

Til: Fakultetsstyret

Møtenr: 2/2015
Møtedato: 15.06.2015
Dato: 29.05.2015
J.nr.: 2015/6797

Regnskap 30. april 2015

Regnskapet for 1. tertial 2015 legges med dette frem for styret ved Det juridiske fakultet. Saken består av UiOs økonomirapporter («styringskart») for Basisregnskapet og Eksternt finansiert virksomhet (EFP), ledelsesvurderingen utarbeidet for universitetsledelsen og oppsummerende styrepresentasjon.

Fakultetsstyret behandlet regnskap for 2. tertial 2014 på møtet 20. oktober 2014 og årsregnskapet for 2014 på sitt møte 23. februar 2015..

Regnskapet er avlagt i henhold til de regnskapsprinsippene som gjelder ved UiO, og innenfor de frister som er satt av den sentrale økonomiavdelingen.

Regnskap for Basisvirksomheten

Hovedpunktene i basisregnskapet:

Tabell 1, basisregnskap, Det juridiske fakultet samlet

Tall i millioner kroner	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsbudsjett
Overskudd fra 2014	-27,4	-27,4	-27,4
Inntekter	-95,5	-97,2	-281,9
Personalkostnader	77,0	77,5	230,9
Driftskostnader og investeringer	18,9	19,9	63,6
Årsresultat før bidrag fra EFP(*)	0,4	0,2	12,6
Nettobidrag fra EFP inkl prosjektavslutninger	-5,2	-5,8	-16,0
Årsresultat	-4,8	-5,6	-3,4
Akkumulert resultat	-32,2	-33,0	-30,8

UiO fører inntekter og overskudd som «minus» (dvs kredittposter) og kostnader og underskudd som «pluss» (dvs debetposter)

(*): EFP = Eksternt finansierte prosjekter

Kommentarer til basisregnskapet:

Avviket på inntektssiden skyldes i hovedsak:

- Teknisk avvik i tildelingen fra Kunnskapsdepartementet som gir en større inntekt i T2.
- Noen andre mindre avvik, men disse er hver for seg ubetydelige.

Avviket på personalkostnader skyldes i hovedsak:

- Offentlige refusjoner er 2,1 millioner høyere enn budsjettet.
- Vikariater og kortere engasjementer.
- Noe høyere forbruk på sosiale tiltak enn planlagt.

Avviket på driftskostnader og investeringer skyldes i hovedsak underforbruk på:

- Vedlikehold og kjøp av inventar og utstyr
- Innleid personell
- Kontorrekvisita
- Ekstern trykking
- Kurs og konferanser



Økonomiseksjonen
Kontoradr.:

Telefon: 22 85 50 50
Telefaks: 22 85 98 40
postmottak@jus.uio.no
www.jus.uio.no

Avviket i nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter skyldes i hovedsak:

- Høyere frikjøp enn planlagt («frikjøp» oppstår når ansatte midlertidig jobber på prosjekt)
- Tre prosjekter ble avsluttet med underskudd (142933 Formula, 460009 Jahre og 143562 Verdenskongressen)
- Lavere aktivitet enn planlagt i UD-prosjektene på SMR.

For de underliggende enhetene ser basisregnskapet slik ut:

Tabell 2, basisregnskap, underliggende enheter

Tall i 1.000 kroner	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsbudsjett	Årsprognose Utarbeidet 26.05.2015
IKRS	-1.039	-996	-891	-727
JussBuss (*)	-399	-431	-816	-431
IFP	-8.747	-9.172	-8.366	-8.608
NIFS	-3.651	-3.463	-2.936	-3.497
IOR	-480	-687	-781	-608
SFF (**)	-1.760	-1.913	-2.439	-1.839
SMR	-3.777	-5.766	-6.298	-5.568
Fak.adm	-12.363	-10.638	-8.289	-9.190
Sum det juridiske fakultet	-32.216	-33.066	-30.816	-30.468

(*): JussBuss er i regnskapet en understedkode av IKRS, og står derfor oppført sammen med instituttet. I UiOs styringskart har de felles regnskap.

(**): SFF er i regnskapet en understedkode av IOR, og står derfor oppført sammen med instituttet. I styringskartet har de felles regnskap.

Hovedpunktene i instituttenes økonomiske utvikling:

IKRS: Etter noen vanskelige år, har instituttet nå opparbeidet et overskudd gjennom bevisst styring og opparbeidelse av en underliggende prosjektportefølje som skaper inntekter til basis.

EU-prosjektet «Crimmigration» bidrar positivt til basisøkonomien, men prosjektet avsluttes i første tertial 2016. For å opprettholde nåværende aktivitet, må derfor instituttet ha nye inntektsgenererende prosjekter innen den tid.

JussBuss (stedkode 120110) har god økonomi, og er forsiktig med pengebruken.

IFP: God økonomistyring, målrettet pengebruk og god avkastning fra prosjektporteføljen. Prosjektene Formula og Jahre ble avsluttet med underskudd på til sammen 466.000 kroner.

Instituttet har en større EU-søknad og en SFF-søknad på trappene, noe som potensielt vil skape betydelige inntekter på sikt. Dersom søknadene slår til, vil det formelt bli opprettet en ny understedkode, med IFP som vertsinstitutt.

Øvrig prosjektportefølje har imidlertid blitt noe mindre, og vil trolig reduseres ytterligere fremover. Fremtidige inntekter til basis vil dermed trolig reduseres.

NIFS: God økonomistyring, målrettet pengebruk og god inntekt fra prosjektporteføljen.

Færre prosjekter fra Naturressursgruppen vil redusere basisinntektene på sikt. Avtalen med Nordisk ministerråd utgår 31.12.2016, og instituttet må dermed finne finansiering til faste administrative ansatte. Fremtidige inntekter til basis vil trolig reduseres.

IOR: En mer fordelaktig struktur på underliggende SFF (overføring av en stilling og flere ansatte som genererer høyere overhead), har stabilisert basisøkonomien. Den underliggende prosjektporteføljen genererer ikke inntekter til IOR, og inneholder to prosjekter som forventes avsluttet med 500.000 kroner i underskudd.

SFFens basisøkonomi (stedkode 120510) er etter retningslinjer fra UiO avregnet mot NFR-prosjektet. Som følge av lavere aktivitet enn budsjettet, med uforandret tilføring av midler fra NFR og UiO, viser regnskapet overskudd. Når man ser SFF/basis og NFR-inntektene i sammenheng utgjør de samlede ubrukte midlene 8,3 millioner kroner, og gjenspeiler den utsatte aktiviteten som er beskrevet over.

SMR: Som tidligere har senteret god økonomi og en bevisst kostnadsstyring. Imidlertid påvirkes basisregnskapet av:

- Lavere prosjektaktivitet, særlig på UD-prosjektene, som har medført cirka 1 million lavere overheadinntekter.
- Uavklarte kontraktsforhold med Stortinget vedrørende prosjektet Nasjonal institusjon. Alle kostnader er dermed ført på basis, og prosjektet har ikke generert overhead. Samlet utgjør dette en belastning på om lag 1 million.

Fra 2014 og tre år fremover tilføres SMR årlig 1,5 millioner kroner i omstillingsmidler fra UiO. Kostnadene ved omstillingen blir først synlig når prosjektene Nasjonal institusjon og Nordem avsluttes. Det er derfor viktig at senteret ikke legger opp til aktivitet som på sikt ikke er økonomisk bærekraftig.

Fakultetsadministrasjonen: Ubesatte stipendiatstillinger (oppstart senere i år) samt noe innsparinger på driftskostnader, har medført et høyere overskudd enn budsjett.

EU-prosjektet «650043 Crimmigration» er organisatorisk underlagt fakultetsadministrasjonen, og forventes avsluttet i 2016 med et underskudd på 0,8 millioner. Dette skyldes i hovedsak svak Euro på utbetalingstidspunktene og permisjoner.

Samlet vurdering av fakultetets basisøkonomi: Fakultetets basisøkonomi har utviklet seg som forventet, og anses som tilfredsstillende. Opprettholdelse av prosjektaktiviteten er nøkkelen til fortsatt god basisøkonomi. Nye EU-prosjekter og enda en SFF vil kunne bidra positivt. IOR har fortsatt en anstrengt økonomi.

Regnskap for Eksternt finansiert virksomhet (EFP)

Som tidligere bokføres prosjektinntektene i den perioden betalingen mottas, dvs etter kontantprinsippet. Dette avviker ofte fra progresjonen i prosjektene. Regnskapet sier derfor lite om overskuddet i prosjektporteføljen, men er mer et uttrykk for likviditetssituasjonen.

Tabell 3, EFP regnskapet Det juridiske fakultet samlet

Tall i millioner kroner	Regnskap 30.04	Budsjett 30.4	Årsbudsjett
Overskudd fra 2014	-27,6	-27,6	-27,6
Inntekter	-52,8	-33,6	-112,4
Personalkostnader	23,7	25,4	76,4
Driftskostnader og investeringer	6,9	9,4	31,3
Nettobidrag fra EFP inkl prosjektavslutninger	5,2	5,5	17,1
Akkumulert overskudd	-44,6	-20,9	-15,2

UiO fører inntekter og overskudd som «minus» (dvs kreditter) og kostnader og underskudd som «pluss» (dvs debitter)

De tilsynelatende økte inntektene i prosjektporteføljen gjenspeiler kun likvidetsinngangen, og ikke økt aktivitet. Personalkostnadene er trolig et bedre mål på aktivitetsnivået, og disse har en nedgang på 15 % de tre siste årene. Dette nyanseres noe ved at SFFens aktivitet i stor grad er basisorganisert, og at Nasjonal institusjon midlertidig føres samme sted. Likefullt ser vi to viktige trekk ved prosjektvirksomheten:

- Det er en tendens mot færre og større prosjekter, typisk EU-prosjekter og SFF. Dette medfører på sin side
 - Krav til større faglige enheter og ressurser bak hver søknad, og ofte på tvers av instituttene.
 - Krav til et bredere faglig – administrativt samarbeid, både i søkefasen og i prosjektets driftsfase.
 - Store positive økonomiske konsekvenser dersom et prosjekt går inn, og tilsvarende negative hvis det feiler.
- Øvrig prosjektportefølje reduseres. For institutter i et faglig generasjonsskifte kan det medføre en utarming av porteføljen. Dette medfører stram basisøkonomi for berørte institutter.

Kommentarer til instituttenes prosjektporteføljer:

IKRS: Porteføljen har vokst, og genererer nå faglig og økonomisk aktivitet. Instituttet har nettopp fått et nytt NFR-prosjekt med oppstart til høsten. Det er fortsatt en viktig utfordring å øke prosjektaktiviteten, særlig med tanke på at «Crimmigration» avsluttes i 1. halvår 2016.

