

Til: Fakultetsstyret

Møtenr: 4/2016

Møtedato: 13 06 2016

Dato: 30 05 2016

J.nr.: 2016/6383

Regnskap 1. tertial 2016

Regnskap pr 30. april 2016 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 årsregnskapet 2015 på styremøtet 2. februar 2016.

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 bevilgningsfinansiert virksomhet, hovedpunktene:

«Bevilgningsfinansiert virksomhet» innbefatter «Basis» + interne UiO-prosjekter

Tabell 1, Regnskap bevilgningsfinansiert virksomhet, Det juridiske fakultet samlet

Tall i millioner kroner	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Arsprognose 31.12.2016 Avgitt 26 05 2016
Overskudd fra 2015	-35,8	-35,8	-35,8
Inntekter	-96,6	-99,2	-291,1
Personalkostnader	78,6	81,7	237,8
Driftskostnader og investeringer	20,6	23,3	69,3
Årsresultat før bidrag fra EFP(*)	2,6	5,8	16,0
Nettobidrag fra EFP inkl prosjektavslutninger	-6,4	-5,7	-16,5
Årsresultat	-3,8	0,1	-0,5
Akkumulert resultat	-39,6	-35,7	-36,3
herav internt prosjekt 000683	-1,2	0	-0,8
herav Basis	-38,4	-35,7	-35,5

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

(*): EFP = Eksternt finansierte prosjekter

Kommentarer til det bevilgningsfinansierte regnskapet:

Avviket på inntektssiden skyldes i hovedsak:

- Lavere avregning til SFFen fra underliggende NFR-prosjekt, 1,5 millioner kroner.
- Lavere overføring fra UiO, høyere inntekt forventes senere i året, 0,8 millioner.

I tillegg ser privatistinntektene for 2016 som helhet ut til å bli høyere enn budsjettet.

Avviket på personalkostnader skyldes i hovedsak:

- Offentlige refusjoner 0,6 høyere enn budsjettet («inntekt»).
- Sosiale avgifter 0,3 lavere enn forutsatt.
- Noe høy avsetning for eksamen og sensur 2015 enn faktisk påløpte kostnader (nettoeffekt = «inntekt»).

Avviket på driftskostnader og investeringer skyldes i hovedsak:

- Lavere inventar, driftskjøp og vedlikehold enn planlagt. Dette kommer sannsynligvis senere i året.
- Bedømmelse ved vitenskapelige ansettelses og disputaser 0,7 millioner lavere enn budsjettet.
- Underforbruk 1 million på kurs, konferanser og reiser.

Avviket i nettobidrag fra eksternt finansierte prosjekter skyldes i hovedsak:

- 1 million i lavere egenandel enn forventet.



- Mot dette går 0,4 millioner i redusert overhead og frikjøp.

For de underliggende enhetene ser basisregnskapet slik ut:

Tabell 2, Regnskap bevilgningsfinansiert virksomhet, underliggende enheter

Tall i 1.000 kroner	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Arsprognose 31.12.2016 Avgitt 28.05.2016
IKRS	-1.465	-722	-876
JussBuss (*)	-427	-430	-430
IFP	-8.540	-8.585	-8.344
NIFS	-4.662	-4.310	-4.625
IOR	-443	-722	-553
SFF (**)	-2.653	-1.363	-2.607
SMR	-5.318	-5.015	-5.270
Fak.adm	-14.885	-14.604	-12.813
Sum Basis	-38.393	-35.751	-35.518
Internt prosjekt 000683	-1.235	-	-800
Sum bevilgningsfinansiert virksomhet	-39.628	-35.751	-36.318

UiO fremstiller inntekter og overskudd som «minus» (dvs kreditposter) og kostnader og underskudd som «pluss» (dvs debetposter)

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

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

Hovedpunktene i enhetenes økonomiske utvikling:

IKRS: Aktiviteten på EU-prosjektet «Crimmigration» er nå avsluttet, og bidrar ikke lenger til basisaktiviteten. Regnskapsmessig avsluttes prosjektet med rundt 0,5 millioner i underskudd grunnet svak eurokurs på utbetalingstidspunktene. Underskuddet føres mot basis på fakultetsadministrasjonen (eierstedkode).

For øvrig god kontroll på økonomien.

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

IFP: God økonomistyring, målrettet pengebruk og meget god avkastning fra prosjektporteføljen.

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

Avtalen med Nordisk ministerråd er forlenget med ett år til 31.12.2017. Kontorsjefstilling overføres dermed ikke til basis fra 1/1-17 som planlagt, og finansieringen fra fakultetet utsettes med ett år.

IOR: Sammenlignet med samme periode i fjor økte aktiviteten på underliggende SFF med 2,5 årsverk, noe som genererer større inntekt til instituttets basis. Den underliggende prosjektporteføljen genererer imidlertid fortsatt ikke penger til basis, selv om aktiviteten har tatt seg noe opp.

SFFens basisøkonomi (stedkode 120510) er etter retningslinjer fra UiO avregnet mot NFR-prosjektet. Selv om aktiviteten har økt, er økningen mindre enn budsjettet. Basisøkonomien og underliggende avregningsprosjekt viser et overskudd på 10,1 millioner kroner. Det er dermed rom for ytterligere aktivitetsøkning.

Aktiviteten på EU-prosjektet «MultiRights» avsluttes i mai 2016. SFFen står da uten underliggende prosjekter, noe som vil generere mindre inntekt til basis.

SMR: Som tidligere har senteret god økonomi. Imidlertid påvirkes basisregnskapet av mottatte omstillingsmidler (3,5 millioner) og forskuddsbetaling for professor II (0,7 millioner kroner) med tiltredelse høsten 2016.

Av dagens prosjektportefølje videreføres kun 7-8 prosjekter inn i 2017. Bidraget til basis vil da reduseres.

Fakultetsadministrasjonen: Regnskapet er som forventet.

EU-prosjektet «650043 Crimmigration» er organisatorisk underlagt fakultetsadministrasjonen. Vi har tidligere estimert underskuddet til 0,8 millioner, men grunnet nåværende høy eurokurs blir dette trolig lavere. Underskuddet skyldes i hovedsak svak Euro på utbetalingstidspunktene, samt permisjoner. Nøyaktige beregninger viser en disagio på 979.500 kroner i forhold til budsjettkurs, innsparinger veier delvis opp for dette tapet.

Samlet vurdering: Fakultetets basisøkonomi har utviklet seg positivt gjennom tertiale, og anses som god. Opprettholdelse av prosjektaktiviteten er nøkkelen til fortsatt god basisøkonomi, og 2017 kan bli utfordrende i så måte.

Regnskap for Eksternt finansiert virksomhet (EFP)

Som tidligere bokføres prosjektinntektene i den perioden betalingen mottas, dvs etter kontantprinsippet. Dette kan avvike 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 30.04	Årsprognose 31.12.2016 Avgitt 26.05.2016
Overskudd fra 2015	-30,8	-30,8	-30,8
Inntekter	-52,6	-37,4	-103,9
Personalkostnader	23,6	24,8	58,0
Driftskostnader og investeringer	8,2	7,3	27,4
Nettobidrag fra EFP til Basis, inkl prosjektavslutninger	6,7	6,0	16,8
Akkumulert «overskudd»	-44,9	-30,1	-32,5

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

Likviditeten i prosjektene har bedret seg gjennom 1. tertial, og gjenspeiler forskuddsbetaling fra Forskningsrådet til SFFens underliggende prosjekt, JussBuss sine samarbeidspartnere og fra UD. Den «ordinære» prosjektporteføljen viser et «overskudd» på cirka 4 millioner kroner.

