



**Styre:** Fakultetsstyret ved Det juridiske fakultet  
**Styresak:** 102/22  
**Møtedato:** 13.12.2022  
**Journalnummer:** 2022/1550

---

**ØKONOMIRAPPORT PR OKTOBER 2022**

---

Det er i sum små endringer fra forrige måned og prognosen opprettholdes:

Prognosen for overføring til 2023 antas etter september å bli kr 8 400 000 på annuum og kr 1 000 000 på øremerkede midler.

Karl Harald Søvig  
dekan

Øystein L. Iversen  
fakultetsdirektør

02.12.2022

LAHO

# Økonomirapport Det juridiske fakultet per oktober-2022

## 1. Status grunnbevilgningen (GB)

### 1.1. Status i forhold til budsjett

TABELL 1 STATUS GRUNNBEVILGNINGEN (GB) TALL I 1000 KR.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
Salgs- og driftsinntekt	-166 644	-134 815	-136 595
<b>Sum</b>	<b>-166 644</b>	<b>-134 815</b>	<b>-136 595</b>
Lønnskostnad	142 168	113 146	114 604
Annen driftskostnad	9 796	7 782	6 726
Interne transaksjoner	19 691	18 094	17 723
<b>Sum</b>	<b>171 655</b>	<b>139 021</b>	<b>139 053</b>
	<b>5 011</b>	<b>4 206</b>	<b>2 458</b>
Overføring fra i fjor	-16 289	-16 289	-16 288
Overføring til neste periode	11 278	12 083	13 830
<b>Sum</b>	<b>-5 011</b>	<b>-4 206</b>	<b>-2 458</b>
	<b>-5 011</b>	<b>-4 206</b>	<b>-2 458</b>

Pr oktober er det følgende kommentarer til økonomien under grunnbevilgningen:

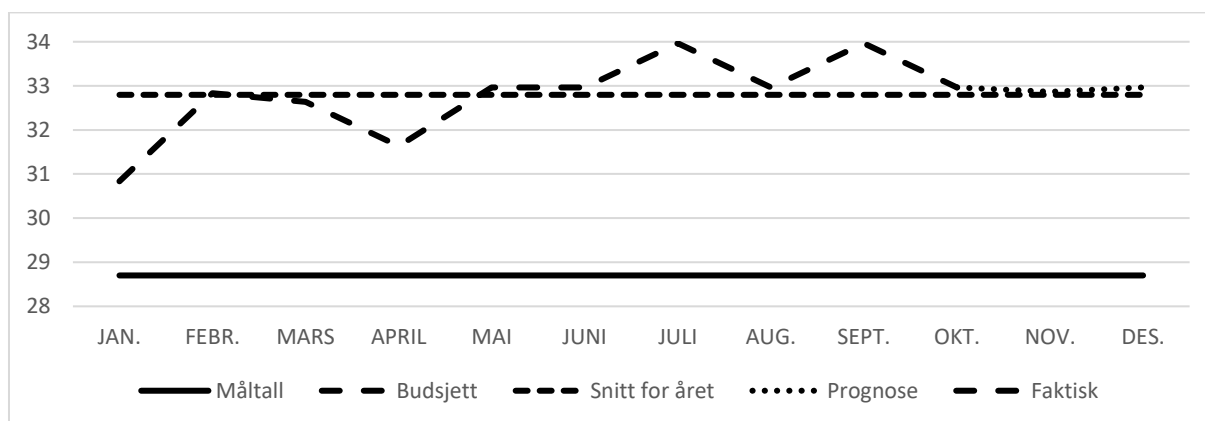
- Fakultetet har som følge av revidert nasjonalbudsjett fått redusert årets ramme med kr 194 000. Tabellen over inkluderer nå denne endringen.
- Fakultetets inntekter er så langt i 2022 kr 1,8 millioner høyere enn budsjettet som følge av innbetalinger i forbindelse med arrangementer, samt avvik i knyttet til avskrivninger på investeringer. Og i september/oktober kom det inn inntekter fra EVU<sup>1</sup>-aktiviteten som av tekniske årsaker er budsjettet under interne transaksjoner.
- Merforbruket under lønn er kr 1,5 millioner. Som tidligere rapportert er det et merforbruket for sensurkostnader, som de siste månedene er sunket fra 2,9 millioner til 2,6 millioner. Fakultetet har høyere refusjonsinntekter fra NAV enn budsjettet; kr 600 000 mer pr oktober.
- Driftskostnadene er kr 1 million lavere enn budsjettet. Det er et overforbruk i forhold til budsjett på kr 800 000 knyttet til aktivitet finansiert over annum. Det er spesielt reiseaktiviteten som har vært høyere enn budsjettet. De øremerkede prosjektene viser et mindreforbruk på kr 1 900 000.
- De interne transaksjonene<sup>2</sup> viser pr oktober et lite mindreforbruk på kr 370 000.

