



PM

Lars Nilsson
Ekonomidirektör

2005-08-27 Dnr B1 1800/05

Universitetsstyrelsen 2005-09-14

Ekonomiska resultatmål för 2006

Utgångsläge och förutsättningar

Verksamhetens budgetarbete inför 2006 har sitt utgångsläge och sina förutsättningar i de beslut som universitetsstyrelsen avser att fatta vid sitt september-sammanträde 2005, gällande "Anslagsfördelning och budgetförutsättningar för 2006". En ytterligare väsentlig förutsättning utgör även den ekonomiska resultatprognos och ekonomiska ställning (balanserat kapital) för budgetåret 2005 som är baserad på det verksamhetsmässiga och ekonomiska utfallet per 30 juni 2005.

Det ekonomiska läget för universitetet innebär att kostnadsutvecklingen och resursförbrukningen måste hållas i bättre balans med tillgängligt finansieringsutrymme. Samtidigt måste utrymme tillskapas för prioriterade satsningar inom universitetet.

Med en tydlig prioritering i genomförandet av framtagna åtgärdsplaner och med klara ekonomiska resultatmål för verksamheten bör målsättningen vara att det ekonomiska resultatet för universitetet till allra största delen balanserar på ett noll-resultat under perioden 2006-2008. Denna prioritering överensstämmer med universitetets budgetunderlag för perioden 2006-2008.

Ekonomiska resultatmål för 2006

I samband med arbetet med budget för 2005 och budgetunderlaget för perioden 2006-2008 redovisade fakultetsnämnderna sina budgetplaner, med avseende på disposition resp. återställande av balanserat kapital, för åren 2005-2008.

Dessa planer följer de "ekonomiska spelregler" som universitetsstyrelsen tidigare har fastställt, innebärande att nämnder med balanserat kapital äger rätt att, under "kontrollerade former" disponera detta, medan nämnder med ett negativt balanserat kapital skall följa de åtgärdsplaner som har upprättats för att återställa det balanserade kapitalet.

I bilaga A redovisas rektors förslag till ekonomiska resultatmål för, resp. fakultetsnämnd/motsvarande för 2006.

Universitetsstyrelsen kommer att fastställa en total budget för hela universitet och definitiva ekonomiska resultatmål för budgetåret 2006 vid sitt sammanträde i december 2005.

Förslag till beslut

Universitetsstyrelsen föreslås besluta

att fastställa föreslagna resultatmål för 2006 för fakultetsnämnder i
enlighet med bilaga A.

Gunnar Svedberg

Lars Nilsson

Bilaga:

A. Ekonomiska resultatmål för 2006

Ekonomiska resultatmål för 2006 (preliminära)
Ekonomisk utveckling för resp. fakultetsnämnd/motsvarande

Belopp i mkr.

Fakultet/motsv	Bokslut 2004	Bal kap 31/12 2004	Prognos 30/6 2005	Pr bal kap 31/12 2005	Förslag 2006	Plan 2007	Plan 2008	Anm
Humanistisk	-10	18	-24	-5	0	1	6	1
Sekr f Genusforskning	0	2	-1	1	-1	0	0	
Samhällsvetenskaplig	0	44	-14	30	-5	-4	-3	
Handelshögskolan	-5	19	-10	9	-3	-2	0	
Utbildningsvetenskaplig	10	32	-9	23	-1	-20	-20	2
Sahlgrenska akademien	-19	-26	2	-24	0	12	12	3
Naturvetenskaplig	27	19	17	36	0	0	0	
Konstnärlig	1	-9	1	-8	2	2	2	4
IT-fakultetsnämnden	0	0	-3	-3	1	1	1	5
UPL	9	23	-5	18	-2	-2	-2	
Universitetsbiblioteket	2	0	-1	-1	0	1	0	
Gemensamma verksamh	-8	9	-4	5	-4	0	0	
Styrelsens anslagsfördelning	-2	-32	-18	-50	25	15	10	6
Ovrigt gemensamt	19	28	37	65	0	0	0	
<i>Verksamhetsfall</i>	24	127	-32	96	12	3	6	
Donationskapital	-13	38	-13	25	-10	-5	-5	
Delsumma	11	165	-45	120	2	-2	1	
Resultatandel GUH	1	1	0	0	0	0	0	
Summa kapitalförändring	12	166	-45	120	2	-2	1	

- 1 Åtgärdsplan krävs för att få fakultetsnämnden i ekonomisk balans
- 2 Långsiktig åtgärdsplan krävs för att få fakultetsnämnden i ekonomisk balans
- 3 Ökad återhämtningskraft erfordras i pågående åtgärdsplan
- 4 Följer upprättad åtgärdsplan
- 5 Åtgärdsplan krävs för att få fakultetsnämnden i ekonomisk balans
- 6 Inkl tillkort för nya utbildningsplatser from hösten 2005 (525 platser)