Viktige utviklingstrekk ved prosjektvirksomheten i 1. tertial:

- Samlet aktivitet er om lag som forventet, og på nivå med 1. tertial 2015.
 - Dette ser man ved at personalkostnader, driftskostnader og nettobidrag til Basis er omtrent som forventet.
 - Høyere inntekt enn i budsjett pr 30.04 gjenspeiler at UD-programmene og Nordem har mottatt betaling for aktiviteten i hele 2016. Et eventuelt overskudd ved årsskiftet må videreføres til Norad eller tilbakeføres til Utenriksdepartementet.
- Det er en tendens mot færre og større prosjekter, typisk store NFR-prosjekter, 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 dersom et prosjekt går inn, og tilsvarende negative hvis søknaden feiler.
- SFF-søknaden fra SMART-miljøet kom ikke videre til 2. søknadsrunde. Det samme fagmiljøet kommer imidlertid trolig med to nye EU-søknader i løpet av året. Fakultetet har ytterligere to mulige EU-søknader på trappene, en fra SFFen og en fra SMR.
- SMRs store NFR-prosjekt om 2. verdenskrig (cirka 20 millioner) fikk avslag, men det samme miljøet jobber videre med en bearbeidet prosjektsøknad.

Kommentarer til instituttens prosjektporteføljer:

IKRS: «Crimmigration» er avsluttet, mens NFR-prosjekt «Migma» har startet og vil bidra vesentlig til basisaktiviteten.

IFP: Noe økt aktivitet i perioden. SFF søknaden gikk ikke videre til andre runde. To mulige ERC-søknader fra samme fagmiljø, samt ytterligere en stor prosjektsøknad. To EU-partnerprosjekt forventes avsluttet med til sammen 0,3 millioner i underskudd.

NIFS: Har en bra prosjektportefølje som bidrar med gode inntekter til basis, men prosjektet «480065 Eurorett» forventes avsluttet med et underskudd på 200.000 kroner. Instituttet jobber aktivt for å få inn nye prosjekter.

I tillegg til at prosjektporteføljen bidrar direkte til basis, finansieres to stillinger via prosjektet «610190 NordiMinisterier Drift». Prosjektperioden er nå forlenget ut 2017, noe som utsetter behovet for basisfinansiering av tre stillinger. Fakultetets basisøkonomi sparer muligens 900.000 kroner på dette i 2017.

IOR: Fortsatt begrenset prosjektaktivitet og prosjektene belastet basis med 0,5 millioner i perioden. Prosjektaktiviteten har imidlertid tatt seg noe opp. Av underskuddsprosjekter gjenstår «143708 Sustainable tax», med et estimert underskudd på 0,5 millioner kroner. SFFen med underliggende prosjekter bidro med 1,1 millioner (OH minus egenandel) til basisøkonomien i perioden, en økning på 166.000 kroner fra 2015. I følge instituttet forventes en ytterligere økning.

SFFen (stedkode 120510) har NFR, UiO og EU-prosjektet «MultiRights» som økonomiske bidragsytere. Aktiviteten er økt i perioden, og prosjektledelsen fremholder at aktiviteten vil øke ytterligere gjennom 2016. SFFens to underliggende prosjekter avsluttes 1. halvår 2016. Det jobbes med nye prosjektsøknader, også et EU-prosjekt.

SMR: Prosjektporteføljen bidro med 1,5 millioner kroner til basis i 1. tertial, hvilket er på linje med fjoråret.

Av nåværende prosjektportefølje videreføres UD-porteføljen og 3 andre prosjekter inn i 2017. Ny prosjektaktivitet er en forutsetning for å opprettholde aktiviteten på senteret. Det gjelder også basisaktiviteten.

Fakultetsadministrasjonen: Har et bra bidrag fra prosjektporteføljen til basisøkonomien, men det vil oppstå et tap på om lag 0,5 millioner når EU-prosjekt «650043 Crimmigration» avsluttes. Underskuddet er i hovedsak forårsaket av lav Eurokurs på utbetalingstidspunktene i 2011 og 2013.

Samlet økonomisk vurdering av prosjektporteføljen: Fakultets prosjektportefølje har totalt sett god økonomi og bidrar godt inn i basisøkonomien. Fakultetet har fem prosjekter som sannsynligvis avsluttes med et samlet underskudd i størrelsesorden 1,5 millioner kroner. Prosjektaktiviteten vil sannsynligvis gå ned i 2017.

Konklusjon:

Samlet vurderer vi fakultetets økonomi som god, men med den nyanseringen som fremkommer ovenfor. Dersom dagens aktivitetsnivå skal opprettholdes på lang sikt, forutsetter det nye prosjekter fra 2017-18.

Forslag til vedtak:

Fakultetsstyret tar det fremlagte tertialregnskapet til orientering.

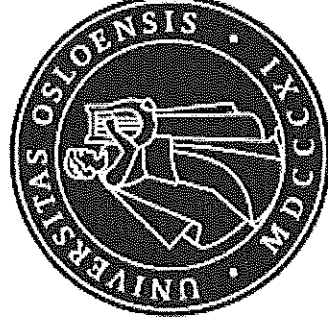
Vedlegg:

- 1: Økonomirapport, Basis (UiOs «styringskart»)
- 2: Økonomirapport, Prosjekt (UiOs «styringskart»)
- 3: Ledelsesvurdering 30.04.2016
- 4: Oppsummerende presentasjon

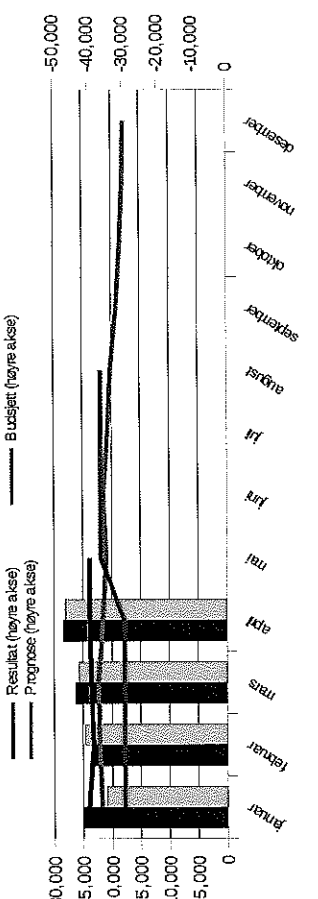
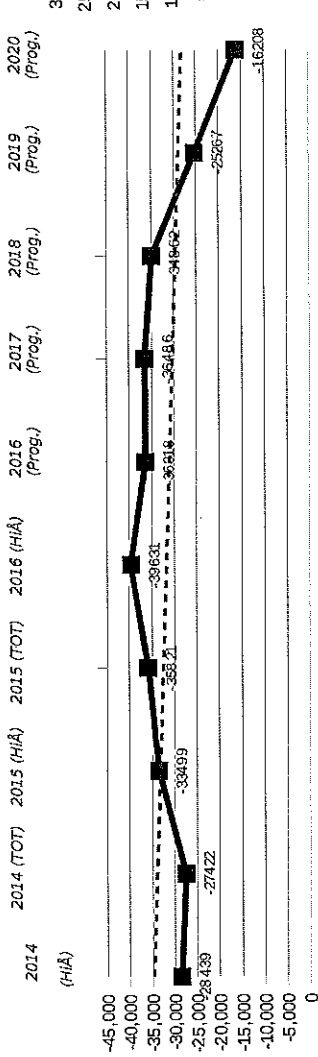
Saksbehandler: Lars Botten
22859525 l.c.botten@jus.uio.no