<sup>1</sup> Etter og Videreutdanning

<sup>2</sup> Dette er handel mellom UiB enheter, for eksempel internhusleien, andel sentrale eksamenskostnader, fakultetets egeninnsats (egen forskningstid) i prosjekter og overheadinntekter fra eksternt finansierte prosjekter.

## 1.2. Rekrutteringsstillinger

Fakultetet har i 2022 et måltall for rekrutteringsstillinger (dvs stipendiat- og postdoktorstillinger) på 28,7 årsverk<sup>3</sup> (ÅV). Budsjettet ble vedtatt med et årsgjennomsnitt på 31,7 ÅV, mens en revidert prognose viser 32,8 ÅV. Økningen i forhold til budsjett kommer av at budsjettet ikke tok høyde for koronaforlengelsene som er gitt, samt at prosjektmidlene er brukt opp for en person og denne er da overført til fakultetets grunnbevilgning.



På bakgrunn av disse momentene antas overføringen til 2023 å bli kr 8,4 millioner under annum (budsjett kr 10,5 millioner), og kr 1 000 000 under de øremerkede tildelingene, mot budsjettet kr 733 000. Dette er samme prognose som de to siste månedene.

## 2. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

### 2.1. Status i forhold til budsjett

TABELL 2 STATUS INNEKTER BIDRAGS- OG OPPDRAGSFINANSIERT AKTIVITET (BOA). TALL I 1000 KR.

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
NFR	-5 100	-4 367	-5 252
EU	-500	-416	0
Andre	-12 700	-10 753	-9 865
<b>Sum totalt</b>	<b>-18 300</b>	<b>-15 536</b>	<b>-15 117</b>

Alle tallene har negativt fortegn ettersom det er fakultetets inntekter fra BOA som omtales.

Den totale BOA-aktiviteten ligger 3% bak måltallet som ble spilt inn i september 2021.

Forskningsrådsaktiviteten er i rapporteringsperioden høyere enn antatt, og for hele året forventes den å bli noe høyere enn budsjettmålet.

<sup>3</sup> En rekrutteringsstilling 100% betalt av grunnbevilgningen regnes som ett årsverk. Undervisningsplikten til en rekrutteringsstilling regnes som 0,25 ÅV dersom personen er ansatt med 25% undervisningsplikt. Personer som er ute i permisjon med lønn telles som om de ikke var i permisjon. Men her får fakultetet refusjonsinntekter dersom det er berettiget.

EU-aktiviteten faller helt bort i 2022 som følge av utfordringer i et prosjekt som ikke ledes av fakultetet.

I kategorien Andre prosjekter er aktiviteten pr oktober noe lavere enn budsjettet, og det antas at aktiviteten for hele 2023 blir litt lavere enn budsjettmålet.

Totalt sett antas årets BOA-aktivitet å bli omtrent som budsjettet; kr 18,3 millioner.