IFP: Har en stor prosjektportefølje som bidrar godt med inntekt til basis, men netto bidrag er redusert siste år. Prosjektet «142933 Formula» forventes avsluttet med underskudd.

NIFS: Har en bra prosjektportefølje som bidrar med inntekt til basis, imidlertid er bidraget lavere enn tidligere. Som følge av manglende nye prosjekter, går prosjektaktiviteten trolig ned fremover. Det virker som instituttet er aktive for å endre dette.

I tillegg til at prosjektporteføljen bidrar direkte til basis, finansieres to stillinger delvis via prosjektet «610190 NordiMinisterier Drift». I 2014 dekket prosjektet personalkostnader for basis på 1 030 000 kroner. Når prosjektet avsluttes, må alternativ finansiering av stillingene foreligge.

IOR: Den ordinære prosjektporteføljen bidro negativt til basisøkonomien. Instituttet har to prosjekter som forventes avsluttet med underskudd («142819 Minoritetskvinner», «143425 Human Rights»). Dette er et prosjekt mindre enn ved forrige økonomigjennomgang. SFFen med underliggende prosjekter bidro med 0,8 millioner (OH minus egenandel) til basisøkonomien.

SFFen (stedkode 120510) har NFR finansieringen, UiO og EU-prosjektet «MultiRights» som solide økonomiske bidragsytere, og har vesentlig ubrukte midler.

SMR: Prosjektporteføljen bidrar vesentlig til senterets basisøkonomi. Imidlertid har det vært lavere aktivitet i UD-prosjektene i 1.tertial. Det er tvilsomt om denne aktiviteten tas igjen senere i året, noe som i så fall medfører tapte basisinntekter.

Det varslede underskuddet på prosjekt «200717 CAP III» bortfaller ved at aktivitetene er redusert og tilpasset inntektene.

Fakultetsadministrasjonen: Har et bra bidrag fra sine prosjekter til basisøkonomien, men har to EU-prosjekt med valutarisiko. Fakultetet har garantert SFF en kroneutbetaling tilsvarende eurokurs 7,4 kroner, noe som ga en betydelig «gevinst» ved forrige utbetaling fra Brüssel. EU-prosjekt «650043 Crimmigration» ligger an til et underskudd på 0,7 millioner kroner. En Eurokurs på dagens nivå for siste utbetaling vil imidlertid bedre dette noe.

Samlet økonomisk vurdering av prosjektporteføljen: Fakultets prosjektportefølje har samlet sett god økonomi, og bidrar godt inn i basisøkonomien. Fakultetet har tre prosjekter som sannsynligvis vil avsluttes med et samlet underskudd i størrelsesorden 1,2 millioner kroner. Viktige EU- og SFF-søknader er i gang.

Totalvurdering av fakultetets økonomi:

Samlet vurderer vi fakultetets økonomi som god, men med den nyansering som fremkommer i saksfremlegget.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar det fremlagte perioderegnskapet til etterretning.

Vedlegg:

- 1: Økonomirapport, Basis (UiOs «styringskart»)
- 2: Økonomirapport, Prosjekt (UiOs «styringskart»)
- 3: Ledelsesvurdering 30.04.2015
- 4: Oppsummerende presentasjon

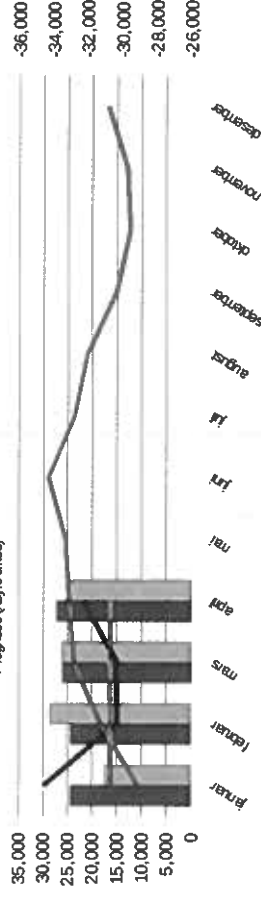
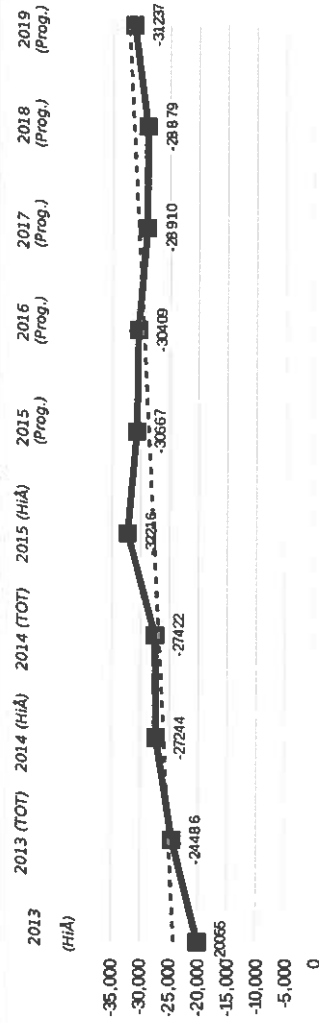
Saksbehandler: Lars Botten
22859525 l.c.botten@jus.uio.no

ØKONOMIRAPPORT (Basis)
Månedsrappport for **april 2015**

12 JUR
og underliggende enheter



12 JUR per april 2015

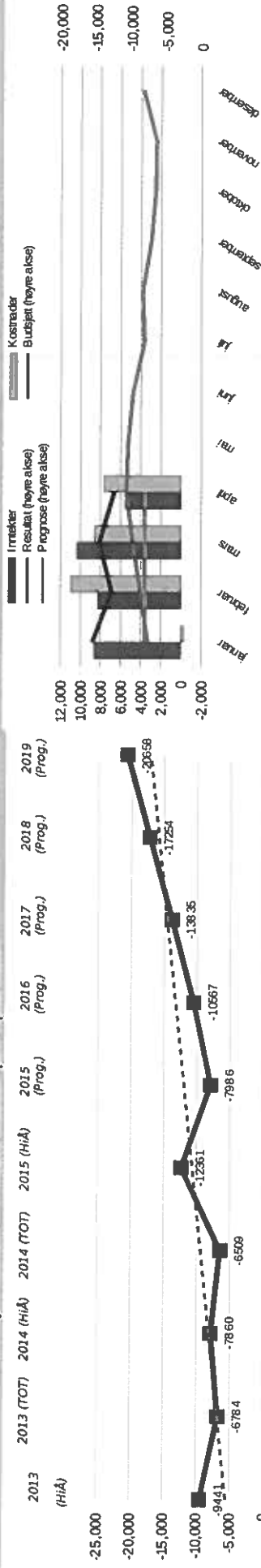


	2013 (TOT)	2014 (TOT)	2015 (HiA)	2015 (Prog.)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)
2013 (TOT)	-20,000	-24,486	-27,244	-30,667	-28,910	-28,879	-31,237	-31,237

	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose		
Inntekter	-86 862	-95 589	-97 273	-1 684	-281 942	-281 984		
Inntekt fra bevilgninger	-82 434	-89 099	-91 330	-2 230	-261 214	-261 214		
Eksterne inntekter og bidrag	-3 437	-5 382	-5 460	-78	-16 380	-16 422		
Salgs- og leieinntekter	-991	-1 107	-483	625	-4 349	-4 349		
Personalkostnader	70 195	77 086	77 547	461	230 954	231 258		
Fast lønn	47 187	51 823	50 026	-1 797	140 232	140 232		
Timelønn og honorarer	2 380	3 398	5 416	2 019	26 068	26 068		
Overtid	277	187	0	-187	0	NA		
Feriepenger, AGA og pensjon	23 221	25 025	23 433	-1 592	68 639	68 639		
Offentlige refusjoner	-3 030	-3 494	-1 417	2 078	-4 250	-4 250		
Andre personalkostnader	160	148	88	-59	265	569		
Driftskostnader	18 768	18 303	19 215	912	58 995	58 995		
Kjøp av tjenester	1 210	407	485	78	1 455	1 455		
Kurs, konferanser og reiser	2 420	2 889	2 362	-527	8 207	8 207		
Internhusleie	12 761	13 200	13 148	-52	39 443	39 443		
Andre driftskostnader	2 377	1 806	3 220	1 414	9 890	9 890		
Investeringer	754	666	728	61	4 603	4 603		
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	2 856	466	216	-250	12 603	12 871		
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-5 628	-5 650	-5 877	-227	-16 052	-16 165		
Egenandel	4 651	5 132	5 239	107	17 042	17 011		
Frikjøp	-851	-1 182	-691	491	-2 850	-2 850		
Overhead	-9 428	-9 600	-10 425	-826	-30 244	-30 327		
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA		
Prosjektavslutning	15	390	17	-373	50	50		
Prosjektavslutning Bidrag	15	430	17	-413	50	50		
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	-40	0	40	0	NA		
Årsresultat	-2 758	-4 793	-5 644	-851	-3 394	-3 245		
Overført fra i fjor	-24 486	-27 422	-27 422	0	-27 422	-27 422		
Akkumulert resultat	-27 244	-32 216	-33 066	-851	-30 816	-30 667		

Økonomisk vurdering

Det juridiske fakultet felles per april 2015

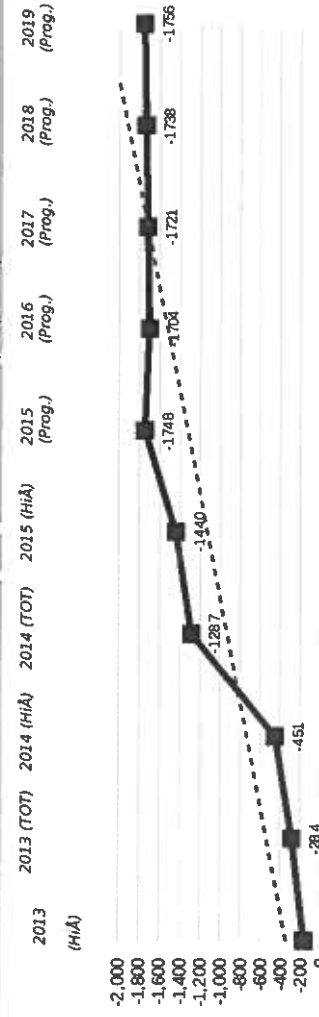
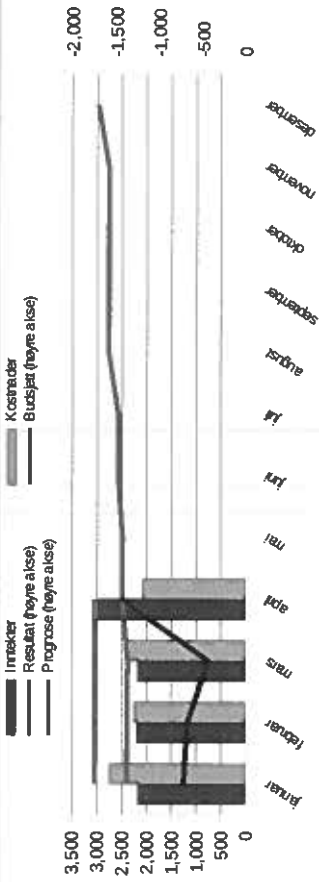