ØKONOMIRAPPORT (Basis)
Måned rapport for **mai 2016**

12 JUN
og underliggende enheter



12 JUR per mai 2016

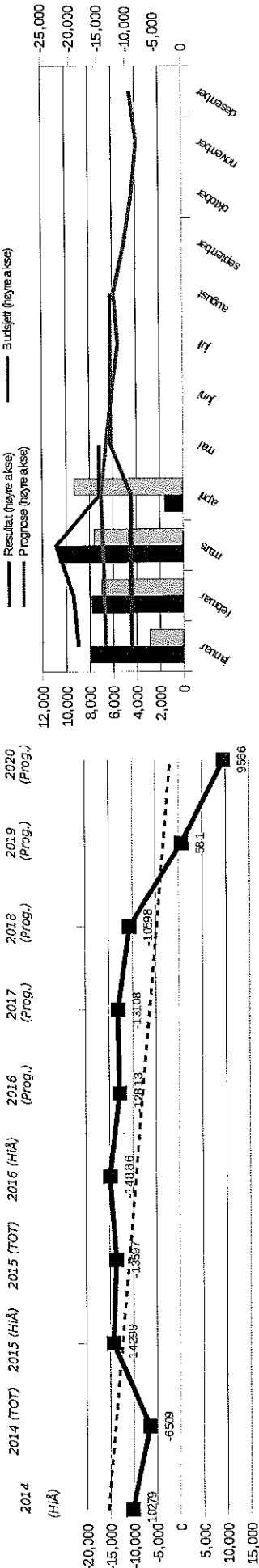


	2015	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Arvsbudsjett	Arvsprognose		
Inntekter	-120 360	-96 634	-124 529	-27 896	-288 295	-291 163		
Inntekt fra bevilgninger	-111 327	-89 757	-113 214	-23 457	-260 109	-260 077		
Eksterne inntekter og bidrag	-5 382	-5 787	-9 053	-3 266	-21 727	-21 727		
Salgs- og leieinntekter	-3 651	-1 090	-2 263	-1 173	-6 459	-9 360		
Personalkostnader	97 727	78 622	103 411	24 789	241 174	237 839		
Fast lønn	64 739	52 696	66 944	14 248	150 318	145 691		
Tirnelønn og honorarer	5 325	3 474	8 053	4 580	25 475	28 008		
Overtid	214	124	0	-124	0	NA		
Feriepenger, AGA og pensjon	31 365	24 842	31 234	6 392	72 151	70 810		
Offentlige refusjoner	-4 343	-2 819	-2 896	23	-6 950	-6 950		
Andre personalkostnader	426	404	75	-329	180	280		
Driftskostnader	22 446	19 456	27 385	7 929	66 402	65 262		
Kjøp av tjenester	488	883	556	-327	1 335	1 335		
Kurs, konferanser og reiser	3 251	3 054	3 433	379	8 676	8 716		
Internhusleie	16 499	13 495	16 640	3 145	39 936	39 936		
Andre driftskostnader	2 208	2 024	6 756	4 732	16 455	15 275		
Investeringer	846	1 195	1 626	431	3 903	4 053		
Isolert mer-/mindreforbruk uten netto bidrag og prosjektavslutning	659	2 539	7 893	5 253	23 184	15 991		
Netto bidrag fra eksternt finansierte prosjekter	-7 126	-6 183	-6 934	-751	-16 907	-16 128		
Egenandel	5 917	5 022	7 416	2 393	18 682	15 027		
Prøkkjøp	-1 186	-1 388	-1 803	-415	-6 150	-5 296		
Overhead	-11 856	-9 817	-12 547	-2 729	-29 440	-25 859		
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA		
Prosjektavslutning	390	-266	21	287	50	-360		
Prosjektavslutning Bidrag	430	-301	21	321	50	-360		
Prosjektavslutning Oppdrag	-40	34	0	-34	0	NA		
Isolert mer-/mindreforbruk	-6 077	-5 610	960	4 790	6 327	497		
Overført fra i fjor	-27 422	-35 821	-35 821	0	-35 821	-35 821		
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-33 499	-39 631	-34 841	4 790	-29 494	-36 318		

	2013	2014	2015	2016
	Regnskap (HIÅ)	Regnskap (HIÅ)	Regnskap (HIÅ)	Regnskap (HIÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	9%	10%	12%	38%
Personalkostnadsgrad	79%	78%	79%	79%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	7%	8%	8%	7%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
-6år (fvp)	-10 003	-10 950	-10 950	-10 950
-5år (fvp)	-8 257	-3 740	-3 740	-3 740
-4år (fvp)	-8 257	-1 714	-1 714	-1 714
-3år (fvp)	-8 257	-4 279	-4 279	-4 279
-2år (fvp)	-8 257	-8 340	-8 340	-8 340
-1år (fvp)	-8 340	-25 000	-25 000	-25 000
NFR-inntekter	NA	NA	NA	NA
-6år (fvp)	NA	-10 466	-10 466	-10 466
-5år (fvp)	NA	-2 012	-2 012	-2 012
-4år (fvp)	NA	-4 667	-4 667	-4 667
-3år (fvp)	NA	-3 042	-3 042	-3 042
-2år (fvp)	NA	-8 000	-8 000	-8 000
-1år (fvp)	NA	-8 000	-8 000	-8 000

