UNIVERSITETET I BERGEN

Styre: Fakultetsstyret ved Det juridiske fakultet
Styresak: 81/14
Møtedato: 9. desember 2014

ØKONOMIRAPPORT PER NOVEMBER 2014

Fakultetet har for 2014 budsjettert med en negativ overføring til 2015 på kr 3 300 000.

Prognosen for overføring til 2015 endres fra kr -1,1 millioner til kr -500 000.

vedtak:

«Styret tar økonomistatus pr. november 2014 til etterretning.»

Asbjørn Strandbakken
Dekan

Øystein Lunde Iversen
Fakultetsdirektør

9.12.14
LAHO

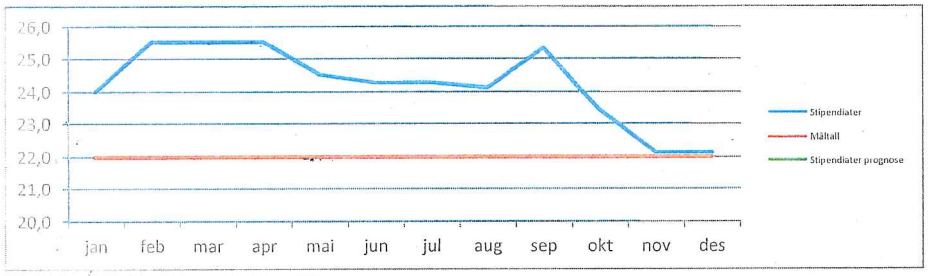
Vedlegg

Det juridiske fakultet

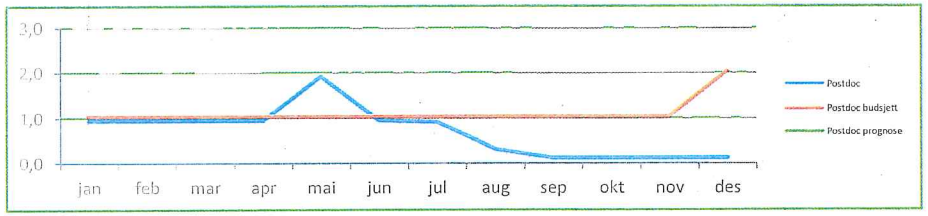
REGNSKAPSRAPPORT GRUNNBEVILGNINGEN Januar - november 2014

Klasse (tall i 1000)	Års-budsjett	Budsjett hittil i år.	Regnskap hittil i år.	Avvik i kr	Prognose
Inntekter	-115 371	-103 990	-104 987	997	-116 615
Investering	1 050	940	1 284	-344	1 300
Lønn	99 088	88 520	86 460	2 060	97 754
Driftskostnader	8 507	7 171	7 237	-66	8 329
Interne inntekter	-17 338	-11 669	-10 260	-1 409	-16 627
Interne kostnader	35 273	27 690	26 323	1 367	33 923
Overføring til 2015	-3 314				-555

Antall månedsverk i stipendiatstillinger



Antall månedsverk i postdoktorstillinger



Definisjoner:

*Inntektene til fakultetet kommer i all hovedsak som bevilgning fra UiB sentralt. I tillegg har fakultetet interne inntekter (eks: overhead) som synliggjøres under interne transaksjoner. Inntektsbudsjettet øker automatisk ved tilleggsbevilgninger (og kostnadene i kolonnen for årsbudsjett øker tilsvarende)

*Interne transaksjoner er en sekkepost som inneholder interne inntekter (eksempelvis: dekningsbidraginntekter fra prosjektene, frikjøpsinntekter for eget personell som lønnes av eksterne prosjekter med mere), interne kostnader (eksempelvis: internhusleie, telefoni, porto, overføringer til andre enheter ved UiB, eksamen og førstesemesterkostnader som tidligere lå sentralt, egeninnsats på prosjekter ved at dekningsbidragssatsen er satt lavere enn 40%, med mer).

Avviksforklaring

Etter forrige rapport som var pr tredje kvartal, har forventet overføring til 2015 endret seg fra kr 1,1 millioner i minus til kr 500 000 i minus. Vi har fått kr 500 000 fra UiB til innkjøp av utstyr i forbindelse med digitalisering av undervisning og eksamen, og det er hovedforklaringen til endringen.

I tiden etter sist økonomirapport har investeringsprognosen økt med kr 200 000, dels som følge av kostnader til digitaliseringen av undervisning og eksamen, men også som følge av større etterspørsel etter bærbare PC'er og nettbrett enn tidligere antatt .