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	(HiA)	(HiA)	(HiA)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)
Inntekter							
Inntekt fra bevilgninger	-23 923	-28 793	-32 924	-32 924	-32 924	-32 924	-32 924
Eksterne inntekter og bidrag	-23 923	-28 793	-32 924	-32 924	-32 924	-32 924	-32 924
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader							
Fast lønn	15 712	16 813	21 648	21 648	21 648	21 648	21 648
Tidslønn og honorarer	7 916	8 287	11 239	11 239	11 239	11 239	11 239
Overtid	2 045	2 899	5 269	5 269	5 269	5 269	5 269
Feriepenger, AGA og pensjon	45	102	0	0	0	0	0
Offentlige refusjoner	6 088	6 279	6 389	6 389	6 389	6 389	6 389
Andre personalkostnader	-431	-779	-1 417	-1 417	-1 417	-1 417	-1 417
Driftskostnader							
Kjøp av tjenester	9 854	9 145	9 226	9 226	9 226	9 226	9 226
Kurs, konferanser og reiser	903	129	212	212	212	212	212
Interhusleie	586	653	516	516	516	516	516
Andre driftskostnader	7 558	7 799	7 747	7 747	7 747	7 747	7 747
Investeringer							
Investeringer	806	564	752	752	752	752	752
Årsresultat uten netto bidrag og	1 893	-2 608	-1 413	1 195	6 368	6 671	6 671
Nettobidrag fra	-2 969	-3 244	-2 714	529	-8 148	-8 148	-8 148
eksternfinansierte prosjekter							
Egenandel	13	75	0	0	0	0	0
Frikjøp	0	-2	0	0	0	0	0
Overhead	-2 982	-3 317	-2 714	-2 714	-2 714	-2 714	-2 714
Leiestad	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning							
Prosjektavslutning Bidrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Årsresultat	-1 076	-5 851	-4 127	1 724	-1 781	-1 477	-1 477
Overført fra i fjor	-6 784	-6 509	-6 509	0	-6 509	-6 509	-6 509
Akkumulert resultat	-7 860	-12 361	-10 636	1 724	-8 290	-7 986	-7 986

Økonomisk vurdering

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	(HiA)	(HiA)	(HiA)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)
Resultatgrad (res./inntekt)	9%	7%	7%	9%	9%	9%	9%	9%
Personalkostnadsgrad	65%	74%	74%	65%	65%	65%	65%	65%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	7%	8%	10%	7%	7%	7%	7%	7%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
-6år (fvp)	-339	-125	NA	NA	NA	NA	NA	NA
-5år (fvp)	-125	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
-4år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
-3år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
-2år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
-1år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
1 år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
2 år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
3 år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
4 år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
5 år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
6 år (fvp)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
EU-inntekter	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA

Institutt for kriminologi og rettssosiologi per april 2015

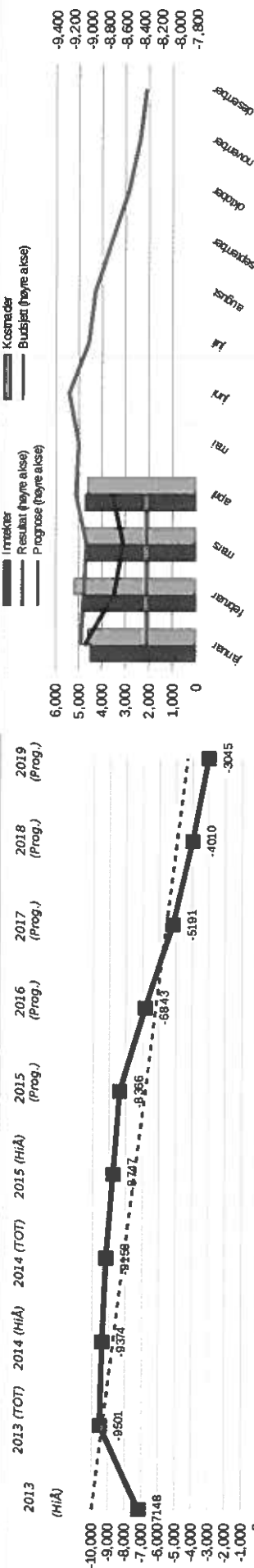


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	(HiÅ)	(TOT)	(HiÅ)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)
Intekter	-9 086	-9 086	-9 596	-8 614	982	-24 415	-24 456
Inntekt fra bevilgninger	-8 796	-8 796	-9 442	-8 518	924	-24 126	-24 126
Eksterne inntekter og bidrag	0	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-289	-289	-154	-96	58	-289	-289
Personalkostnader	7 958	7 958	8 749	7 488	-1 260	20 858	20 858
Fast lønn	5 732	5 732	6 120	5 184	-936	14 469	14 469
Timelønn og honorarer	96	96	160	25	-135	38	38
Overtid	1	1	1	0	-1	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	2 514	2 514	2 688	2 279	-389	6 351	6 351
Offentlige refusjoner	-417	-417	-205	0	205	0	0
Andre personalkostnader	31	31	4	0	-4	0	0
Driftskostnader	961	961	1 007	1 353	347	4 060	4 060
Kjøp av tjenester	24	24	37	90	53	270	270
Kurs, konferanser og reiser	154	154	120	118	-2	355	355
Internhusleie	668	668	740	740	-0	2 220	2 220
Andre driftskostnader	115	115	109	405	296	1 215	1 215
Investeringer	38	38	29	0	-29	0	0
Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning	-129	-129	188	228	40	503	461
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-22	-22	-339	-369	-29	-922	-922
Egenandel	41	41	241	271	31	742	742
Frikjøp	-22	-22	-295	-168	127	-345	-345
Overhead	-41	-41	-285	-472	-187	-1 320	-1 320
Leiested	-17	-17	-1	0	1	0	0
Prosjektavslutning	-17	-17	-1	0	1	0	0
Prosjektavslutning Bidrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Årsresultat	-168	-168	-152	-141	11	-419	-461
Overført fra i fjor	-284	-284	-1 287	-1 287	0	-1 287	-1 287
Akkumulert resultat	-451	-451	-1 440	-1 428	11	-1 707	-1 748

	2012	2013	2014	2015
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	3%	1%	5%	15%
Personalkostnadsgrad	84%	86%	88%	89%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	5%	5%	4%	3%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)
-1 032	-471	-259	NA	NA
NFR-inntekter	NA	NA	NA	NA
-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)
NA	NA	NA	NA	NA
EU-inntekter	NA	NA	NA	NA
-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)
NA	NA	NA	NA	NA
-1år (fvp)	-1år (fvp)	-1år (fvp)	-1år (fvp)	-1år (fvp)
NA	NA	NA	NA	NA
Ambisjo nr	Ambisjo nr	Ambisjo nr	Ambisjo nr	Ambisjo nr
NA	NA	NA	NA	NA

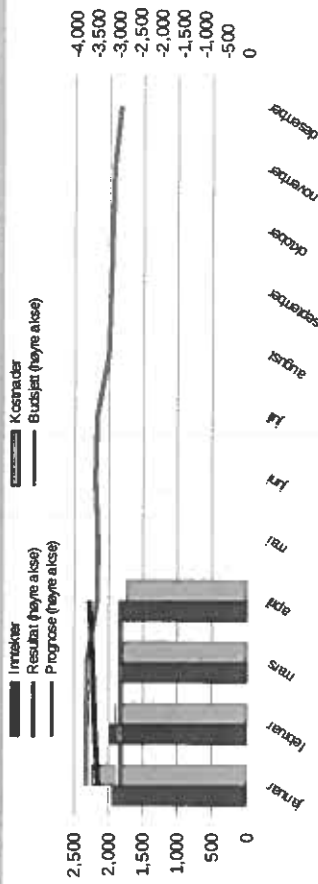
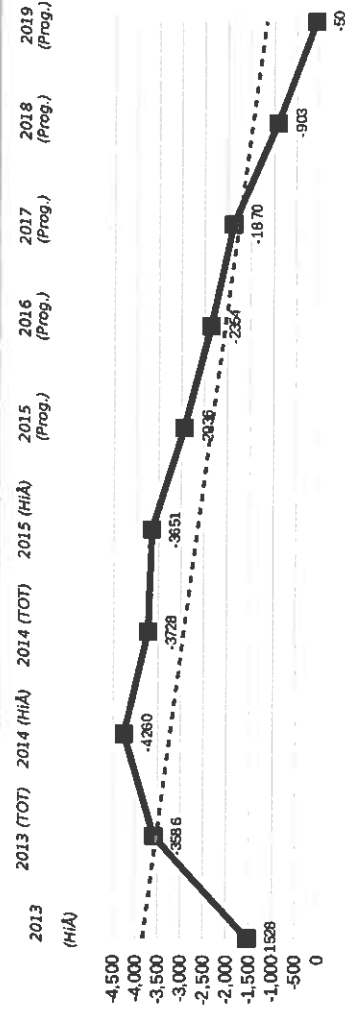
Økonomisk vurdering

Institutt for privatrett per april 2015

[illegible]