Økonomisk vurdering

Det juridiske fakultet felles per mai 2016

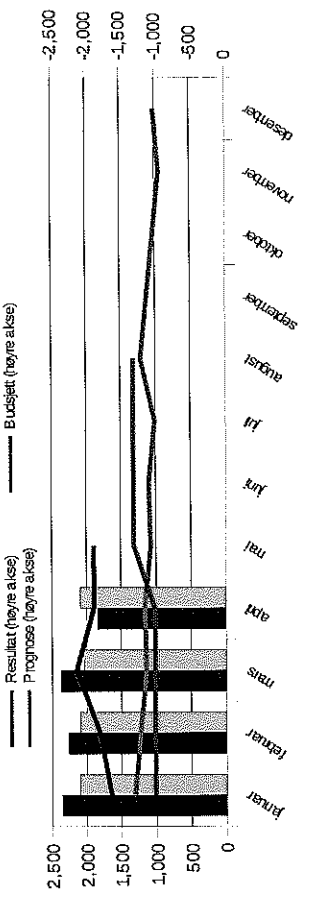
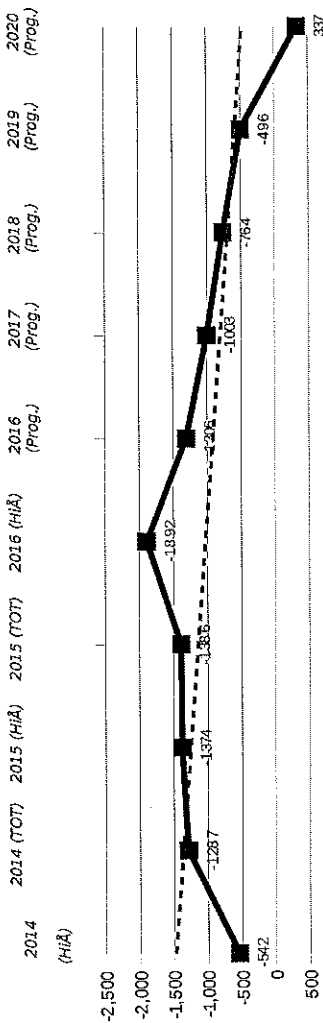


	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2016 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter	38 667	-24 397	-39 532	-15 135	-93 856	-95 542			
Inntekt fra bevilgninger	-35 975	-24 051	-37 795	-13 744	-88 709	-87 395			
Eksterne inntekter og bidrag	-2 693	-346	-1 737	-1 391	-5 148	-8 148			
Salgs- og leieinntekter	22 834	16 308	27 042	10 734	69 512	68 195			
Personalkostnader	10 678	8 130	14 069	5 938	31 645	28 364			
Fast lønn	4 741	3 170	7 630	4 459	24 326	26 994			
Tidslønn og honorarer	128	60	0	-60	0	NA			
Overtid	8 087	5 864	8 202	2 338	20 401	19 696			
Feriepenger, AGA og pensjon	-949	-966	-2 896	-1 929	-6 950	-6 950			
Offentlige refusjoner	150	49	38	-12	90	90			
Andre personalkostnader	11 377	9 439	13 552	4 113	32 740	31 696			
Driftskostnader	204	285	344	59	825	825			
Kjøp av tjenester	727	421	694	274	1 791	1 816			
Kurs, konferanser og reiser	9 748	7 973	9 764	1 791	23 434	23 434			
Internhusleie	698	762	2 750	1 989	6 690	5 621			
Andre driftskostnader	245	203	1 491	1 288	3 578	3 578			
Investeringer	-4 212	1 553	2 552	999	11 974	7 926			
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	-3 578	-2 842	-2 599	244	-7 627	-7 142			
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	75	NA	NA	NA	NA	NA			
Egenandel	-2	0	-165	-165	-495	NA			
Frikjøp	-3 651	-2 842	-2 434	409	-7 132	-7 142			
Overhead	NA	NA	NA	NA	NA	NA			
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			
Isolert mer-/mindreforbruk	-7 790	-1 289	-46	1 243	4 347	784			
Overført fra i fjor	-14 299	-13 597	-13 597	0	-13 597	-13 597			
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-14 299	-14 886	-13 643	1 243	-9 249	-12 813			

Økonomisk vurdering

	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)	7%	7%	13%	53%
Budsjettert (HiÅ)	7%	6%	68%	61%
Prognose (HiÅ)	8%	10%	9%	9%
Resultatgrad (res./inntekt)	NaN	NaN	NaN	NaN
Personalkostnadsgrad	74%	67%	68%	61%
Driftskostnadsgrad (eksl. Husleie)	8%	10%	9%	9%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
-6år (fvp)	NA	NA	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
1 år (fvp)	NA	NA	NA	NA
2 år (fvp)	NA	NA	NA	NA
3 år (fvp)	NA	NA	NA	NA
4 år (fvp)	NA	NA	NA	NA
5 år (fvp)	NA	NA	NA	NA
6 år (fvp)	NA	NA	NA	NA
EU-inntekter	NA	-6 637	-8 120	-272

Institutt for kriminologi og rettsossologi per mai 2016

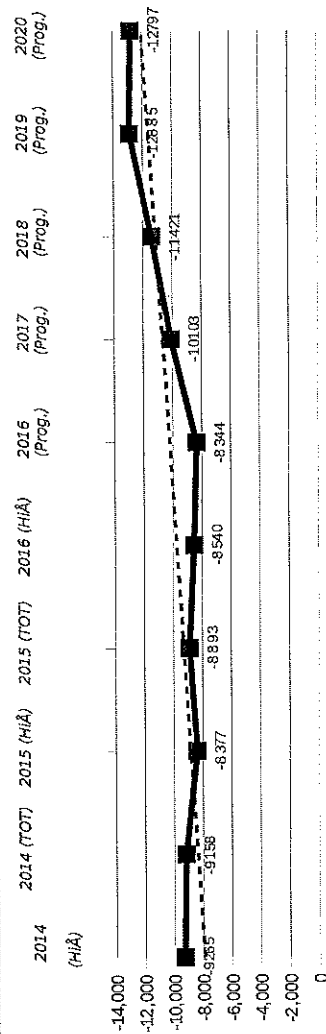
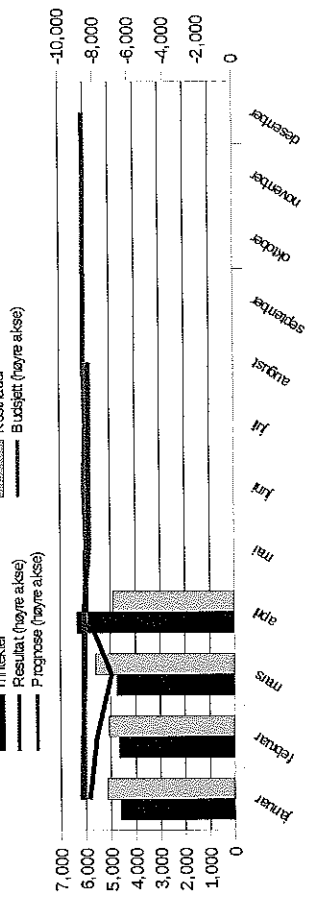


	2015	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose		
Inntekter	-11 800	-8 780	-11 142	-2 363	-25 384	-24 701		
Inntekt fra bevilgninger	-11 604	-8 744	-11 079	-2 335	-25 232	-24 549		
Eksterne inntekter og bidrag	0	0	0	0	0	0		
Salgs- og leieinntekter	-196	-35	-63	-28	-152	-152		
Personalkostnader	10 834	7 581	10 299	2 718	23 168	21 879		
Fast lønn	7 592	5 337	7 116	1 778	15 996	15 096		
Timelønn og honorarer	192	157	80	-77	191	191		
Overtid	2	2	0	-2	0	0		
Feriepenger, AGA og pensjon	3 309	2 301	3 104	802	6 981	6 591		
Offentlige refusjoner	-268	-259	0	259	0	0		
Andre personalkostnader	7	43	0	-43	0	0		
Driftskostnader	1 244	946	1 612	666	3 870	3 870		
Kjøp av tjenester	37	-65	4	69	10	10		
Kurs, konferanser og reiser	164	170	148	-23	355	355		
Internhusleie	925	757	946	189	2 270	2 270		
Andre driftskostnader	118	84	515	430	1 235	1 235		
Investeringer	29	99	0	-99	0	0		
Isolert mer-/mindreforbruk uten netto bidrag og prosjektavslutning	306	-153	769	922	1 654	1 048		
Netto bidrag fra eksternt finansierte prosjekter	-392	-387	-450	-63	-1 280	-968		
Egenandel	243	155	122	-33	327	255		
Frikjøp	-295	-248	-157	91	-573	-587		
Overhead	-340	-295	-415	-120	-1 033	-636		
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA		
Prosjektavslutning	-1	35	0	-35	0	NA		
Prosjektavslutning Bidrag	-1	1	0	-1	0	NA		
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	34	0	-34	0	NA		
Isolert mer-/mindreforbruk Overført fra i fjor	-1 287	-505	319	824	375	80		
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-1 374	-1 892	-1 067	824	-1 012	-1 306		

