2006

Belopp i tkr.

Beloppsuppgifter baserad på beslut i universitetsstyrelsen 05-09-14 om budgetram för 2006.

beräknade interna och externa intäkter, föreslagna strategiska satsningar samt annan finansiering inför b3 2006.

a = antal helårsstudenter (hst) samt grundutbildningskostnader  
b = personalkostnader  
c = kostnadsomslutning för "alla" kostnader  
d = kostnadsomsl. där kostnader för externa forskningsbidrag exkl  
e/d = 50% till vardera av ovanstående c resp. d

Benämning	UGV/ULF	Deb- modell	Debiteras nämnderna	Interna avgifter	Externa intäkter	Strategisk satsning	Annan finansiering
<b>Internrevisjonen</b>	ULF	c	2067				2067
<b>Syrelse/rektor/samordning</b>							
Medel till rektors disposition	UGV	-	0			8 080	8 080
Universitetsstyrelsen	ULF	c/d	847				847
Rektor	ULF	c/d	1 748				1 748
Prorektor	ULF	c/d	1 978				1 978
Rektors rådgivare	ULF	c/d	1 552				1 552
Förvaltningschef	ULF	c/d	1 689				1 689
Övrig samordning	ULF	c/d	650				650
Överenskommelser	ULF	c/d	638				638
Omstruktureringkostnader	ULF	c/d	2 794				2 794
Övrigt gemensamt	ULF	c/d	175				175
Miljöledningssystem	UGV	c	1 144	300			1 444
Högskoleförbundet + SAR	UGV	d	512				512
NUAS	UGV	d	20				20
OECD	UGV	d	30				30
BONUS	UGV	c	3 280				3 280
Samverkanskostnader (3:e uppgiften)	UGV	c	0			1 500	1 500
Betalning för revision från Riksrevisionen	UGV	-	0			1 267	1 267
Avgift för HERMES	UGV	-	0			400	400
<b>Summa Styrelse/rektor/samordning</b>			<b>17 057</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>8 080</b>	<b>3 167</b>
<b>Rektors kansli</b>							
Rektors sekreterare	ULF	c/d	506				506
Registratur och arkiv	ULF	c/d	1 885				1 885
Juridik	ULF	c/d	1 054				1 054
Reception Vasaparken	ULF	c/d	394				394
Beredning för styrelse och rektor	ULF	c/d	2 907				2 907
Övrigt	ULF	c/d	186				186
Externa juridiska tjänster	ULF	c	400				400
Centralarkiv för GUs behov	UGV	c	1 000				1 000
<b>Summa Rektors kansli</b>			<b>8 332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 332</b>
<b>Externa relationer</b>							
Profil och informationsmaterial	ULF	c/d	1 796				1 796
Visuell identitet	ULF	c/d	536				536
Populärvetenskapliga aktiviteter	UGV	c/d	1 049				1 134