Økonomisk vurdering

Nordisk Institutt for sjørett per april 2015

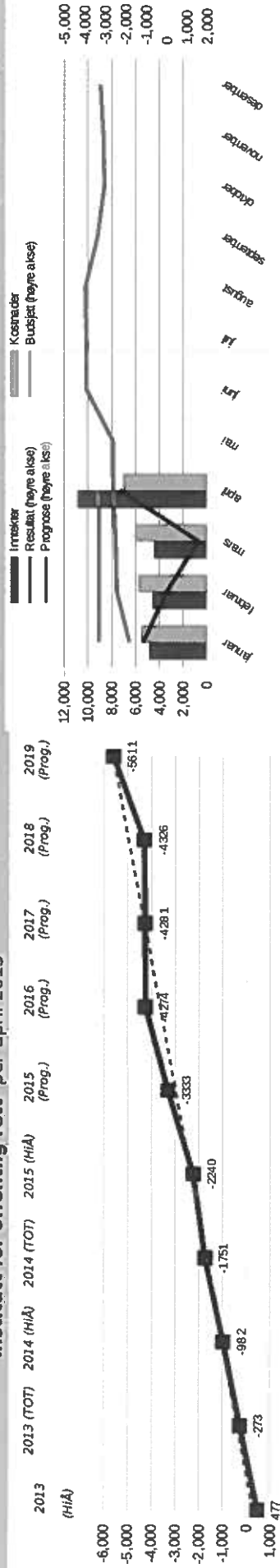


	2014	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose
Inntekter	-7 526	-7 527	-6 905	622	-19 612	-19 612
Inntekt fra bevilgninger	-6 735	-7 342	-6 835	508	-19 402	-19 402
Eksterne inntekter og bidrag	-723	-135	0	135	0	0
Salgs- og leieinntekter	-68	-49	-70	-21	-210	-210
Personalkostnader	6 069	6 820	6 332	-488	17 661	17 661
Fast lønn	4 231	5 040	4 439	-602	12 388	12 388
Timelønn og honorarer	0	27	0	-27	0	NA
Overtid	157	8	0	-8	0	NA
Feriepenger, AGA og pensjon	1 857	2 127	1 945	-182	5 429	5 429
Offentlige refusjoner	-162	-359	0	359	0	NA
Andre personalkostnader	-13	-24	-52	-28	-156	-156
Driftskostnader	886	824	947	122	2 840	2 840
Kjøp av tjenester	34	1	0	-1	0	NA
Kurs, konferanser og reiser	157	145	148	4	445	445
Internhusleie	587	603	603	-0	1 810	1 810
Andre driftskostnader	108	75	195	120	585	585
Investeringer	59	26	0	-26	0	NA
Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning	-512	143	374	231	889	889
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-161	-66	-109	-43	-97	-97
Egenandel	117	268	596	328	1 843	1 843
Frikjøp	-4	-8	-20	-12	-61	-61
Overhead	-274	-326	-685	-359	-1 879	-1 879
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Bidrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Årsresultat	-674	77	265	188	792	792
Overført fra i fjor	-3 586	-3 728	-3 728	0	-3 728	-3 728
Akkumulert resultat	-4 260	-3 651	-3 463	188	-2 936	-2 936

[illegible]

Økonomisk vurdering

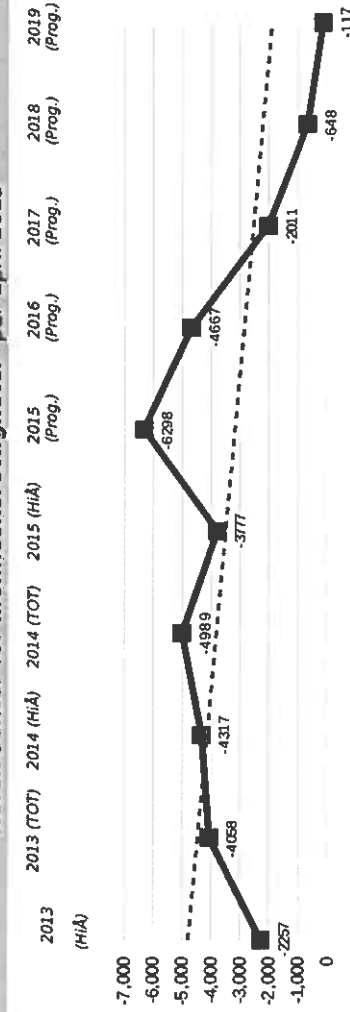
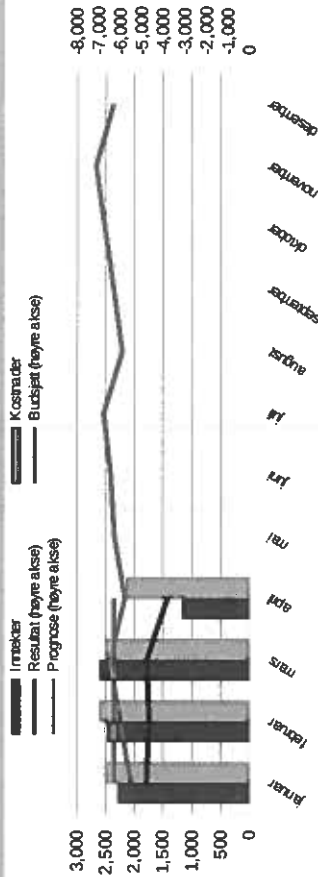
institutt for offentlig rett per april 2015

[illegible]

Økonomisk vurdering

Leiestad																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Norsk senter for menneskerettigheter per april 2015



	2013 (TOT)	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2015 (Prog.)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)
(HiÅ)								
-7,000								
-6,000								
-5,000								
-4,000								
-3,000								
-2,000								
-1,000								
0								

	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose		
Inntekter	-7 015	-7 473	-7 989	-516	-22 738	-22 738		
Inntekt fra bevilgninger	-7 015	-7 363	-7 922	-459	-22 238	-22 238		
Eksterne inntekter og bidrag	0	0	0	0	0	0		
Salgs- og leieinntekter	0	-110	-167	-57	-500	-500		
Personalkostnader	6 441	8 231	7 495	-785	21 108	21 108		
Fast lønn	4 799	6 117	5 134	-983	14 329	14 329		
Tidslønn og honorarer	147	116	62	-54	317	317		
Overtid	20	4	0	-4	0	0		
Feriepenger, AGA og pensjon	2 130	2 651	2 272	-388	6 382	6 382		
Offentlige refusjoner	-560	-542	0	542	0	0		
Andre personalkostnader	-95	-75	27	102	80	80		
Driftskostnader	1 833	1 787	1 970	183	5 955	5 955		
Kjøp av tjenester	160	131	117	-14	350	350		
Kurs, konferanser og reiser	481	286	284	-2	896	896		
Internhusleie	939	966	966	0	2 897	2 897		
Andre driftskostnader	254	405	604	199	1 812	1 812		
Investeringer	144	120	90	-30	270	270		
Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning	1 403	2 715	1 566	-1 149	4 595	4 595		
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-1 694	-1 304	-2 243	-939	-5 604	-5 604		
Egenandel	3 635	3 707	3 608	-99	11 916	11 916		
Frikjøp	-243	-270	-114	156	-1 060	-1 060		
Overhead	-5 086	-4 741	-5 737	-996	-16 460	-16 460		
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA		
Prosjektavslutning	32	-199	-100	99	-300	-300		
Prosjektavslutning Bidrag	32	-199	-100	99	-300	-300		
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA		
Årsresultat	-259	1 212	-777	-1 989	-1 309	-1 309		
Overført fra i fjor	-4 058	-4 989	-4 989	0	-4 989	-4 989		
Akkumulert resultat	-4 317	-3 777	-5 766	-1 989	-6 298	-6 298		

Resultatgrad (res./inntekt)
 Personalkostnadsgrad
 Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)
 Husleie kostnadsgrad

	2012	2013	2014	2015
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	10%	17%	20%	44%
Personalkostnadsgrad	72%	70%	77%	82%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	11%	12%	11%	8%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år(fvp)	Ambisjo nr
NFR-inntekter	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269	-768	129	138	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år(fvp)	Ambisjo nr
EU-inntekter	NA	NA	-263	NA	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

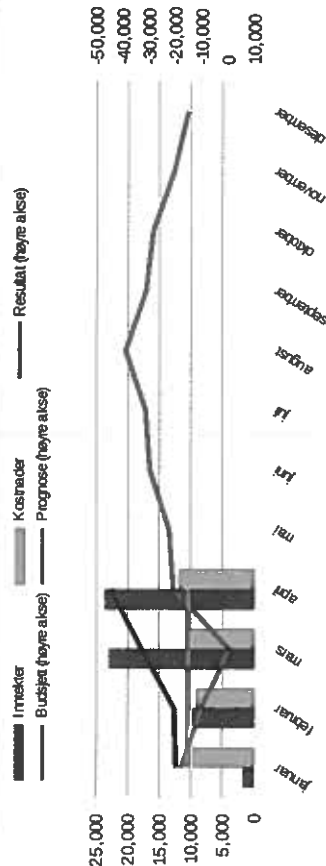
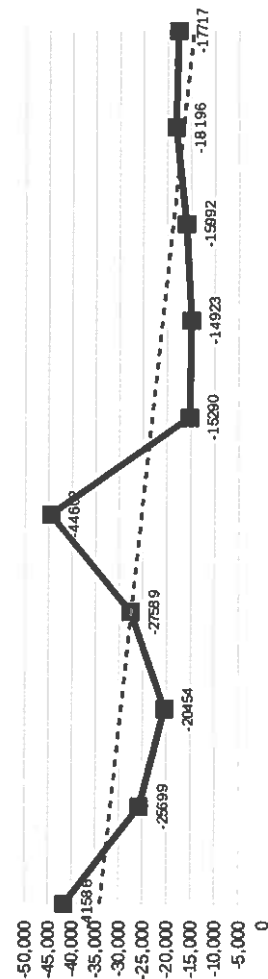
ØKONOMIRAPPORT (Prosjekt)
Månedsrappport for **april 2015**

12 JUR
og underliggende enheter



12 JUR per april 2015

2013 (TOT) 2014 (TOT) 2014 (HiA) 2015 (HiA) 2015 (Prog.) 2016 (Prog.) 2017 (Prog.) 2018 (Prog.) 2019 (Prog.)