	2013	2014	2015	2016
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	1%	5%	5%	21%
Personalkostnadsgrad	86%	88%	86%	88%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	5%	4%	5%	3%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA
-6år (fvp)	-471	-259	-471	-259
-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
I år (fvp)	-123	-123	-123	-123
Ambisjo nr	NA	NA	NA	NA
NFR-inntekter	NA	NA	NA	NA
-6år (fvp)	NA	NA	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
I år (fvp)	-185	-185	-185	-185
Ambisjo nr	NA	NA	NA	NA
EU-inntekter	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Institutt for privatrett per mai 2016



	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)	19%	18%	16%	42%
Resultatgrad (res./inntekt)	82%	85%	85%	86%
Personalkostnadsgrad	3%	5%	5%	5%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	NaN	NaN	NaN	NaN
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

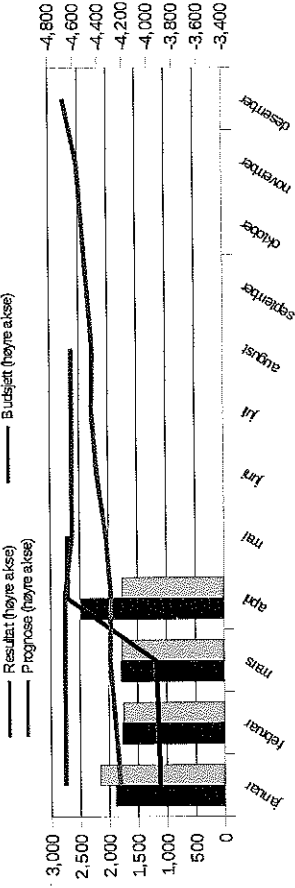
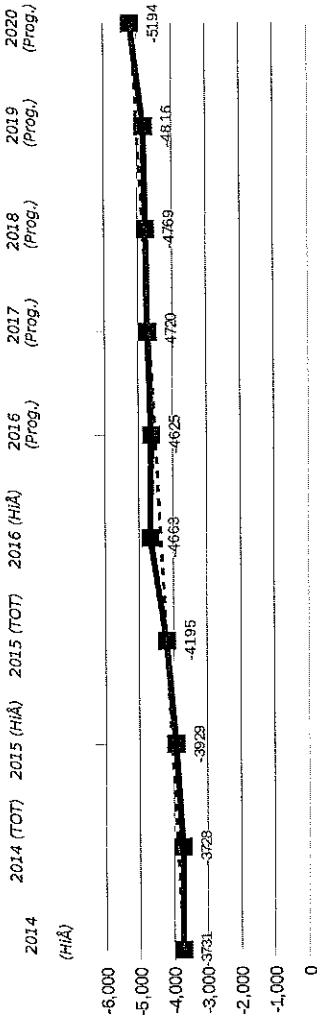
	2015	2016 (fvp)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter	22 810	-20 191	-24 239	-4 047	-55 134	-54 739	-54 739	-54 739
Inntekt fra bevilgninger	-22 480	-20 170	-24 239	-4 068	-55 084	-54 689	-54 689	-54 689
Eksterne inntekter og bidrag	-16	-21	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-314	-21	0	21	-50	-50	-50	-50
Personalkostnader	21 064	18 393	21 998	3 605	49 468	49 804	49 804	49 804
Fast lønn	15 306	12 914	15 278	2 364	34 346	34 510	34 510	34 510
Time lønn og honorarer	91	13	77	64	185	185	185	185
Overtid	2	30	0	-30	0	0	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	6 581	5 492	6 639	1 147	14 928	14 999	14 999	14 999
Offentlige refusjoner	-1 105	-150	0	150	0	0	0	0
Andre personalkostnader	189	95	4	-90	10	110	110	110
Driftskostnader	3 031	3 274	3 607	332	8 696	8 871	8 871	8 871
Kjøp av tjenester	10	434	0	-434	0	0	0	0
Kurs, konferanser og reiser	549	756	283	-473	680	695	695	695
Internhusleie	2 242	1 834	2 293	459	5 503	5 503	5 503	5 503
Andre driftskostnader	230	250	1 031	781	2 513	2 873	2 873	2 873
Investeringer	13	163	0	-163	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	1 298	1 640	1 366	-273	3 030	3 936	3 936	3 936
Nettbidrag fra eksternt finansierte prosjekter	-939	-827	-901	-75	-2 631	-2 827	-2 827	-2 827
Egenandel	406	599	820	221	2 115	2 601	2 601	2 601
Frikjøp	-381	-596	-766	-170	-2 501	-2 662	-2 662	-2 662
Overhead	-964	-830	-955	-125	-2 245	-2 766	-2 766	-2 766
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning	422	-460	-63	397	-150	-560	-560	-560
Prosjektavslutning Bidrag	462	-460	-63	397	-150	-560	-560	-560
Prosjektavslutning Oppdrag	-40	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Isolert mer-/mindreforbruk	781	353	402	49	249	549	549	549
Overført fra i fjor	-9 158	-8 893	-8 893	0	-8 893	-8 893	-8 893	-8 893
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-8 377	-8 540	-8 491	49	-8 644	-8 344	-8 344	-8 344

Økonomisk vurdering

	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)	19%	18%	16%	42%
Resultatgrad (res./inntekt)	82%	85%	85%	86%
Personalkostnadsgrad	3%	5%	5%	5%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	NaN	NaN	NaN	NaN
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)	19%	18%	16%	42%
Resultatgrad (res./inntekt)	82%	85%	85%	86%
Personalkostnadsgrad	3%	5%	5%	5%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	NaN	NaN	NaN	NaN
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

