DET JURIDISKE FAKULTET
UNIVERSITETET I BERGEN

NOTAT
til
fakultetsstyret

Jnr.11/2408
Arkiv

Sak nr. 68/11
Styremøte 26.10.2011

I. ØKONOMISTATUS PER SEPTEMBER 2011

Fakultetets regnskap er todelt; GrunnBevilgningen (GB) og Bidrag- og Oppdrags-Aktiviteten (BOA). BOA aktiviteten er igjen delt inn i Forskningsrådsaktivitet, annen bidragsaktivitet, Oppdragsaktivitet og EU. Avvikene i GB i rapporteringsperioden er relativt lave. Med bakgrunn i styrevedtaket i juni er det utarbeidet ny prognose for grunnbevilgningen som viser en forventet overføring til 2012 på kr 6,9 millioner. Detter er en økning på kr 400.000 fra rapporten pr 31/7-2011 og hovedforklaringen er en ekstrabevilgning fra departementet, jf nedenfor.

1. GB

Regnskap pr 30. september 2011	Årsbudsjett	Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik	Prognose
Inntekter	**-96 245 000**	**-68 876 700**	**-68 875 669**	**-1 032**	**-96 547 000**
Investeringer	**525 000**	**425 000**	**777 446**	**-352 446**	**1 132 000**
Lønn	**78 095 000**	**52 720 903**	**53 637 546**	**-916 643**	**75 953 000**
Drift	**6 037 600**	**3 551 700**	**2 986 901**	**564 799**	**5 317 000**
Interne transaksjoner	**9 950 100**	**8 354 050**	**7 745 012**	**609 038**	**10 763 000**
Resultat	**-1 637 300**	**-3 825 047**	**-3 728 763**	**-96 284**	**-3 382 000**
Saldo overført fra 2010	-3 473 000	-3 473 000	-3 473 866	866	-3 473 000
Saldo overføres til neste måned/år	5 110 300	7 298 047	7 202 629	95 418	-6 855 000

På inntektssiden er avviket lite og skyldes periodiseringsavvik. Inntektsprognosen er kr 302.000 høyere enn budsjett og kommer av at departementet tidligere i år bevilget UiB dette beløpet for å gi råd og veiledning til UiS og UiA i forbindelse med de nyetablerte bachelorstudiene i rettsvitenskap.

Investeringene er større så langt i år sammenlignet med budsjettet. Og etter styrevedtaket fra 16/6 forventes investeringene i 2011 å bli på i overkant av 1,1 million kroner. Det er da kalkulert med innkjøp av 3 kopimaskiner og 69 nye datamaskiner til ansatte og studenter, samt oppgradering av møterom.

Lønnsbudsjettet viser et merforbruk på kr 917.000. Det er brukt mer enn budsjett på fastlønn til vitenskapelig tilsatte, noe som henger sammen med at det er ansatt flere på korte kontrakter med hovedvekt på undervisning. Regnskapet viser videre at avlønningen til stipendiater er litt lavere enn budsjettert, noe som tilskrives forsinket oppstart. Ellers er det verd å merke seg at refusjonsinntektene som følge av fødsel og sykemeldinger ligger kr 289.000 (17%) under budsjett.

Prognosen for lønnsbudsjettet er kr 75.953.000, som er kr 90.000 høyere enn prognosen fra juli.

Drift

I perioden januar til september er det brukt kr 565.000 mindre til drift enn budsjettert. Prognosen for hele året viser at underforbruk anslås å bli kr 720.000 lavere enn opprinnelig budsjettert. Bl.a. er kostnadene til lederutviklingsprogrammet for forskningsledere og Grunnlovsseminaret skjøvet over i 2012. I prognosen har vi innarbeidet innvilging av søknad om ytterligere kr 100.000 til mediekjøp fakultetsbiblioteket (jf vedlegg 1) og foreslått avsetning på kr 180.000 til bokstøtte til vitenskapelig tilsatte som ikke ble omfattet av vedtaket i styresak 56/11: Oppstartsmidler for nye stipendiater. Avsetningen bygger på inntil kr 3.000 pr vitenskapelig tilsatt. Det ligger ingen framtidig binding i slik avsetning, og eventuell avsetning til samme formål i 2012 – og størrelsen av ev avsetning – vil bli tatt opp i forbindelse med budsjettfordelingssaken i februar.

Interne transaksjoner

Pr 31/7-2011 ble det rapportert at de forventede interne kostnadene ville bli kr 10.327.000 for 2011. Prognosen pr september er justert til kr 10.763.000. Økningen skyldes forventninger om noe lavere overheadinntekter enn budsjettert, samt at fakultetets egenandel for å dekke indirekte kostnader antas å bli noe høyere enn tidligere antatt.