	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose		
Inntekter	-30 783	-52 833	-33 653	19 180	-112 423	-112 958		
Inntekt fra bevilgninger	-10	0	0	0	0	0		
Eksterne inntekter og bidrag	-33 181	-51 520	-31 482	20 038	-108 502	-110 386		
Salgs- og leieinntekter	2 408	-1 313	-2 171	-858	-3 921	-2 572		
Personalkostnader	23 352	23 702	25 460	1 758	76 391	76 641		
Fast lønn	15 836	15 880	11 532	4 348	34 302	34 302		
Timelønn og honorarer	1 277	1 403	6 032	4 629	18 434	18 434		
Overtid	12	6	0	-6	0	0		
Feriepenger, AGA og pensjon	6 756	6 841	7 238	397	21 681	21 681		
Offentlige refusjoner	-1 140	-714	0	714	0	0		
Andre personalkostnader	611	286	658	372	1 974	2 224		
Driftskostnader	7 121	6 831	9 354	2 523	31 337	31 408		
Kjøp av tjenester	479	140	233	93	699	699		
Kurs, konferanser og reiser	5 984	6 036	3 157	-2 878	11 720	11 780		
Internt husleie	0	0	0	0	0	0		
Andre driftskostnader	658	656	5 964	5 308	18 918	18 929		
Investeringer	42	59	7	-52	20	20		
Årsresultat uten netto bidrag og prosjektavslutning	-268	-22 241	1 168	23 409	-4 674	-4 888		
Netto bidrag fra eksternt finansierte prosjekter	5 517	5 650	5 568	-81	17 106	17 219		
Egenandel	-4 651	-5 132	-4 516	616	-16 378	-16 347		
Frikjøp	739	1 182	691	-491	2 850	2 850		
Overhead	9 430	9 600	9 393	-207	30 634	30 716		
Leiestad	NA	NA	0	NA	NA	NA		
Prosjektavslutning	-15	-390	0	390	0	0		
Prosjektavslutning Bidrag	NA	40	0	-40	0	0		
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	0	0	0	0		
Årsresultat	5 235	-16 981	6 737	23 718	12 432	12 331		
Overført fra 1. flor	-25 689	-27 621	-27 621	0	-27 621	-27 621		
Akkumulert resultat	-20 454	-44 602	-20 884	23 718	-15 189	-15 290		

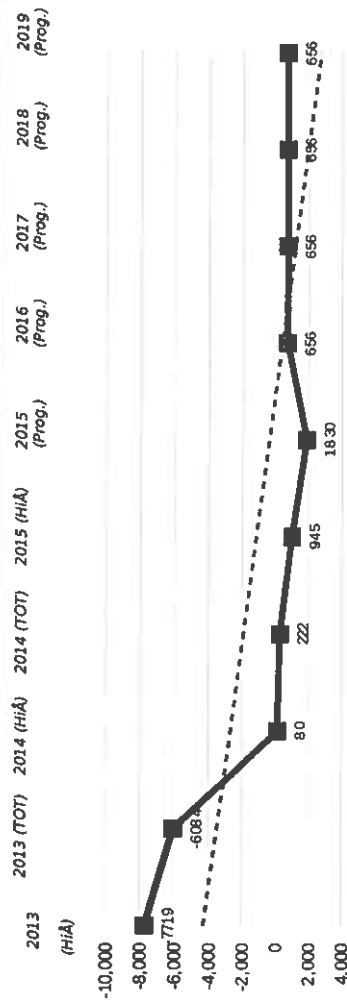
	2012	2013	2014	2015
Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)
Resultatgrad (res./inntekt)	23%	20%	20%	77%
Personalkostnadsgrad	68%	79%	76%	84%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	32%	21%	24%	16%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1år (fvp)	Ambisjo nr
NFR- inntekter	-9 818	-10 003	-10 956	-8 231	-3 740	-5 002	-10 198	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1år (fvp)	Ambisjo nr
12 JUR	NA	NA	-263	NA	-9 094	-2 012	NA	NA

Økonomisk vurdering

Det juridiske fakultet felles per april 2015

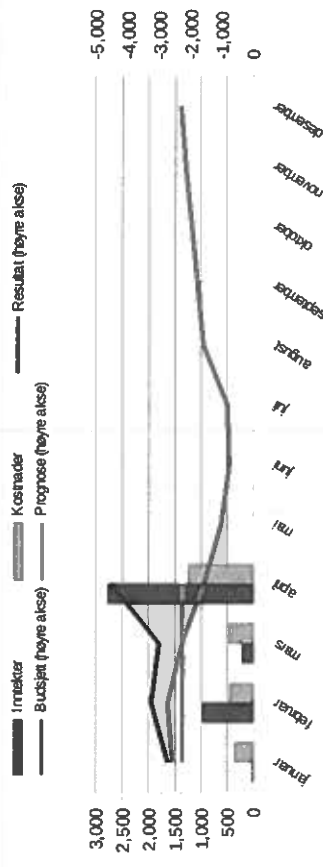
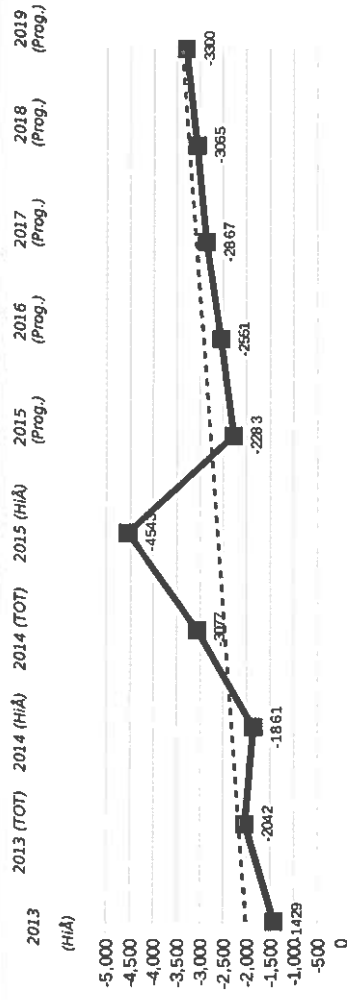


	2013 (TOT)	2014 (HiA)	2014 (TOT)	2015 (HiA)	2015 (TOT)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)
Inntekter	-86	0	0	0	0	0	0	0	0
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eksterne inntekter og bidrag	-86	0	0	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	541	505	409	409	409	409	409	409	409
Fast lønn	456	354	279	279	279	279	279	279	279
Tidslønn og honorarer	-4	0	0	0	0	0	0	0	0
Overtid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	193	149	122	122	122	122	122	122	122
Offentlige refusjoner	-104	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre personalkostnader	0	2	8	8	8	8	8	8	8
Driftskostnader	69	42	870	870	870	870	870	870	870
Kjøp av tjenester	0	15	1	1	1	1	1	1	1
Kurs, konferanser og reiser	62	24	8	8	8	8	8	8	8
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	7	3	860	860	860	860	860	860	860
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	524	548	1 279	1 279	1 279	1 279	1 279	1 279	1 279
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	113	118	84	84	84	84	84	84	84
Egenandel	-13	-75	0	0	0	0	0	0	0
Frikjøp	0	50	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	127	143	84	84	84	84	84	84	84
Leiestad	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Bidrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Årsresultat	637	655	1 363	1 363	1 363	1 363	1 363	1 363	1 363
Overført fra i fjor	-557	80	945	1 643	698	1 830	1 830	1 830	1 830
Akkumulert resultat	80	945	1 643	698	1 830	1 830	1 830	1 830	1 830

Økonomisk vurdering

	2012	2013	2014	2015
Regnskap (HiA)	429%	74%	-15%	-1 251%
Regnskap (fvp)	73%	86%	95%	94%
Regnskap (HiA)	27%	14%	5%	6%
Regnskap (fvp)	NA	NA	NA	NA
Resultatgrad (res./inntekt)	NA	NA	NA	NA
Personalkostnadsgrad	NA	NA	NA	NA
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	NA	NA	NA	NA
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA
NFR-inntekter	-339	-125	NA	NA
-6år (fvp)	-339	-125	NA	NA
-5år (fvp)	NA	NA	NA	NA
-4år (fvp)	NA	NA	NA	NA
-3år (fvp)	NA	NA	NA	NA
-2år (fvp)	NA	NA	NA	NA
-1år (fvp)	NA	NA	NA	NA
Ambisjo nr	NA	NA	NA	NA
Det juridiske fakultet felles	NA	NA	NA	NA

Institutt for kriminologi og rettsosologi per april 2015



	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose	
Inntekter	-1 116	-3 735	-1 429	2 306	-8 505	-8 463	
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0	
Eksterne inntekter og bidrag	-1 065	-2 634	-830	1 804	-7 121	-7 678	
Salgs- og leieinntekter	-51	-1 101	-599	502	-1 384	-785	
Personalkostnader	1 128	1 539	1 925	387	6 017	6 017	
Fast lønn	140	287	621	334	1 734	1 734	
Tidemann og honorarer	710	979	762	-216	2 624	2 624	
Overtid	0	0	0	0	0	NA	
Feriepenger, AGA og pensjon	256	389	521	132	1 597	1 597	
Offentlige refusjoner	0	-142	0	142	0	NA	
Andre personalkostnader	22	26	21	-6	62	62	
Driftskostnader	156	360	702	342	2 160	2 160	
Kjøp av tjenester	12	78	196	118	588	588	
Kurs, konferanser og reiser	105	151	179	28	850	850	
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	
Andre driftskostnader	39	131	327	196	722	722	
Investeringer	0	10	7	20	20	20	
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	167	-1 826	1 205	3 031	-308	-266	
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-0	358	294	-64	1 059	1 059	
Egenandel	-41	-241	-141	99	-742	-742	
Frikløp	0	295	168	-127	345	345	
Overhead	41	303	267	-36	1 457	1 457	
Leiestad	NA	NA	NA	NA	NA	NA	
Prosjektavslutning	17	1	0	-1	0	NA	
Prosjektavslutning Bidrag	17	1	0	-1	0	NA	
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	
Årsresultat	184	-1 467	1 500	2 967	752	793	
Overført fra 1 for	-2 045	-3 077	3 077	0	-3 077	-3 077	
Akkumulert resultat	-1 861	-4 543	-1 577	2 967	2 325	-2 283	

	2015	2014	2013	2012	
	Regnskap (HIA)	Regnskap (HIA)	Regnskap (HIA)	Regnskap (HIA)	
Resultatgrad (res./inntekt)	114%	51%	29%	21%	
Personalkostnadsgrad	85%	82%	78%	82%	
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	15%	18%	22%	18%	
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN	

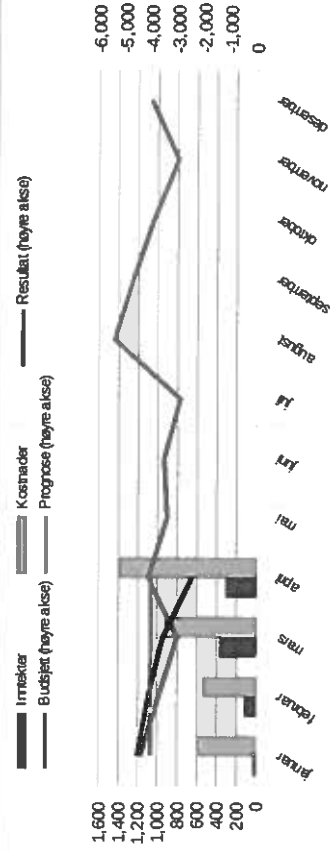
	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
NFR- inntekter	-1 032	-471	-259	NA	NA	NA	NA	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
Institutt for kriminal og rettsosi ologi	NA	NA	NA	NA	-176	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Institutt for privatrete per april 2015

2013 (TOT) 2014 (HiA) 2015 (TOT) 2015 (HiA) 2016 (Prog.) 2017 (Prog.) 2018 (Prog.) 2019 (Prog.)