Nordisk institutt for sjørett per mai 2016



	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2015 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter	-9 257	-7 380	-8 629	-1 249	-19 723	-20 153			
Inntekt fra bevilgninger	-9 073	-7 291	-8 542	-1 251	-19 513	-19 943			
Eksterne inntekter og bidrag	-135	0	0	0	0	0			
Salgs- og leieinntekter	-49	-88	-88	2	-210	-210			
Personalkostnader	8 144	6 464	7 841	1 377	17 627	18 267			
Fast lønn	6 112	4 780	5 471	691	12 299	12 745			
Tidmelønn og honorarer	27	-0	0	0	0	0			
Overtid	8	20	0	-20	0	0			
Feriepenger, AGA og pensjon	2 580	1 988	2 370	382	5 328	5 521			
Offentlige refusjoner	-561	-348	0	348	0	0			
Andre personalkostnader	-22	23	0	-23	0	0			
Driftskostnader	1 037	1 013	1 221	208	2 930	2 580			
Kjøp av tjenester	1	52	0	-52	0	0			
Kurs, konferanser og reiser	176	225	194	-31	465	465			
Internhusleie	754	617	771	154	1 850	1 850			
Andre driftskostnader	106	120	256	136	615	265			
Investeringer	42	13	29	16	70	70			
Isolert mer-/mindreforbruk	-36	110	462	352	905	764			
uten nettbidrag og									
prosjektavslutning									
Nettbidrag fra	-166	-577	-619	-41	-1 395	-1 194			
eksternfinansierte prosjekter	312	315	518	202	1 206	557			
Egenandel	-8	-83	-245	-162	-643	-587			
Frikjøp	-470	-809	-891	-82	-1 959	-1 164			
Overhead	NA	NA	NA	NA	NA	NA			
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			
Isolert mer-/mindreforbruk	-201	-468	-157	311	-490	-430			
Overført fra i fjor	-3 728	-4 195	-4 195	0	-4 195	-4 195			
Akkumulert	-3 929	-4 663	-4 351	311	-4 685	-4 625			
mer-/mindreforbruk									

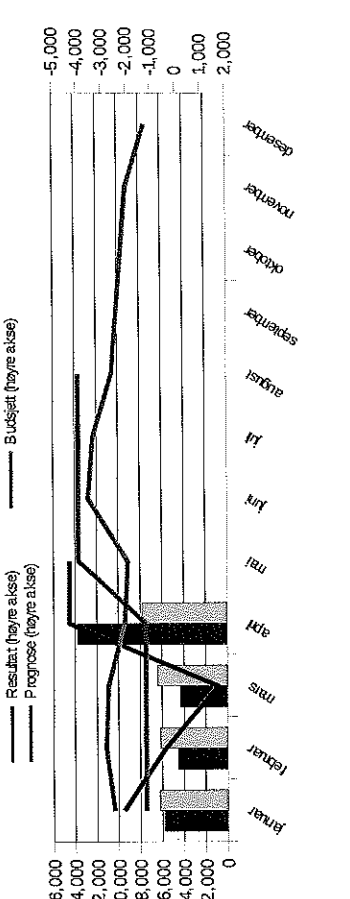
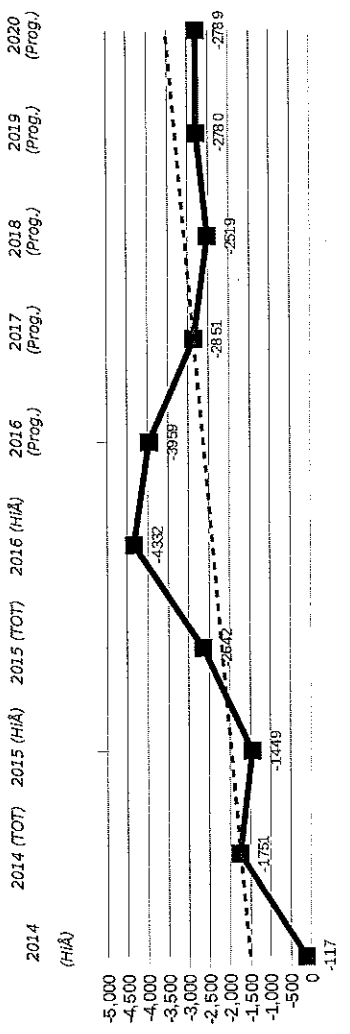
	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)	18%	20%	22%	59%
Regnskap (HiÅ)	84%	87%	87%	86%
Regnskap (HiÅ)	1%	3%	3%	6%
Resultatgrad (res./inntekt)	18%	20%	22%	59%
Personalkostnadsgrad	84%	87%	87%	86%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	1%	3%	3%	6%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
NFR- inntekter	-3 406	-2 323	-1 728	-669	-877	-3 386	-460	NA

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

Økonomisk vurdering

Institutt for offentlig rett per mai 2016

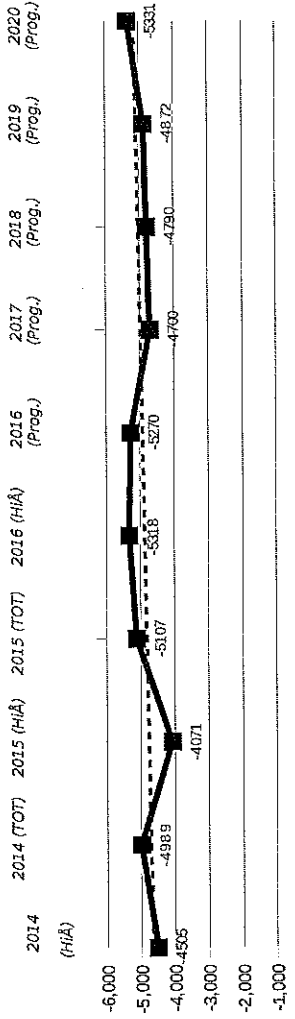
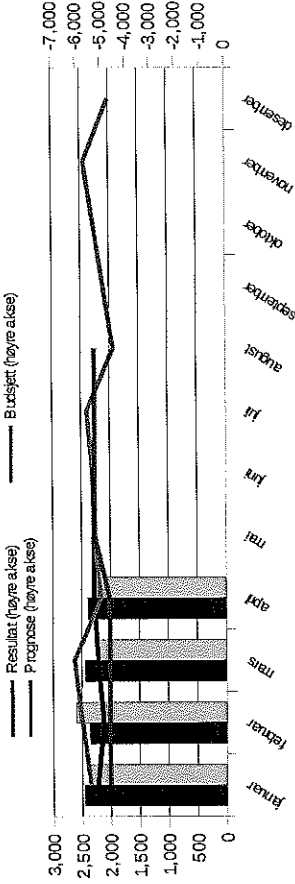


	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2015 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger	-28 403	-27 446	-30 597	-3 151	-70 413	-72 813			
Eksterne inntekter og bidrag	-22 881	-21 081	-21 419	-339	-48 386	-50 786			
Salgs- og leieinntekter	-5 231	-5 787	-9 053	-3 266	-21 727	-21 727			
Personalkostnader	24 678	21 784	26 235	4 451	58 967	57 642			
Fast lønn	17 514	15 807	18 168	2 361	40 842	39 918			
Tidslønn og honorarer	139	75	132	57	318	318			
Overtid	70	12	0	-12	0	NA			
Feriepenger, AGA og pensjon	7 531	6 738	7 906	1 167	17 778	17 377			
Offentlige refusjoner	-753	-1 043	0	1 043	0	NA			
Andre personalkostnader	176	195	29	-165	29	29			
Driftskostnader	3 567	3 236	4 839	1 604	11 993	12 773			
Kjøp av tjenester	100	166	83	-83	200	200			
Kurs, konferanser og reiser	1 281	1 162	1 858	696	4 728	4 728			
Internhusleie	1 623	1 328	1 660	332	3 983	3 883			
Andre driftskostnader	564	580	1 238	658	3 082	3 862			
Investeringer	332	574	0	-574	0	150			
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	175	-1 852	478	2 330	547	-2 248			
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-42	-7	-13	-6	365	431			
Egenandel	495	314	579	265	1 464	1 233			
Frikjøp	-229	-134	-403	-269	-1 060	-603			
Overhead	-308	-187	-189	-2	-39	-200			
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA			
Prosjektavslutning	168	170	208	38	500	500			
Prosjektavslutning Bidrag	168	170	208	38	500	500			
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA			
Isolert mer-/mindreforbruk	302	-1 689	673	2 362	1 411	-1 317			
Overført fra i fjor	-1 751	-2 642	-2 642	0	-2 642	-2 642			
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-1 449	-4 332	-1 970	2 362	-1 231	-3 959			

