UNIVERSITETET I BERGEN
*Det juridiske fakultet*

**Styre:** Fakultetsstyret ved Det juridiske fakultet
**Styresak:** 4/16
**Møtedato:** 2/2-2016
**Journalnummer:** 14/9366

# ØKONOMIRAPPORT GRUNNBEVILGNINGEN 2015

Resultatet for 2015 var at overforbruket ble kr 2,9 millioner lavere enn budsjettert. Mot en forventning om at fakultetet skulle overføre et underskudd til 2016 på kr 6,9 millioner ble resultatet kr -4,0 millioner.

Det er flere faktorer som påvirker resultatet, og de trekker i forskjellig retning. Ekstra inntekter fra tildeling av nye studieplasser bedret resultatet med kr 0,8 millioner og refusjonsinntektene fra NAV var kr 1,3 millioner høyere enn budsjettert. På den annen side ble kostnadene til digitalisering av undervisningen om lag kr 1 million høyere enn vedtatt i budsjettet.

Asbjørn Strandbakken
dekan

Øystein L. Iversen
fakultetsdirektør

25.01.2016

LAHO

**Resultatet for 2015**

Det juridiske fakultet - 2015

| Klasse (tall i 1000) | Budsjett | Regnskap | Avvik |
|---|---|---|---|
| Inntekter | -126 137 | -127 317 | 1 180 |
| Investeringer | 950 | 1 603 | -653 |
| Lønn | 106 179 | 104 436 | 1 743 |
| Drift | 9 329 | 8 326 | 1 003 |
| Interne transaksjoner | 17 373 | 17 724 | -351 |
| Sum kostnader | 133 831 | 132 089 | 1 742 |
| Resultat | 7 694 | 4 772 | 2 922 |
| Inngående balanse | -794 | -794 | |
| Utgående balanse | 6 900 | 3 978 | |

Styret vedtok i februar 2015 et budsjett som viste et merforbruk på kr 7,7 millioner og ville gi en negativ overføring til 2016 på kr 6,9 millioner. Fasit er at fakultetet brukte kr 4,8 millioner mer enn tildelt og at overføringen til 2016 blir på -4,0 millioner kroner.

Resultatforbedringen på kr 2,9 millioner kan tilskrives følgende faktorer:

- Fakultetet fikk 1,2 millioner mer i inntekter enn budsjettert. Av dette var kr 754 000 ekstra inntekt som følge av tildeling av nye studieplasser. Ettersom dette er studieplasser som skal fases inn i løpet av 2 år vil fakultetet i 2016 få økt rammen med kr 1,5 millioner og en ytterligere økning i 2017 på kr 0,8 millioner. Fra og med 2017 vil disse studieplassene også generere inntekter gjennom studiepoengproduksjon.

  Etter- og videreutdanningsporteføljen hadde budsjettert med inntekter på kr 650 000 i 2015. Aktiviteten ble større og inntektene endte på kr 1,2 millioner. Etter at de direkte kostnadene var dekket satt fakultetet igjen med kr 900 000 til dekning av administrative kostnader og overskudd.

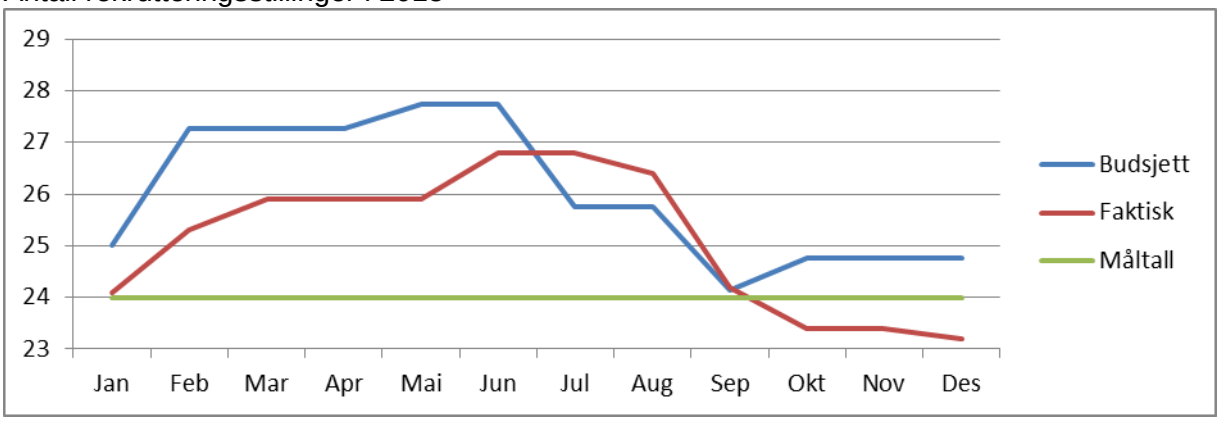
- Kostnadene fakultetet har hatt i forbindelse med oppbyggingen av Dragefjellet lærings- og formidlingssenter beløp seg i 2015 til kr 2,1 millioner. I budsjettet var det satt av kr 1 000 000. Behovet for investeringer i teknisk utstyr viste seg i løpet av 2015 å bli høyere enn først antatt. UiB bidrog i 2015 med kr 500 000 gjennom DigUiB, slik at fakultetets nettokostnad ble kr 1,5 millioner. Oppbyggingen er nå ferdig og driftskostnadene i 2016 forventes å bli betydelig lavere enn i 2015.