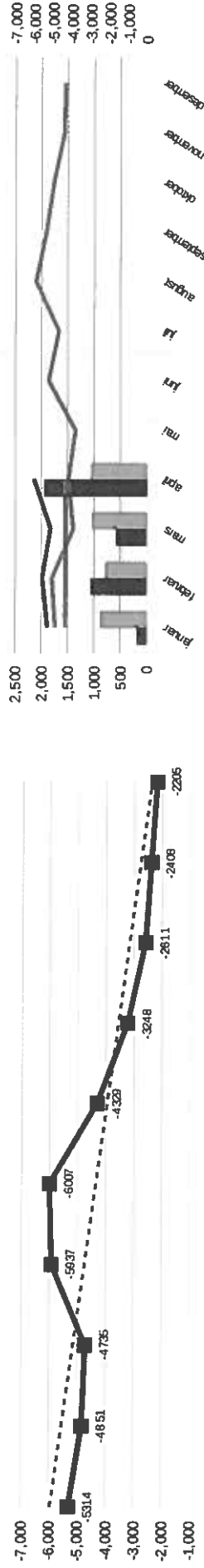
	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose	
Inntekter	-5 214	-481	-2 526	-2 045	-10 451	-10 451	
Inntekt fra bevilgninger	-10	0	0	0	0	0	
Eksteme inntekter og bidrag	-5 188	-450	-2 526	-2 076	-10 010	-10 010	
Salgs- og leieinntekter	-15	-30	0	30	-441	-441	
Personalkostnader	2 097	1 993	2 328	335	7 013	7 013	
Fast lønn	1 700	1 426	1 587	161	4 779	4 779	
Tidslønn og honorarer	19	43	0	-43	0	0	
Overtid	6	0	0	0	0	0	
Feriepenger, AGA og pensjon	736	618	695	77	2 094	2 094	
Offentlige refusjoner	-379	-114	0	114	0	0	
Andre personalkostnader	16	20	47	27	140	140	
Driftskostnader	516	495	494	-1	2 002	2 002	
Kjøp av tjenester	108	2	0	-2	0	0	
Kurs, konferanser og reiser	315	346	90	-257	489	489	
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	
Andre driftskostnader	93	146	404	258	1 513	1 513	
Investeringer	7	49	0	-49	0	0	
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 593	2 056	296	-1 760	-1 436	-1 436	
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	893	991	686	-305	2 499	2 499	
Egenandel	-346	-355	-274	81	-986	-986	
Frikjøp	322	377	269	-108	1 030	1 030	
Overhead	917	970	691	-278	2 455	2 455	
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA	
Prosjektavslutning	0	-422	0	422	0	0	
Prosjektavslutning Bidrag	0	-462	0	462	0	0	
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	40	0	-40	0	0	
Årsresultat	-1 700	2 626	982	-1 643	1 063	1 063	
Overført fra i fjor	-3 416	-5 074	-5 074	0	-5 074	-5 074	
Akkumulert resultat	-5 116	-2 448	-4 091	-1 643	-4 011	-4 011	

	2012	2013	2014	2015
	Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)	Regnskap (HiA)
Resultatgrad (res./inntekt)	59%	41%	37%	305%
Personalkostnadsgrad	86%	83%	81%	97%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	14%	17%	19%	3%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
NFR-inntekter	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
-6år (fvp)	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
-5år (fvp)	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
-4år (fvp)	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
-3år (fvp)	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
-2år (fvp)	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
-1år (fvp)	-2 002	-2 012	-4 892	-1 832
Ambisjo nr	NA	NA	NA	NA
Institutt for privatret	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Nordisk institutt for sjørrett per april 2015

2013 (HiÅ) 2013 (TOT) 2014 (HiÅ) 2014 (TOT) 2015 (HiÅ) 2015 (Prog.) 2016 (Prog.) 2017 (Prog.) 2018 (Prog.) 2019 (Prog.)



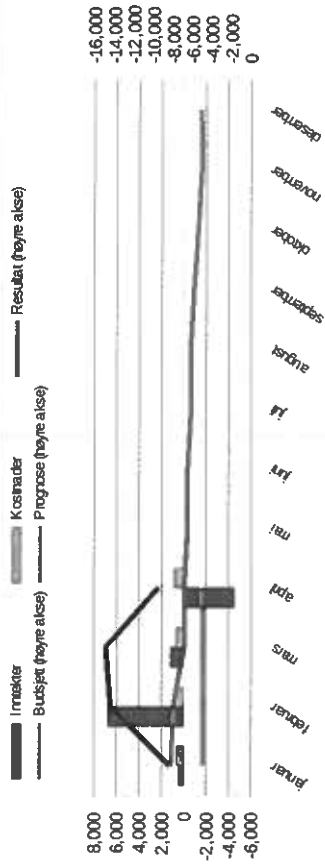
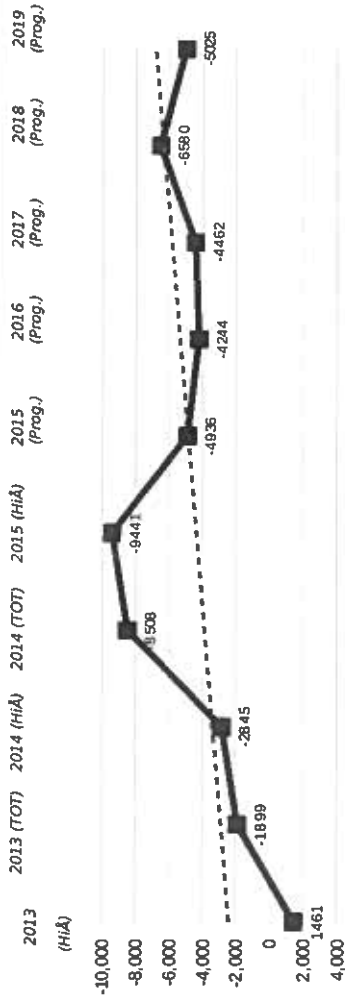
	2013	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	(HiÅ)	(TOT)	(HiÅ)	(TOT)	(HiÅ)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)	(Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger	-3 041	-3 041	-3 480	-2 867	614	-12 280	-12 280	0	0
Eksterne inntekter og bidrag	-3 041	-3 041	-2 994	-2 867	127	-11 530	-12 280	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	-487	0	487	-750	0	0	0
Personalkostnader	2 570	2 570	2 740	3 802	1 062	10 514	10 514	0	0
Fast lønn	2 105	2 105	1 920	2 644	724	7 310	7 310	0	0
Tidslønn og honorarer	2	2	1	0	-1	0	0	0	0
Overtid	1	1	6	0	-6	0	0	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	898	811	1 159	1 159	348	3 204	3 204	0	0
Offentlige refusjoner	-437	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre personalkostnader	2	2	3	0	-3	0	0	0	0
Driftskostnader	189	189	428	562	134	2 270	2 270	0	0
Kjøp av tjenester	13	13	0	0	0	0	0	0	0
Kurs, konferanser og reiser	141	141	282	440	158	1 325	1 325	0	0
Internt husleie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	36	36	146	122	-25	945	945	0	0
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning	-282	-282	-312	1 497	1 809	504	504	0	0
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	363	363	281	320	39	1 143	1 143	0	0
Egenandel	-117	-117	-268	-158	110	-1 728	-1 728	0	0
Fråkjøp	-39	-39	8	20	12	61	61	0	0
Overhead	519	519	540	457	-83	2 811	2 811	0	0
Leiestad	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0
Prosjektavslutning	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0
Prosjektavslutning Bidrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0	0
Årsresultat	81	81	-31	1 817	1 848	1 647	1 647	0	0
Overført fra i fjor	-4 816	-4 816	-5 976	-5 976	0	-5 976	-5 976	0	0
Akkumulert resultat	-4 735	-4 735	-6 007	-4 160	1 848	-4 329	-4 329	0	0

	2012	2013	2014	2015
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	54%	49%	53%	160%
Personalkostnadsgrad	76%	88%	84%	88%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	24%	12%	16%	12%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
-6år (fvp)	-3 010	-3 406	-2 323	-1 728
-5år (fvp)	-3 010	-3 406	-2 323	-1 728
-4år (fvp)	-3 010	-3 406	-2 323	-1 728
-3år (fvp)	-3 010	-3 406	-2 323	-1 728
-2år (fvp)	-3 010	-3 406	-2 323	-1 728
-1år (fvp)	-3 010	-3 406	-2 323	-1 728
Ambisjo nr	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	Ambisjo nr
Nordisk institutt for sjørrett	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA

Institutt for offentlig rett per april 2015



	2014	2015	2015	2015	2015	2015	2015
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Avvik (fvp)	Avvik (fvp)	Avvik (fvp)	Avvik (fvp)	Avvik (fvp)
Inntekter	1 015	-3 390	-1 084	2 305	-5 083	-5 083	-5 083
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0	0
Eksterne inntekter og bidrag	1 015	-3 390	-1 084	2 305	-5 083	-5 083	-5 083
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	2 555	1 996	1 850	-145	5 164	5 164	5 164
Fast lønn	1 812	1 428	1 286	-142	3 590	3 590	3 590
Timelønn og honorarer	54	1	0	-1	0	0	0
Overtid	0	0	0	0	0	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	800	602	564	-38	1 573	1 573	1 573
Offentlige refusjoner	-122	-37	0	37	0	0	0
Andre personalkostnader	11	1	0	-1	0	0	0
Driftskostnader	554	281	646	365	2 534	2 534	2 534
Kjøp av tjenester	43	6	20	14	60	60	60
Kurs, konferanser og reiser	354	238	293	56	1 570	1 570	1 570
Internt husleie	0	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	157	37	332	295	904	904	904
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0
Arveskatt uten nettobidrag og prosjektavslutning	4 124	-1 113	1 412	2 525	2 615	2 615	2 615
Nettobidrag fra ekssternt finansierte prosjekter	519	348	309	-39	844	957	957
Egenandel	-499	-486	-423	63	-1 256	-1 225	-1 225
Frikjøp	213	181	118	-63	355	355	355
Overhead	805	653	614	-39	1 745	1 828	1 828
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning	NA	-168	0	168	0	0	0
Prosjektavslutning Bidrag	NA	-168	0	168	0	0	0
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Arveskatt	4 643	-933	1 721	2 654	3 459	3 572	3 572
Overført fra i fjor	-7 488	-8 508	-8 508	0	-8 508	-8 508	-8 508
Akkumulert resultat	-2 845	-9 441	-6 787	2 654	5 049	-4 936	-4 936