Benämning	UGV/UJLF	Deb.-modell	Debiteras nämnderna	Internav avgifter	Externa inäkter	Strategisk satsning	Annan finansiering	Summa
Internationella vetenskapsfestivalen	UGV	c/d	500					500
Affärsrådgivning och uppdragsstöd	UJLF	c/d	1 278				1 400	2 678
Affärsrådgivning och uppdragsstöd, externa	UGV				700			700
Omvårdskontakter - regional samverkan	UJLF	c/d	546					546
Forskningservice	UGV	c	2 064			700		2 064
Exjobbpoolen	UGV		0					700
Ledningsstöd i internationaliseringsfrågor	UJLF	c/d	3 147					3 147
Student- och lärarutbyte/regionsamarbete	UGV	c/d	1 269					1 269
Jean Monnet Centre of Excellence	UGV		0					0
Mediakontakter	UJLF	c/d	1 372					1 372
GU-journalen	UJLF	c/d	1 238					1 238
www.gu.se, nyhetsservice och bild databas	UJLF	c/d	1 152					1 152
Universitets-TV	UGV	c/d	1 514					1 514
Vetenskaplandet	UGV		0		3 240			3 240
Internav uppdrag/distanskurs/utbildning	UGV		0	700				700
Identitet & image	UJLF	c/d	0				1 300	1 300
Ledningsansvar, policy-/strategiarbete mm	UJLF	c/d	2 677				70	2 747
Göteborg & Co Näringslivsgruppen	UJLF	d	200					200
Studentmedier	UGV	a	1 124					1 124
Strat.satsning på forskningsstöd	UGV		0			1 500		1 500
Alumniverksamhet	UGV		0			1 000		1 000
<b>Summa Externa relationer</b>			<b>21 462</b>	<b>700</b>	<b>3 940</b>	<b>3 200</b>	<b>2 855</b>	<b>32 157</b>
<b>Personalavdelningen</b>								
Samordning, redsk styr o rekt, specialiserstöd	UGV	a	4 910					4 910
Samordning, redsk styr o rekt, specialiserstöd	UGV	b	9 132					9 132
Central arbetsgivarpart	UJLF	b	1 132					1 132
Ledar- och kompetensutveckling	UGV	b	2 595				1 000	3 595
Jämställdhet, jämlikhet, mångfald	UGV	c	2 014					2 014
Mångfaldsarbete	UGV		0			1 500		1 500
PA-systemägarskap o -förvaltning	UGV	b	1 006					1 006
Utbildning PA-system mfl	UGV	b	145					145
Personalekonomi o löne-/utgiftsbetaln GU-gem	UGV	b	433					433
Trygghetsfrågor	UGV	b	133				10 768	10 901
Pensioner, matrikelaktualisering, NOR	UGV	b	420		90			510
Försäkringskydd	UGV	b	1 307					1 307
Arbetsmarknadspolitiska åtgärder	UGV		0		211			211
Personal- och lönehandläggning GF	UJLF	b	889					889
Personal- och lönehandläggning för lokalvård	UGV		0	193				193
Univ.gemensamt projekt: Hemdatorer	UGV		0				54	54
Partsamverkan	UGV	b	8 000					8 000
Grundtvig	UGV	c	711					711
Universitets pedagogiskt centrum	UGV		0			500	1 018	1 518
Arbetsmiljökartläggning	UGV		0			2 000		2 000
Pedagogiskt utvecklingsarbete	UGV		0			954		954
<b>Summa Personalavdelningen</b>			<b>32 827</b>	<b>193</b>	<b>301</b>	<b>4 954</b>	<b>12 840</b>	<b>51 115</b>
Avdelningsgemensamt	UJLF	a	2 323					2 323
Studieinformation	UGV	a	1 409					1 409
Centrala studievägledningen	UGV	a	2 132		180			2 312