	2013	2014	2015	2016									
Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)									
Resultatgrad (res./inntekt)	0%	3%	4%	15%									
Personalkostnadsgrad	83%	85%	83%	86%									
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	8%	9%	11%	9%									
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN									
-6år (fvp)	-2 697	-4år (fvp)	-1 918	-3år (fvp)	-1 119	-2år (fvp)	-1 699	-1år (fvp)	-13 051	Ambisjo nr	NA		
-6år (fvp)	NA	-5år (fvp)	NA	-4år (fvp)	NA	-3år (fvp)	NA	-2år (fvp)	-4 112	-1år (fvp)	-2 215	Ambisjo nr	NA
EU-Inntekter													

Økonomisk vurdering

Norsk senter for menneskerettigheter per mai 2016



	2013	2014	2015	2016
Resultatgrad (res./inntekt)	17%	20%	20%	55%
Personalkostnadsgrad	70%	77%	81%	82%
Driftskostnadsgrad (eksl. Husleie)	12%	11%	8%	7%
Husleie_kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	2015	2016	2016	2016	2016	2016	2016
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose	
Inntekter	-9 423	-8 440	-10 390	-1 950	-23 786	-23 216	
Inntekt fra bevilgninger	-9 314	-8 420	-10 140	-1 720	-23 186	-22 716	0
Eksterne inntekter og bidrag	0	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	-110	-20	-250	-230	-600	-500	0
Personalkostnader	10 173	8 092	9 996	1 904	22 431	22 052	
Fast lønn	7 537	5 727	6 843	1 116	15 189	15 057	0
Timelønn og honorarer	135	59	135	76	455	320	0
Overtid	4	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Feriepenger, AGA og pensjon	3 277	2 459	3 014	556	6 735	6 625	0
Offentlige refusjoner	-707	-153	0	153	0	NA	NA
Andre personalkostnader	-73	0	4	4	51	51	0
Driftskostnader	2 191	1 548	2 553	1 006	6 173	5 473	
Kjøp av tjenester	136	12	125	113	300	300	0
Kurs, konferanser og reiser	355	320	255	-65	657	657	0
Internhusleie	1 207	987	1 207	220	2 897	2 897	0
Andre driftskostnader	493	228	966	738	2 320	1 620	0
Investeringer	186	142	106	-36	255	255	0
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning	3 126	1 342	2 265	923	5 074	4 565	
Nettbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-2 009	-1 542	-2 352	-810	-4 339	-4 428	
Egenandel	4 385	3 639	5 377	1 737	13 569	10 380	0
Frikjøp	-270	-327	-67	260	-877	-857	0
Overhead	-6 123	-4 854	-7 662	-2 808	-17 031	-13 951	0
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0
Prosjektavslutning	-199	-12	-125	-113	-300	-300	
Prosjektavslutning Bidrag	-199	-12	-125	-113	-300	-300	0
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA	0
Isolert mer-/mindreforbruk	916	-211	-211	0	435	-164	
Overført fra i fjor	-4 989	-5 107	-5 107	0	-5 107	-5 107	0
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-4 071	-5 318	-5 318	0	-4 672	-5 270	

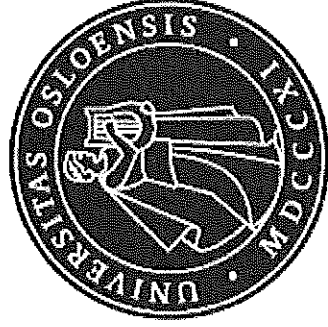
	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år(fvp)	Ambisjo nr
NFR-inntekter	-1 292	-1 559	-1 269	-768	129	-52	-624	NA

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

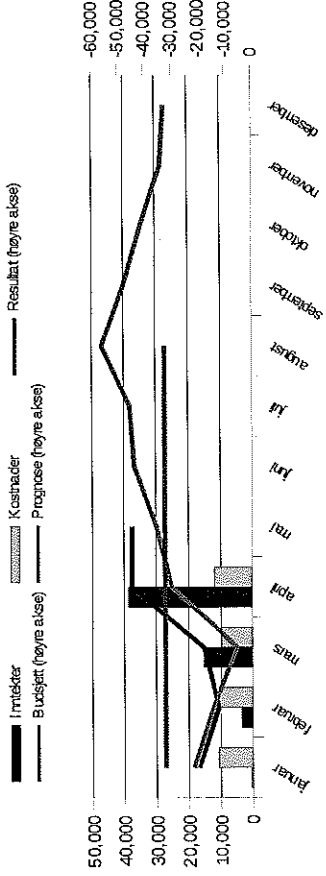
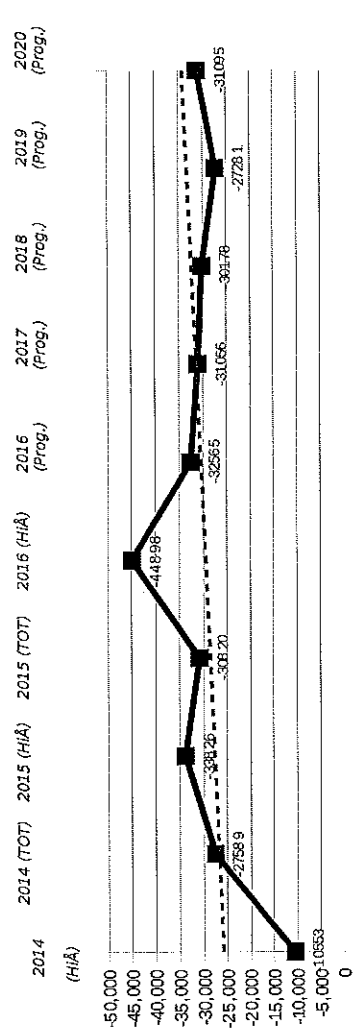
Økonomisk vurdering