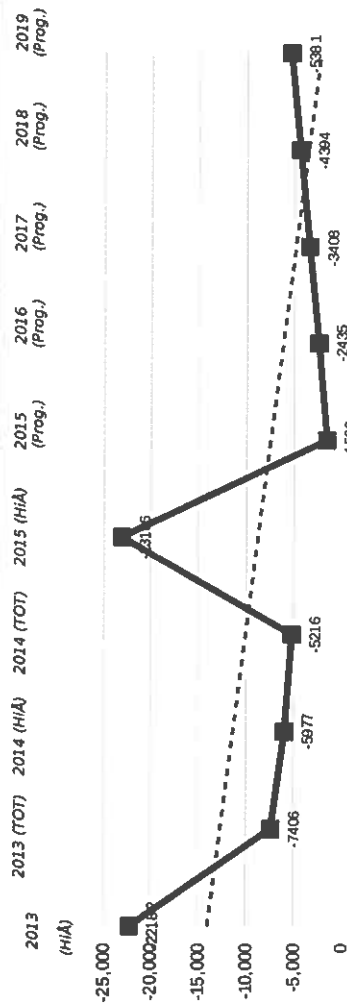
	2012	2013	2014	2015
	Regnskap (HIA)	Regnskap (HIA)	Regnskap (HIA)	Regnskap (HIA)
Resultatgrad (res./inntekt)	-2%	14%	61%	244%
Personalkostnadsgrad	63%	81%	69%	96%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	37%	19%	31%	4%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

[illegible]

Økonomisk vurdering

Prosjektavslutning Uppdrag	NA	NA	NA	NA
Arærsresultat	4 643	-933	1 721	3 459
Overført fra i for	-7 488	-8 508	-8 508	-8 508
Akkumulert resultat	-2 845	-9 441	-6 787	-4 936

Norsk senter for menneskerettigheter per april 2015



	2013 (TOT)	2014 (HiA)	2014 (TOT)	2015 (HiA)	2015 (Prog.)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger	-22 341	-22 341	-22 341	-22 341	-22 341	-22 341	-22 341	-22 341	-22 341
Eksterne inntekter og bidrag	-24 815	-24 815	-24 815	-24 815	-24 815	-24 815	-24 815	-24 815	-24 815
Salg- og leieinntekter	2 474	2 474	2 474	2 474	2 474	2 474	2 474	2 474	2 474
Personalkostnader	14 461	14 461	14 461	14 461	14 461	14 461	14 461	14 461	14 461
Fast lønn	9 624	9 624	9 624	9 624	9 624	9 624	9 624	9 624	9 624
Tidslønn og honorarer	496	496	496	496	496	496	496	496	496
Overtid	6	6	6	6	6	6	6	6	6
Feriepenger, AGA og pensjon	3 873	3 873	3 873	3 873	3 873	3 873	3 873	3 873	3 873
Offentlige refusjoner	-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98	-98
Andre personalkostnader	560	560	560	560	560	560	560	560	560
Driftskostnader	5 638	5 638	5 638	5 638	5 638	5 638	5 638	5 638	5 638
Kjøp av tjenester	302	302	302	302	302	302	302	302	302
Kurs, konferanser og reiser	5 008	5 008	5 008	5 008	5 008	5 008	5 008	5 008	5 008
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	327	327	327	327	327	327	327	327	327
Investeringer	35	35	35	35	35	35	35	35	35
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-2 207	-2 207	-2 207	-2 207	-2 207	-2 207	-2 207	-2 207	-2 207
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	3 628	3 628	3 628	3 628	3 628	3 628	3 628	3 628	3 628
Egenandel	-3 635	-3 635	-3 635	-3 635	-3 635	-3 635	-3 635	-3 635	-3 635
Frikjøp	243	243	243	243	243	243	243	243	243
Overhead	7 020	7 020	7 020	7 020	7 020	7 020	7 020	7 020	7 020
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning	-32	-32	-32	-32	-32	-32	-32	-32	-32
Prosjektavslutning Bidrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Årsresultat	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390	1 390
Overført fra i fjor	-7 366	-7 366	-7 366	-7 366	-7 366	-7 366	-7 366	-7 366	-7 366
Akkumulert resultat	-5 977	-5 977	-5 977	-5 977	-5 977	-5 977	-5 977	-5 977	-5 977

Økonomisk vurdering

	2012	2013	2014	2015
Regnskap (HiA)	11%	9%	6%	51%
Regnskap (HiA)	63%	76%	75%	80%
Regnskap (HiA)	37%	24%	25%	20%
Resultatgrad (res./inntekt)	NA	NA	NA	NA
Personalkostnadsgrad	NA	NA	NA	NA
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	NA	NA	NA	NA
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA
NFR-inntekter	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
-6år (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
-5år (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
-4år (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
-3år (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
-2år (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
-1år (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
lår (fvp)	-1 923	-1 292	-1 559	-1 269
Ambisjo nr	NA	NA	NA	NA
Norsk senter for menneskerettigheter	NA	NA	NA	NA

Ledelsesvurdering 1. tertial 2015

1. Innledning

Semesteret har vært preget av høy aktivitet, både på undervisnings- og forskningssiden. Nye spennende nasjonale og internasjonale prosjekter er under utarbeidelse.

2. Vurdering av status

a. Oppnådde resultater for resultatindikatorer

Følgende resultater fremkommer på de fem indikatorene:

Resultatindikator	Resultater				Ambisjon	Avvik res.-amb.
	2011	2012	2013	2014	2014	2014
Nye studiepoeng per heltidsekvivalent	46,3	44,7	45,6	43,9	42,5	1,4
Studentmobilitet - andel utvekslingsstudenter	5,0 %	5,94 %	7,15 %	7,54 %	6,0 %	1,5 %
Publikasjonspoeng pr. vitenskapelig årsverk	1,88	1,62	1,86	1,62	1,72	-0,10
EU-tildeling volum	10 466	950	9 567	8 838	5 000	3 838
NFR-tildeling volum	23 256	21 412	20 834	25 390	36 000	-10 610

Resultater, utviklingstrekk og årsakssammenhenger:

Studiepoeng

Resultatet for 2014 er 1,4 poeng høyere enn måltallet som ble satt i 2011. Samtidig er det 1,7 poeng lavere enn resultatet for 2013 og noe lavere enn 2011 og 2012. Vi ser ikke noen klar årsak til nedgangen; det er ingen endringer i studieordninger, e.l. som kan forklare midlertidige endringer. Vi antar det kan være naturlig variasjon, men vil fortsette å ha jevnlig kontroll av studiepoengs-ekvivalenten.

Studentmobilitet

Det har vært en given vekst de siste tre år både i innreisende og utreisende, og resultatet for 2014 er 1,5 prosentpoeng høyere enn måltallet. Dette skyldes blant annet at det har vært jobbet systematisk for å få til nye avtaler med attraktive studiesteder og utvikling av informasjon på nett om utvekslingsmuligheter.

Publikasjonspoeng

Resultatet for 2014 er 0,1 prosentpoeng lavere enn måltallet og 0,24 prosentpoeng lavere enn resultatet for 2013. Dette er likevel langt over gjennomsnittet ved UiO, der vi fortsatt er nest beste fakultet.



EU-tildeling

Resultatet for 2014 er cirka 4 millioner kroner høyere enn måltallet, samtidig som det er 0,8 millioner lavere enn i 2013. Dette er regnskapstekniske svingninger som skyldes EUs utbetalingstakt som gir store utslag i en liten portefølje.

NFR-tildeling

Resultatet for 2014 er omlag 11 millioner kroner lavere enn måltallet, men 4,5 millioner høyere enn i 2013. Økningen fra 2013 skyldes helårseffekt av opprettelsen av SFF PluriCourts som ble igangsatt våren 2013. Samtidig har det vært en betydelig nedgang i øvrige NFR-tildelinger de siste tre år.

b. Status for den økonomiske situasjonen

Basis ble gjort opp med et overskudd på 32,2 millioner kroner, noe som er om lag som forventet. Økte inntekter og kostnader utover den generelle lønns- og prisveksten gjenspeiler økt aktivitet ved nytilsetninger og (midlertidig) overføring av Nasjonal institusjons til basis. Eksternt finansiert virksomhet bidrar godt til basisvirksomheten, men vi ser en tendens til utflåting og nedgang i prosjektporteføljen. Fremtidig bidrag fra EFP på dagens nivå forutsetter nyskaping på prosjektsiden.

Fakultetets underliggende enheter er inne i ulike økonomiske faser:

- Fakultetsadministrasjonens økonomi er stabil, og gir fakultetet mulighet til forsering av den faglige stillingsplanen.
- Institutt for kriminologi og rettsosiologi har vært gjennom noen vanskelige år, men har nå opparbeidet et overskudd gjennom bevisst styring og opparbeidelse av en underliggende prosjektportefølje som skaper inntekter. Slutføringen av EU-prosjektet Crimmigration i 2016 betyr nye økonomisk utfordringer som må løses.
- Institutt for privatrett har solid økonomi, men forventer en nedgang i prosjektinntektene fremover.
- Det samme gjelder for Nordisk institutt for sjørett, men nedgangen i underliggende portefølje kan bli sterkere grunnet avvikling av Nordisk ministerrådsavtalen og annen næringsrettet prosjektaktivitet.
- Institutt for offentlig rett har en stram økonomi som følge av svak underliggende prosjektportefølje og kostnader knyttet til infrastruktur rundt SFFen. Aktiviteten i den underliggende SFFen er stigende, noe som øker det økonomiske bidraget til vertsinstituttet.
- Norsk senter for menneskerettigheter har god økonomi, men står foran betydelige omstillinger knyttet til avviklingen av en større del av deres prosjektportefølje.
- SFFen med underliggende NFR prosjekt har solid økonomi (likviditet).

Samlet sett forventer vi at fakultetets stabile økonomiske situasjon skal vedvare i langtidssperioden.

