



Styre: Fakultetsstyret ved Det juridiske fakultet
Styresak: 16/24
Møtedato: 19.03.2024
Journalnummer: 2024/1383

ØKONOMIRAPPORT PR FEBRUAR 2024

De to første månedene viser totalt sett små avvik, og gir i seg selv ikke grunn til å endre prognosen for overføring til 2025. Men ettersom to-sensorordningen blir iverksatt fra høsten av antas den å øke sensurkostnadene med kr 1 million, og prognosen justeres derfor til kr 6 260 000.

Karl Harald Søvig
dekan

Øystein L. Iversen
fakultetsdirektør

11.03.2024

LAHO

Økonomirapport Det juridiske fakultet per februar-24

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
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-175 484	-29 767	-29 972
	Sum	-175 484	-29 767	-29 972
Kostnader	Lønnskostnad	144 226	25 961	25 089
	Annen driftskostnad	8 552	1 189	850
	Interne transaksjoner	28 940	3 605	3 417
	Sum	181 718	30 755	29 356
Sum	6 234	988	-616	
Resultat	Overføring fra i fjor	-13 854	-13 854	-13 854
	Overføring til neste periode	7 620	12 866	14 470
	Sum	-6 234	-988	616
Sum	-6 234	-988	616	

Pr februar er det følgende kommentarer til økonomien under grunnbevilgningen:

- Inntektene er ihht budsjett.
- Lønnskostnadene viser totalt et mindreforbruk på kr 900 000. Kostnadene til sensur er over budsjett, mens de sosiale omkostningene samt avsetninger til ferie og fleksitid er lavere enn budsjettet.
- Driftskostnader og de interne transaksjonene¹ viser pr februar et lite mindreforbruk.

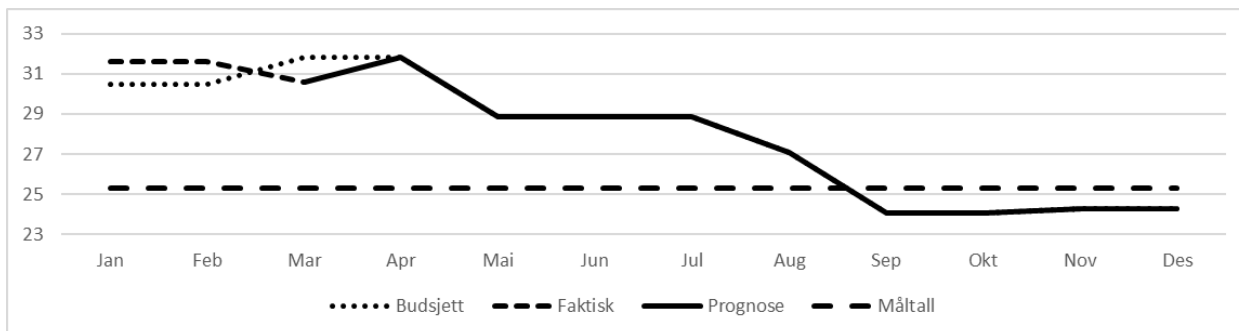
1.2. Rekrutteringsstillinger

Fakultetet har i 2024 et måltall for rekrutteringsstillinger (dvs stipendiat- og postdoktorstillinger) på 25,3 årsverk² (ÅV). Budsjettet for 2024 ble vedtatt med et årsgjennomsnitt på 27,9 ÅV. Fakultetet har også i 2024 flere årsverk rekrutteringsstillinger enn måltallet, men fakultetet styrer mot måltallet.

Pr februar viser prognosen at årsgjennomsnittet vil bli som budsjettet.

¹ Dette er handel mellom UiB enheter, for eksempel internhusleien, andel sentrale eksamenskostnader, fakultetets egeninnsats (egen forskningstid) i prosjekter og overheadinntekter fra eksternt finansierte prosjekter.

² 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.



2. Status bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

2.1. Status i forhold til budsjett

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

	Årsbudsjett	Budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år
NFR	-7 920	-1 138	-1 427
EU	-800	-199	-309
Andre	-9 800	-3 654	-1 796
Sum totalt	-18 520	-4 991	-3 532

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

BOA-tallene bærer preg av periodiseringsavvik, men aktiviteten totalt sett er på et nivå som er forenlig med budsjettmålet på 18,5 millioner i total BOA.