Benämning	UGV/UJLF	Deb.-modell	Debiteras nämnderna	Interna avgifter	Externa intäkter	Strategisk satsning	Annan finansiering	Summa
Katalogproduktion	UGV	a	236					236
Högskoleprovet	UGV	-	0		1 950			1 950
Antagning t grundläggande högskoleutb	UGV	a	7 160					7 160
Ladok	UGV	a	1 369					1 369
Kursportalen	UGV	a	236					236
Examina	UGV	a	1 274	360				1 634
Skrivsalen	UGV	-	0	4 417				4 417
Funktionshindre studenter	UGV	-	0		3 000		4 331	7 331
VHS-antagning/clearing	UGV	a	4 385					4 385
Ladok-konstoriet	UGV	a	2 171					2 171
Studieinformation och studentrekrytering	UGV	a	2 580			700		2 580
Karriärcentrum	UGV	-	0		1 200			1 900
ESS	UGV	a	1 099					1 099
ESS - bostäder	UGV	-		1 667				1 667
Internationalisering	UGV	a	168					168
Nytt antagningssystem NyA	UGV	a	5 358					5 358
<b>Summa Studentavdelningen</b>			<b>31 900</b>	<b>6 444</b>	<b>6 330</b>	<b>700</b>	<b>4 331</b>	<b>49 705</b>
<b>IT-avdelningen</b>								
Avdelningensamt	ULF	c	4 008					4 008
Kontakter och Support	UGV	c	8 695					8 695
Presentation	UGV	c	2 947				500	3 447
Applikationer och Datalager	UGV	c	6 608	3 127	1 727			11 462
Drift och Infrastruktur	UGV	-		37 768	1 379		1 000	40 147
GFDS	ULF	c/d	3 140				100	3 240
<b>Summa IT-avdelningen</b>			<b>25 398</b>	<b>40 895</b>	<b>3 106</b>	<b>0</b>	<b>1 600</b>	<b>70 999</b>
<b>Planeringsavdelningen</b>								
Planering	ULF	c/d	1 372					1 372
Verksamhetsuppföljning	ULF	c/d	1 497		250			1 747
KATAGU och kataloger	UGV	c/d	245		25			270
STUG uppföljn o analys samt konsultbjud	UGV	c/d	739			600		1 339
Kvalitetsfrågor	UGV	c/d	0			1 515		1 515
<b>Summa Planeringsavdelningen</b>			<b>3 853</b>	<b>0</b>	<b>275</b>	<b>2 115</b>	<b>0</b>	<b>6 243</b>
<b>Ekonomiavdelningen</b>								
Extern o intern rapportering, löpande uppf	ULF	c	1 700					1 700
Budgetarbete för hela GU	ULF	c	753					753
Löpande redovisningsfrågor o utv frågor	ULF	c	764					764
Löpande redovisningsstöd till GF	ULF	c	90					90
Kravrutiner/inkasso	ULF	c	126					126
Finansfrågor	ULF	c	229					229
Gemensam kassa	ULF	c	543					543
Internbank	UGV	-	0		545			545
Stiftelser o donationer samt stipendier	UGV	-	0		1 845			1 845
Systemfrågor - utveckling o underhåll	UGV	c	867	345				1 212
Användarstöd o utbildningsinsatser	UGV	c	453					453
Ekonomiutveckling o konsultativt stöd	ULF	c	640					640
<b>Summa Ekonomiavdelningen</b>			<b>6 165</b>	<b>345</b>	<b>2 390</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 900</b>