Tallene for Basisvirksomheten viser:

	Regnskap T1 2014	Regnskap T1 2015	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Inntekter	-86 862 265	-95 588 888	-281 942 494	-282 878 213	-285 815 325	-282 676 991	-278 651 086	-274 996 613
Personalkostnader	70 195 383	77 085 573	230 953 981	230 681 985	236 707 167	235 242 413	230 379 212	227 761 412
Driftskostnader	18 768 419	18 302 997	58 994 637	58 899 638	56 653 138	55 951 138	56 021 138	55 556 138
Investeringer	754 012	666 483	4 602 500	5 002 500	3 232 500	2 182 500	2 182 500	2 167 500
Årsresultat uten nettbidrag og prosjektavslutning	2 855 550	466 166	12 608 625	11 705 910	10 777 480	10 699 060	9 931 764	10 488 437
Nettbidrag	-5 627 927	-5 649 689	-16 052 280	-18 737 252	-11 736 400	-10 456 366	-9 616 088	-9 272 655
Prosjektavslutning	14 692	390 066	50 000	50 000	-450 000	-450 000	-450 000	-450 000
Årsresultat med nettbidrag og prosjektavslutning	-2 757 685	-4 793 457	-3 393 656	-6 981 342	-1 408 921	-207 306	-134 323	765 781
Overført fra i fjor	-24 486 092	-27 422 269	-27 422 269	-27 422 269	-34 403 611	-35 812 531	-36 019 838	-36 154 161
Akkumulert resultat	-27 243 777	-32 215 726	-30 815 925	-34 403 611	-35 812 531	-36 019 838	-36 154 161	-35 388 380

De tilsynelatende økte inntektene i prosjektporteføljen gjenspeiler kun likviditetsinngangen, og ikke en økt aktivitet. Personalkostnadene er trolig et bedre mål på aktivitetsnivået, og dette har en nedgang på 15 % de tre siste årene. Dette nyanseres noe ved at SFFens aktivitet i stor grad er basisorganisert, og at Nasjonal institusjon midlertidig føres samme sted. Likefullt ser vi to viktige utviklingstrekk i prosjektvirksomheten:

- Det er en tendens mot færre og større prosjekter, typisk EU-prosjekter og SFF. Dette medfører på sin side:
 - Krav til større faglige enheter og ressurser bak hver søknad, ofte på tvers av instituttene.
 - Krav til et bredere faglig – administrativt samarbeid, både i søkefasen og i prosjektets driftsfase.
 - Store positive økonomiske konsekvenser når et prosjekt går inn, og tilsvarende negativt når det feiler.
- Øvrig prosjektportefølje reduseres. For institutter i et faglig generasjonsskifte kan det til og med medføre en utarming av porteføljen. Dette medfører stram basisøkonomi for berørte institutter.

På kort sikt forventer vi høy prosjektaktivitet, og gode inntekter til basis. På lengre sikt regner vi imidlertid med at den rene prosjektaktiviteten vil gå noe ned. Ambisjonen er derfor nye EU-prosjekter og ytterligere en SFF som organiseres direkte på basis.

Prosjektporteføljen inneholder tre prosjekter som forventes avsluttet med underskudd, samlet om lag 1,2 millioner kroner.

Tallene for den Eksternt finansiert virksomheten:

	Regnskap T1 2014	Regnskap T1 2015	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2016	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019
Inntekter	-30 782 909	-52 833 222	-112 422 654	-99 521 745	-71 034 090	-73 931 682	-67 704 913	-63 141 256
Personalkostnader	23 351 666	23 702 021	76 391 310	70 598 455	41 265 804	38 673 922	37 551 851	34 868 996
Driftskostnader	7 121 380	6 831 376	31 337 142	26 950 515	18 349 290	21 839 510	17 357 620	16 909 865
Investeringer	42 087	59 136	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning	-267 775	-22 240 688	-4 674 202	-1 952 775	-11 398 996	-13 398 250	-12 775 442	-11 342 395
Nettobidrag	5 517 291	5 649 689	17 105 766	17 101 333	12 198 067	10 916 032	10 585 951	10 162 928
Prosjektavslutning	-14 692	-390 066	0	0	0	0	0	0
Årsresultat med nettobidrag og prosjektavslutning	5 294 823	-16 981 065	12 431 563	15 148 558	799 070	-2 482 217	-2 189 491	-1 179 467
Overført fra i fjor	-25 688 653	-27 620 613	-27 620 613	-27 620 613	-12 472 055	-11 672 985	-14 155 202	-16 344 693
Akkumulert resultat	-20 453 829	-44 601 678	-15 189 049	-12 472 055	-11 672 985	-14 155 202	-16 344 693	-17 524 160

Samlet sett, og med de nyanseringer som fremkommer over, mener vi at Det juridiske fakultet har en tilfredsstillende økonomi.

c. Andre vesentlige kommentarer

Fakultetet har syv hovedprioriteringer i perioden 2015 – 2017 (areal, 3+2, tverrfaglighet, læringsmiljø, nye evalueringsformer, etikk og faglige prioriteringer). Det er planlagt og delvis igangsatt tiltak på alle områdene, bl.a er det satt ned en arbeidsgruppe som vil komme med anbefaling om en eventuell 3+2 studieordning før sommeren. Det er likeledes gjennomført en kartlegging og analyse av fakultetets fagportefølje, som viser at vi har utfordringer knyttet til flere basisfag. Det vil bli utarbeidet en konkret handlingsplan for å sikre kontinuiteten i de mest utsatte fagene.

Det jobbes med to større EU-søknader og en SFF-søknad. Går en eller flere av disse inn vil det medføre positive faglige og økonomiske ringvirkninger. Hvis ikke, vil den prosjektbaserte aktiviteten på fakultetet reduseres.

Den tidligere annonserte usikkerheten rundt prosjektene Nasjonal Institusjon (NI) og Nordem er nå landet, ved at Stortinget overtar ansvaret for Nasjonal institusjon fra 30. juni i år og det er inngått avtale med UD om at Nordem overføres fra fakultetet 31. desember neste år.

Oslo, 27. mai 2015

Hans Petter Graver

Dekan

Benedicte Rustad

Fakultetsdirektør

Regnskap pr 30. april 2015

Tall i millioner

Basisregnskapet

	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsbudsjett
Overskudd fra 2014	27,4	27,4	27,4
Inntekter	95,5	97,2	281,9
Personalkostnader	77,0	77,5	230,9
Driftskostnader og investeringer	18,9	19,9	63,6
Årsresultat før bidrag fra EFP	-0,4	-0,2	-12,6
Bidrag fra EFP	5,2	5,8	16,0
Årsresultat	4,8	5,6	3,4
Akkumulert resultat	32,2	33,0	30,8

Overskudd underliggende enheter
Tall i 1.000

	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsbudsjett
herav IKRS	1 039	996	891
herav Juss Buss	399	431	816
herav IFP	8 747	9 172	8 366
herav NIFS	3 651	3 463	2 936
herav IOR	480	687	781
herav SFF	1 760	1 913	2 439
herav SMR	3 777	5 766	6 298
herav Fak.adm	12 363	10 638	8 289
Sum	32 216	33 066	30 816

Regnskap pr 30. april 2015

Eksternt Finansierte Prosjekter (EFP)			
Tall i millioner	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsbudsjett
Overskudd fra 2014	27,6	27,6	27,6
Inntekter	52,8	33,6	112,4
Personalkostnader	23,7	25,4	76,4
Driftskostnader og investeringer	6,9	9,4	31,3
Nettobidrag fra EFP til basis inkl prosjektavslutninger	5,2	5,5	17,1
Akkumulert overskudd	44,6	20,9	15,2

Merk: Resultatet i prosjektporteføljen uttrykker kontantstrømmen i prosjektene, og ikke det reelle overskuddet.

Merk: Resultatet i prosjektporteføljen uttrykker kontantstrømmen i prosjektene, og ikke det reelle overskuddet.

EFP pr institutt				Kommentarer til prosjektporteføljen
herav IKRS inkl JussBuss	4,5			Nye prosjekter har bidratt positivt til basisøkonomien. EU-prosjektet Crimmigration avsluttes 1. halvår 2016, og innen den tid må nye prosjekter være på plass. Nytt NFR-prosjekt er nettopp innvilget, med forventet oppstart høsten 2015. Ingen kjente underskuddsprosjekter.
herav IFP	2,5			Godt bidrag til basis. To prosjekt avsluttet i T1 med 467.000 kroner i underskudd. Ingen flere prosjekt i porteføljen med antatt underskudd.
herav NIFS	6,0			Godt bidrag til basis. Som følge av færre nye prosjekter, går prosjektaktiviteten noe ned fremover. Det virker imidlertid som instituttet er aktive for å endre dette. Avtalen med Nordisk Ministerråd utgår 31.12.2016
herav IOR inkl SFF	9,4			Nettobidraget fra den ordinære prosjektporteføljen var i T1 negativ. "Verdenskongressen" ble avsluttet med et underskudd på 168.000 kroner. Ytterligere to prosjekter vesntes avsluttet med 0,5 millioner i underskudd. Nettobidraget fra SFF (stedkode: 120510) til IOR (stedkode: 120500) var 0,8 millioner i perioden. Overskuddet i SFFens prosjektportefølje utgjør 9,9 millioner ved utgangen av tertialet.
herav SMR	23,1			Godt bidrag til basis, men lavere enn forventet som følge av lav aktivitet i UD-programmene. Det varslede underskuddet i "CAP III" unnagås ved at aktiviteten tilpasses inntektsnivået. Ingen kjente underskuddsprosjekter i porteføljen.
Crimmigration (EU-prosjekt på 1200' 3)	-0,9			Godt bidrag til basis. To EU-prosjekt med valutarisiko, hvorav "Crimmigration" forventes avsluttet i 2016 med et underskudd på 0,7 millioner kroner. Dette grunnet svak Euro på utbetalingstidspunktet fra Brüssel og permisjoner.

Hvordan EFP påvirket Basisregnskapet

Tall i hele 1.000

Perioden 1. januar til 30. april 2015									
Underveis i prosjektperioden									
Juridisk fakultet	IKRS _{inkl JussBuss}	IFP	NIFS	IOR	SFF	SMR	Fak.adm		
Betaling for bruk av infrastruktur, fra prosjekt til basis (OH)	285	765	326	-102	269	4 741	3 317		
OH fra SFF basis til IOR basis				1171	-1171				
Instituttets egenandel fra basis til prosjekt	-241	-355	-268	-280	0	-3 707	-75		
IORs egenandel til SFF/SFFens egenandel til sine EFP				-382	177				
Netto OH - egenandel	44	410	58	407	-725	1 034	3 242		
Ved prosjektavslutning									
Avsluttede oppdragsprosjekter	0	40	0	0	0	0	0		
Avsluttede bidragsprosjekter	1	-462	0	-168	0	199	0		
Netto prosjektavslutning	1	-422	0	-168	0	199	0		
Direkte bidrag fra EFP til Basis i perioden									
	45	-12	58	239	-725	1 233	3 242		
Underveis i prosjektperioden									
Netto frikjøp									
"Frikjøp" foretas når en person lønnet på basis midlertidig jobber for et prosjekt	295	377	8	229	0	270	2		
Samlet bidrag fra EFP til Basis									
	340	365	66	468	-725	1 503	3 244		
Pr 30.04.2013	-142	982	113	617	-	1 976	1 866		
Begrepsforklaringer:									
Overhead (OH): Prosjektens betaling for bruk av infrastruktur på institutt og fakultet									
Instituttets egenandel: Basis sitt bidrag til prosjektene for at det skal bli fullfinansiert									
Fra SFF: 788									
Fra EFP: -320									