



Styre: Fakultetsstyret ved Det juridiske fakultet
Styresak: 35/22
Møtedato: 10.05.2022
Journalnummer: 2022/1550

ØKONOMIRAPPORT PR MARS 2022

Fakultetet fikk i mars en tilleggsbevilgning som øker rammen med kr 1 million. Dette er en stilling innen Grønn økonomi, en stilling som allerede ligger i budsjettet og er besatt.

På kostnadssiden har vi at lønnsbudsjettet viser et merforbruk på sensurkostnadene på noe over kr 1 million.

Prognosen for overføring til 2023 antas dermed å bli som budsjettet; kr 10 545 000 på annuum og kr 733 000 på øremerkede midler.

Karl Harald Søvig
dekan

Øystein L. Iversen
fakultetsdirektør

28.04.2022

LAHO

Økonomirapport Det juridiske fakultet per mars-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
Inntekter	Salgs- og driftsinntekt	-164 708	-43 148	-43 651
	Sum	-164 708	-43 148	-43 651
Kostnader	Lønnskostnad	140 529	35 155	36 039
	Annen driftskostnad	9 766	2 183	1 277
	Interne transaksjoner	19 424	5 305	4 543
	Sum	169 719	42 644	41 859
Sum	5 011	-504	-1 792	
Resultat	Overføring fra i fjor	-16 289	-16 289	-16 288
	Overføring til neste periode	11 278	16 793	18 081
	Sum	-5 011	504	1 792
Sum	-5 011	504	1 792	

Pr mars har fakultetet følgende kommentarer til økonomien under grunnbevilgningen:

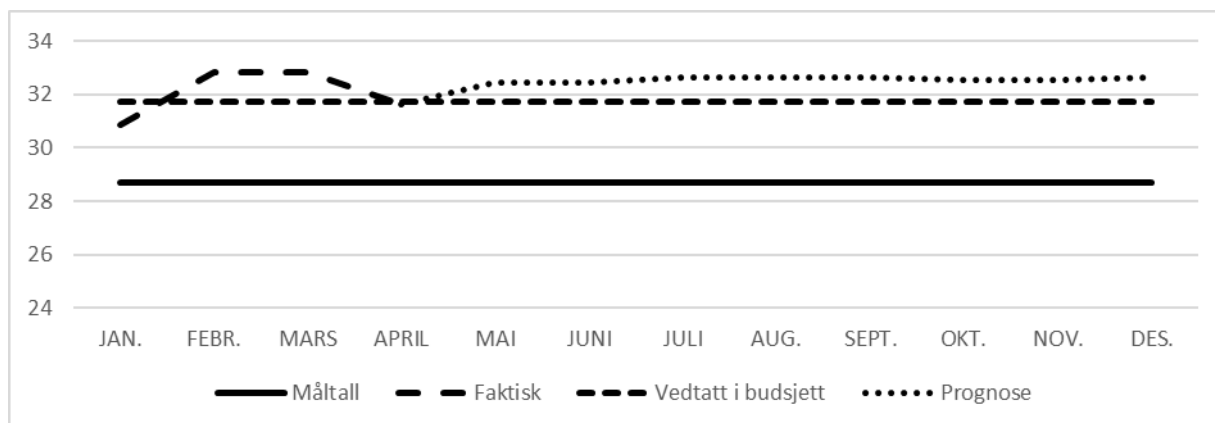
- Inntektene er høyere enn budsjettet som følge av innbetaling fra deltakerne på De nordiske formuerettsdagene. Har vil det kommer motsvarende kostnader i tiden som kommer. Fakultetet har fått en varig styrking av rammen med kr 1 million. Midlene er øremerket en stilling innen Grønn forskning.
- Fakultetet har et merforbruk under lønn på kr 900 000. Dette relaterer seg til sensurkostnader som ikke ble periodisert til 2021. Disse kostnadene ville vært regnskapsført på fjoråret dersom dette hadde blitt fanget opp ved årsskiftet.
- Driftskostnadene er kr 900 000 lavere enn budsjettet. Brorparten av mindreforbruket er knyttet opp til de øremerkede bevilgningene.
- De interne transaksjonene¹ viser pr mars et mindreforbruk på kr 800 000. Dette er et periodiseringsavvik knyttet til en øremerket bevilgning som skal overføres til SV-fakultetet.

Som følge av at fakultetet har fått en tilleggsbevilgning på kr 1 million, samtidig som sensurkostnaden kan bli noe over 1 million høyere enn budsjettet, antas overføringen til 2023 å bli som budsjettet; kr 10 545 000 på annuum om kr 733 000 på øremerkede midler.

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.

1.2. Rekrutteringsstillinger

Fakultetet har i 2022 et måltall for rekrutteringsstillinger på 28,7 årsverk² (ÅV). Budsjettet ble vedtatt med et årsgjennomsnitt på 31,7 ÅV, mens en revidert prognose er 32,4 ÅV. Økningen i forhold til budsjett kommer av at budsjettet ikke tok høyde for koronaforlengelsene som er gitt.



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	-5 100	-1 657	-1 842
EU	-500	-126	
Andre	-12 700	-3 897	-2 509
Sum totalt	-18 300	-5 681	-4 351

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

Den totale BOA-aktiviteten ligger 23% bak måltallet som ble spilt inn i september 2021.

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

EU-aktiviteten kan falle ut helt i 2022 som følge av utfordringer i et prosjekt som ikke ledes av fakultetet.

I kategorien Andre prosjekter er aktiviteten pr mars lavere enn budsjettet, og vi antar at dette ikke vil bli kompensert av høyere aktivitet i siste halvår.

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.