Benämning	UGV/ULF	Deb.-modell	Debiteras nämnderna	Interna avgifter	Externa intäkter	Strategisk satsning	Annan finansiering	Summa
<b>Fastighetsavdelningen</b>								
Ledning, administration, planering	ULF	c	3 100					3 100
Lokalförföring, avtal	UGV	c	1 233					1 233
Arbetsmiljö	UGV	c	1 435					1 435
Säkerhet, bevakning, läs, larm	UGV	c	1 605					1 605
Fastighetsregister-system	UGV	c	425					425
Byggnadsprojekt, byggleddning	UGV	-					3 000	3 000
Lokalvård, städprogram	UGV	-		29 784				29 784
Parkering, drift	UGV	-			6 546			6 546
Upphandling, ramavtal, köp	UGV	c	3 823		150			3 973
Restauranger, utrustning, drift	UGV	-			1 250			1 250
Universitetens gemensamma lokaler	UGV	-					1 312	1 312
Externuthyrningslokaler	UGV	-					2 947	2 947
Lokalpool	UGV	-					10 920	10 920
<b>Summa Fastighetsavdelningen</b>			<b>11 621</b>	<b>29 784</b>	<b>7 946</b>	<b>0</b>	<b>18 179</b>	<b>67 530</b>
<b>Konferens o serviceavdelningen</b>								
Ledningsuppdrag	ULF	c	104	1 735				1 839
Kopiering	ULF	c/d	161	224				385
Internservice	ULF	c/d	873					873
Teknisk drift o underhåll	UGV	c	1 409	640	480			2 529
Universitets-TV	UGV	-	0	800				800
Dataregistrering	UGV	-	0	156	233			389
Ägrenska villan	UGV	c	106	2 084	1 000			3 190
Konferens Wallenberg	UGV	c	5 620	1 990	1 995			9 605
Vasaparkens konferens	UGV	c	586	42	132			760
Universitetets högtider	UGV	b	2 381	0	400			2 781
Jonsreds herrgård	UGV	c	0	207	200		7 000	7 407
Gästforskarbostäder	UGV	-	0	8 535	448			8 983
Studenternas hus	UGV	-	0		1 090	2 000		3 090
Extern o intern post	UGV	c/d	4 353	460				4 813
GU-shoppen	UGV	-	0	3 047	300			3 347
<b>Summa Konferens o serviceavdelningen</b>			<b>15 593</b>	<b>19 920</b>	<b>6 278</b>	<b>2 000</b>	<b>7 000</b>	<b>50 791</b>
<b>Gbg miljövetenskapliga centrum (GMV)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 800</b>	<b>2 525</b>	<b>4 901</b>	<b>14 226</b>
<b>Nationellt centrum för matematik (NCM)</b>			<b>0</b>	<b>130</b>	<b>7 000</b>	<b>3 476</b>	<b>-400</b>	<b>10 606</b>
Annan finansiering	UGV	-					-400	-400
IT-nätkostnader för univ. Gem kostn.	UGV	c	1 231					1 231
IT-nätkostnader för ledning och förvaltning	ULF	c	527					527
Lokalkostnader för univ. Gem. Kostnader	UGV	c	11 709					11 709
Lokalkostnader för ledning och förvaltning	ULF	c	6 648					6 648
Kapitalkostnader för löpande investeringar	UGV	c	9 075				9 636	18 711
Kapitalkostn för Univ gemensamma invest	UGV	c	13 105					13 105
<b>Delsumma</b>			<b>42 295</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 236</b>	<b>51 531</b>
Pris- och löneomräkning 1%	UGV	-	1 385					1 385
Pris- och löneomräkning 1%	ULF	-	636					636
<b>TOTALSUMMA</b>			<b>220 590</b>	<b>98 711</b>	<b>44 366</b>	<b>23 574</b>	<b>67 585</b>	<b>454 827</b>
<b>Summa universitetens gemensamma verksamheter (UGV)</b>			<b>153 923</b>	<b>96 752</b>	<b>44 116</b>	<b>23 574</b>	<b>64 715</b>	<b>383 081</b>
<b>Summa universitetsledning och förvaltning (ULF)</b>			<b>66 667</b>	<b>1 959</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>2 870</b>	<b>71 746</b>

**Sammandrag av kostnadsdebitering av nämnderna för universitetsgemensamma verksamheter samt för universitetsledning och förvaltning, budgetåret 2006 - REVIDERAD**

Från och med budgetåret 2005 ingår tidigare serviceuppgifter som baserades på "avtal" med nämnderna i den generella kostnadsdebiteringen

Belopp i tkr. Belopp specificeras i bilaga 2

Nämnd	Grund- utbildn.	Personal- kostnader	Omslutning "alla kostn"	Omslutning "ej bidrag"	Summa 2006	Jämf		Förändring %	tkr
						2005	2006		
Humanistiska	5976	3457	15695	3116	28245	25243		11,9%	3002
Samhällsvetenskapliga	7125	3792	16210	3373	30500	27022		12,9%	3478
Utbildningsvetenskapliga	4903	2816	10678	2549	20947	19879		5,4%	1068
Handelshögskolan	4788	2649	12479	2601	22517	22203		1,4%	314
Sahlgrenska akademien	5976	9118	42583	7236	64913	60000		8,2%	4913
Naturvetenskapliga	4827	3876	20841	4146	33690	31415		7,2%	2275
Konstnärliga	3256	1673	7204	2086	14219	13310		6,8%	909
IT-nämnden	1456	502	2959	644	5560	3040		82,9%	2520
<b>Summa</b>	<b>38307</b>	<b>27883</b>	<b>128650</b>	<b>25751</b>	<b>220591</b>	<b>202112</b>		<b>9,1%</b>	<b>18479</b>