- Som tidligere informert (sak 25/15) ble det gjort en feilbudsjettering i lønnsbudsjettet som representerte en merkostnad på kr 1,4 millioner. Lønnsoppgjøret ble imidlertid betydelig rimeligere enn budsjettert og det sammen med andre personalmessige endringer gjorde at fastlønnskostandene likevel ble omtrent som opprinnelig budsjettert.

- Under posten rekrutteringsstillinger sparte fakultetet kr 1,2 millioner som følge av vakanser. Det var budsjettert med 26 årsverk og året endte med et gjennomsnitt på

25. Inkludert i de 25 er et halvt årsverk postdoktor som er knyttet til universitetets satsing på digitalisering av utdanning og formidling.

Antall rekrutteringsstillinger i 2015




- Kostnadene til sensur og undervisning ble i 2015 kr 700 000 høyere enn budsjettert. Denne kostnaden må ses i sammenheng med timeantallet i undervisningsbanken. Året før, i 2014, økte antall timer de ansatte har i undervisningsbanken samtidig som kostnadene til sensur og undervisning ble lavere enn budsjettert. Undervisningsregnskapet for 2015 er ikke klart og det er derfor ikke mulig å si noe om korrelasjonen mellom kostnadene til sensur/undervisning og endring i timeantallet i undervisningsbanken.

- Refusjonsinntektene fra NAV ble kr 1,3 millioner høyere enn de kr 2 millioner som var budsjettert. Dette var noe lavere enn regnskapet for året før, 2014. Inntektsanslaget for 2015 var konservativt og det kan nå se ut for at kr 3-4 millioner i refusjonsinntekter blir den nye normalen.

- Fakultetet mottok i 2015 bevilgninger som helt eller delvis var ubrukte i 2015 og dermed overføres til 2016 som øremerkede midler. Disse midlene ligger innbakt i underforbruket på drift på kr 1 million.

**Spesifisering av overføring fra 2015**

Fakultetet overfører kr -3 977 000 til 2016, og tabellen under viser hvilke interne prosjekter som har øremerkede midler med seg inn i 2016.

| Interne prosjekter (tall i 1000) | Overføring til 2016 |
|---|---|
| Annuum | 6 407 |
| Regional etisk komité | -1 800 |
| Likestilling | -200 |
| Utviklingsforskning | -224 |
| SPIRE-midler | -206 |
| Sum | 3 977 |

Den største potten er ubrukte midler øremerket en rekrutteringsstilling finansiert av Regional etisk komité. Det er tre år igjen av stillingen.

Fakultetet fikk i 2015 en bevilgning på kr 200 000 som i 2016 vil bli brukt til likestillingstiltak i henhold til søknaden.

Under posten utviklingsforskning skjuler det seg en ubrukt del av en bevilgning til Demokrati og rettsstat, samt en tildeling vi har fått sammen med CMI med tittelen «Young women´s

access to adequate sexual and reproductive health services: focus on the role of health staff /nurses at local health clinics (pilot study)»

Fakultetet har over flere år mottatt midler fra det Strategiske program for internasjonalt forsknings- og utviklingssamarbeid (SPIRE). Ubrukte midler overføres til 2016.

**Driftsmidler for stipendiater og forskergruppeledere**

Fakultetsstyret vedtok i 2015 at alle stipendiater skulle få kr 100 000 i driftsmidler fordelt på en 4-årig stipendiatperiode (kr 75 000 for de uten undervisningsplikt). Fasit etter første driftsår er at hver stipendiat i gjennomsnitt brukte kr 6 000. Det er betydelig lavere enn et teoretisk gjennomsnitt på kr 25 000. Nå som ordningen er bedre kjent er det ikke unaturlig at kostnadene kan øke i 2016, men dette vil avhenge av hvor flinke stipendiatene er til å søke andre eksterne midler som for eksempel fra Meltzer.

Forskergruppelederne brukte i 2015 til sammen kr 213 000. Dette beløpet er i samsvar med forventningene og lavere enn det som potensielt kunne vært tatt ut; kr 375 000. Forskergruppeledere som er alene om vervet kan bruke inntil kr 25 000 og der vervet er delt mellom to personer er det disponibelt kr 20 000 per person.