2. BOA

Regnskap pr 30/9-2011	Årsbudsjett	Hittil i år - budsjett	Hittil i år - regnskap	Hittil i år - avvik
Inntekter	**-16 200 000**	**-12 458 000**	**-10 541 469**	**-1 916 531**
Lønn	**7 128 000**	**5 275 000**	**4 119 882**	**1 155 118**
Drift	**8 280 000**	**6 980 000**	**1 916 077**	**5 063 923**
Interne transaksjoner	**2 835 000**	**1 403 000**	**1 417 916**	**-14 916**
	18 243 000	**13 658 000**	**7 453 874**	**6 204 126**

BOA, som er delt inn i en NFR delt og en del kalt "annen bidragsvirksomhet", er regnskapsmessig organisert slik at en krone inntektsføres ikke før den er brukt – lavere forbruk gir dermed lavere inntekt. Avvik på inntektene omtales av den grunn ikke.

Driftskostnadene er i sum kr 6,2 millioner lavere enn budsjettert. Av dette er om lag 1 million relatert til lavere aktivitet på "andre bidragsprosjekter". Resten stammer fra NFR-prosjekter hvor 2 millioner tilskrives forsinket oppstart på noen prosjekter, samt vel 3 millioner som skal overføres til partnere på NFR-prosjekter når vi mottar faktura.

Saken legges frem for fakultetsstyret med følgende forslag til

vedtak:

"1. Det avsettes kr 100.000 til ytterligere mediekjøp for fakultetsbiblioteket og kr 180.000 til bokkvote for vitenskapelig tilsatte som ikke har fått bokkvote for 2011

2. Styret tar økonomistatus pr. september 2011 til etterretning."

Asbjørn Strandbakken
dekan

Eivind Buanes
fakultetsdirektør

LAHO- EIBU
18.10.11

Vedlegg

vedlegg 1

NOTAT

Til : Dekanatet ved Juridisk fakultet
Fra : Universitetsbibliotekar Jørn W. Ruud
Dato : 12. oktober 2011

ORIENTERING OM BRUK AV TILDELTE MIDLER FRA FAKULTETET.

Jeg viser til tidligere samtale med Knut Martin Tande.

Vi har fått tildelt kr 350 000 av fakultetet til mediekjøp til biblioteket. Av dette var det underhånden forutsett at ca kr 100000 skulle gå til abonnementer på databaser og tidsskrifter. Vi hadde fått inn nye ønsker på abonnementer fra det vitenskapelige personalet som omtrent tilsvarte det beløpet. Dette er et beløp som må følges opp hver år så lenge abonnementene skal løpe.

Samtidig hadde vi et tidligere ønske fra strafferettsmiljøet på Zeitschrift für die gesamte Strafrechtswissenschaft, elektronisk abonnement med backfiles tilbake til første årgang i 1881 til odel og eie. Inkludert backfiles tilbake til 1881 + første års abonnement + merverdiavgift, vil det bli en utgift første år på rundt regnet kr 84000. For de følgende vil årlig pris bli ca kr 3500.

For å gjøre en lang historie kort. Jeg har presentert ønsket om dette tidsskriftet sammen med andre ting for styringsgruppen til Trond Mohn gaven for forskning i Straffe- og politirett og holder det for sannsynlig at de kan påta seg å dekke anskaffelsen og abonnementet av Zeitschrift für die gesamte Strafrechtswissenschaft. For å ikke å forsinke oppstarten av dette viktige abonnementet forskutterte jeg beløpet på rundt kr 84000 fra de kr 350000 vi fikk fra fakultetet. Nå viser det seg at det kan ta litt tid før utbetalinger fra Trond Mohn fondet kommer i gang. Blant annet skal Annika Suominen foreta en kartlegging av hva som biblioteket allerede har av litteratur innen straffe- og politirett og hva som bør skaffes. Siden tiden nå galopperer mot 31. desember kan vi risikere at en eventuell refusjon av disse pengene først kommer neste år.

Derfor har jeg sondert med Knut Martin Tande om muligheten for å få ytterligere ca kr 100000 fra fakultetet slik at vi også snarest kan iverksette de andre ønskene fra fakultetets vitenskapelige personale. Det mest kostbare som ligger på vent er det tyske juridiske databasesystemet Juris Spectrum. Prisen inkludert merverdiavgift er på ca kr 58000 pr. år.

Kort og godt ber jeg om ytterligere kr 100000 fra fakultetet til mediekjøp til biblioteket. Enten som garanti eller tilleggsbevilgning. Kommer det som tilleggsbevilgning kan vi dersom vi i tide får refundert fra Mohnfondet, overføre beløpet til litteraturkjøp for neste år.

;Med vennlig hilsen

Jørn W. Ruud
Universitetsbibliotekar