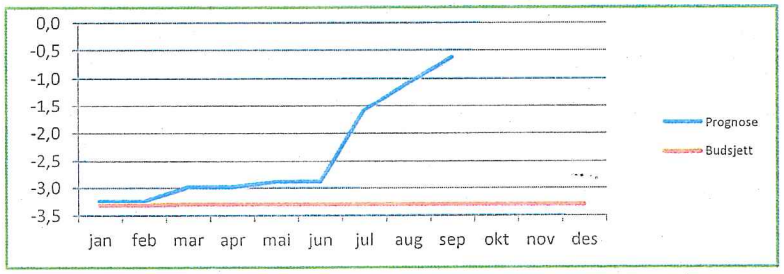
Forventede lønnskostnader for 2015 har sunket med kr 500 000. Dette henger bl.a. sammen med høyere refusjonsinntekter fra NAV og nedjustert prognose for kostnadene til undervisning og sensur. Fastlønnskostnadene er noe høyere enn budsjettert ettersom lønnsoppgjøret ble dyrere enn tidligere antatt og i tillegg har det vært en viss lønnsglidning utover budsjett.

Driftskostnadene forventes å bli litt lavere enn i forrige rapport

Forventede interne inntektene og kostnadene er redusert noe bl.a. som følge av nedjustert prognose for frikjøpsinntekter og inntekter fra overhead.

Telletidspunktet for stipendiater og postdoktorer er den 1. i måneden. Fakultetet har ansatt en postdoktor med virkning fra 7. desember og antall postdoktorer er da kommet opp i 1,1. Fra 2015 teller UiB antall rekrutteringsstillinger og skiller ikke mellom stipendiater og postdoktorer.

Prognose overføring til året etter (i milloner)

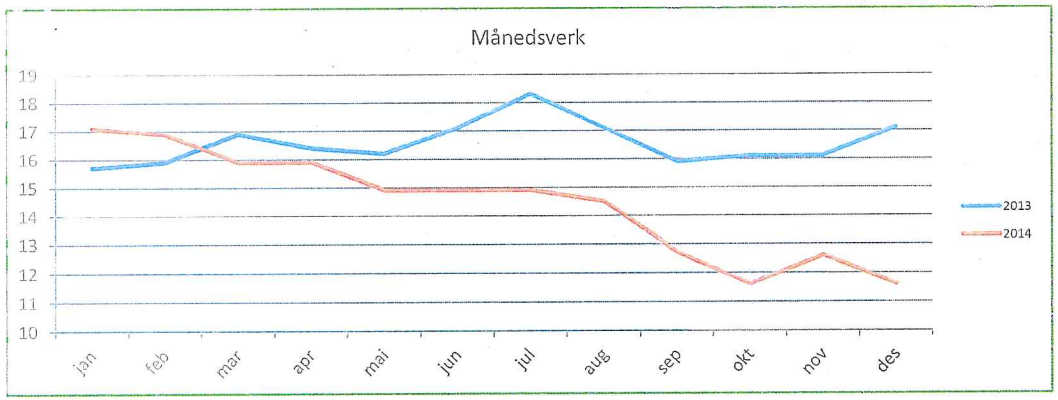


Det juridiske fakultet

REGNSKAPSRAPPORT BOA Januar - november 2014

Inntekter/kostnader (tall i 1000kr)		Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik	Hittil i år - avvik i %	Års-budsjett
Kostn	Oppdrag	0	0	0		0
	NFR	9 251	9 258	-7	0 %	10 700
	EU					
	Annen bidrag	6 656	6 095	561	8 %	7 100
Sum		15 907	15 353	554		17 800

Antall månedsverk i eksternfinansierte prosjekter, 2014 sammenlignet med 2013



Definisioner

* BOA: Bidrag- og oppdragsfinansiert aktivitet er delt inn i; Oppdragsvikrsomhet, Norges Forsknings Råd, EU og Annen bidrag. Den siste kategorien inkludere gaver og gaveforskerkningsmidler.

Avviksforklaring

* Det er små avvik fra budsjett på NFR-prosjektene.

* Avviket under andre bidragsprosjekter er 8% mindreforbruk (kr 561 000). Av dette er kr 680' renteinntekter på de gaver og gaveforsterkningsmidler fakultetet har mottatt de siste årene.