ØKONOMIRAPPORT (Prosjekt)
Månedrapport for mai 2016

12 JUR
og underliggende enheter



12 JUR per mai 2016



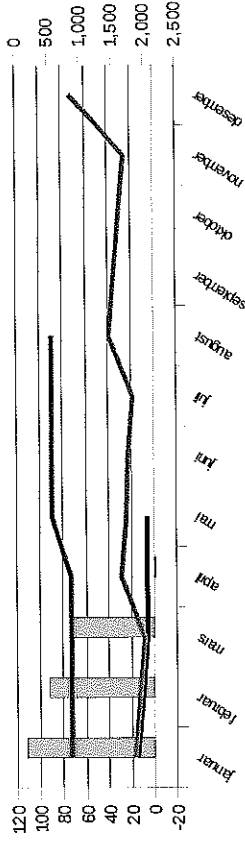
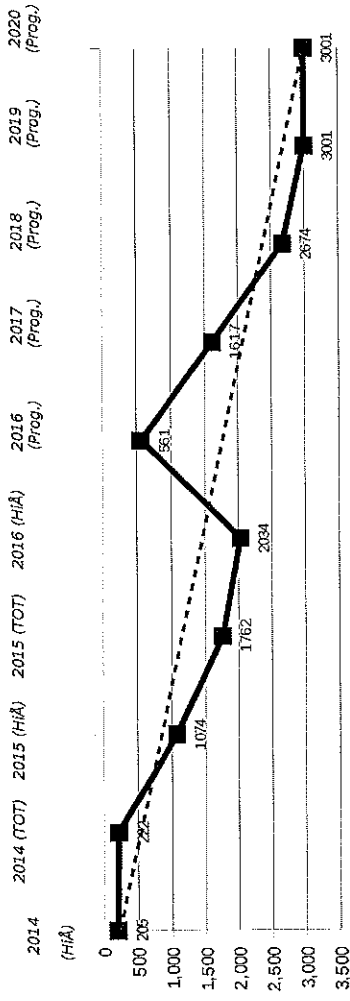
	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2015 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger									
Eksterne inntekter og bidrag									
Salg- og leieinntekter									
Personalkostnader									
Fast lønn									
Timelønn og honorarer									
Overtid									
Feriepenger, AGA og pensjon									
Offentlige refusjoner									
Andre personalkostnader									
Driftskostnader									
Kjøp av tjenester									
Kurs, konferanser og reiser									
Interhusleie									
Andre driftskostnader									
Investeringer									
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning									
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter									
Egenandel									
Friskjøp									
Overhead									
Leiested									
prosjektavslutning									
Prosjektavslutning Bidrag									
Prosjektavslutning Oppdrag									
Årsresultat									
Overført fra i fjor									
Akkumulert resultat									

	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)				
Resultatgrad (res./inntekt)	20%	20%	23%	78%
Personalkostnadsgrad	79%	76%	77%	81%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	21%	24%	23%	19%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
-6år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-5år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-4år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-3år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-2år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-1år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
12 JUR	NA	-10 466	NA	-8 000

Økonomisk vurdering

	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)				
Resultatgrad (res./inntekt)	20%	20%	23%	78%
Personalkostnadsgrad	79%	76%	77%	81%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	21%	24%	23%	19%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN
-6år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-5år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-4år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-3år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-2år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
-1år (fvp)	-10 003	-10 950	-8 257	-8 340
12 JUR	NA	-10 466	NA	-8 000

Det juridiske fakultet felles per mai 2016



	2015	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Arvik (fvp)	Arbudsjett	Arsprosjese			
Inntekter	0	0	-693	-693	-693	-1 670	-1 670	0	0
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eksterne inntekter og bidrag	NA	0	-693	-693	-693	-1 670	-1 670	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	613	224	248	24	558	331	331	0	0
Fast lønn	429	169	170	2	383	231	231	0	0
Timelønn og honorarer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overtid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	182	71	74	3	166	100	100	0	0
Offentlige refusjoner	0	-15	0	15	0	0	0	0	0
Andre personalkostnader	2	0	4	4	10	0	0	0	0
Driftskostnader	43	3	91	88	259	79	79	0	0
Kjøp av tjenester	15	0	6	6	6	6	6	0	0
Kurs, konferanser og reiser	25	0	82	82	245	65	65	0	0
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	3	3	3	3	8	8	8	0	0
Investeringer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten netto bidrag og prosjektavslutning	656	227	-354	-581	-1 731	-1 261	-1 261	60	60
Netto bidrag fra eksternt finansierte prosjekter	139	45	305	259	826	60	60	NA	NA
Egenandel	-75	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Frikjøp	50	0	165	165	495	NA	NA	NA	NA
Overhead	165	45	140	94	331	60	60	NA	NA
Leiested	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	795	272	-49	-322	-905	-1 201	-1 201	0	0
Overført fra i fjor	279	1 761	1 761	0	1 761	1 761	1 761	856	561
Akkumulert resultat	1 074	2 034	1 712	322	856	561	561	0	0

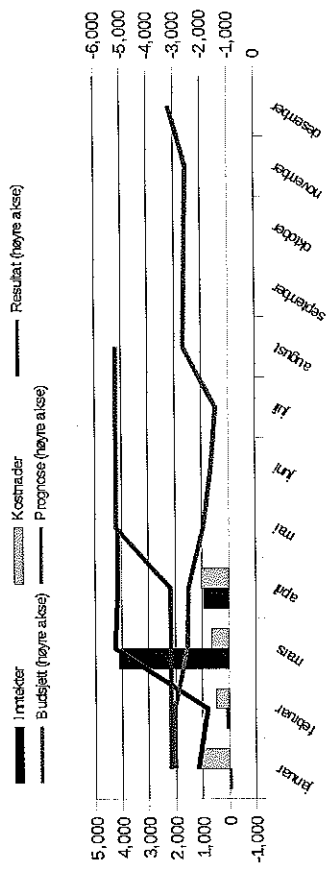
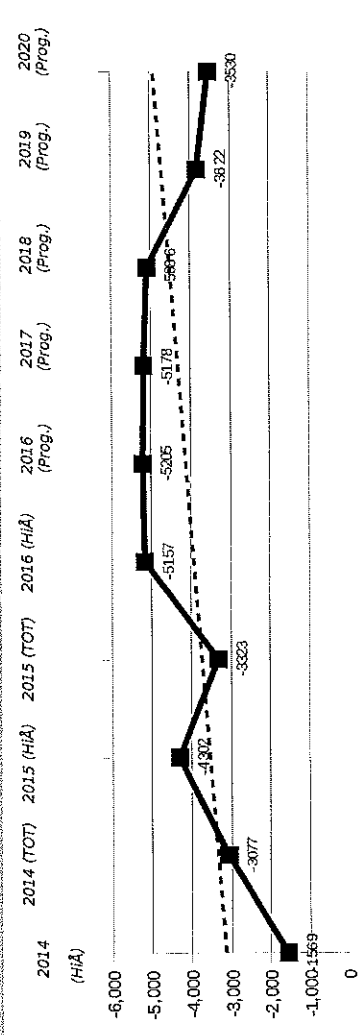
	2013	2014	2015	2016
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	74%	-15%	-932%	NA
Personalkostnadsgrad	86%	95%	88%	99%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	14%	5%	12%	1%
Husleie kostnadsgrad	NA	NA	NA	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
NFR-inntekter	-125	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
Det juridiske fakultet felles	NA	-6 637	NA	-8 120	-86	279	-272	NA

Økonomisk vurdering

Institutt for kriminologi og rettsossologi per mai 2016



	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2015 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger									
Eksterne inntekter og bidrag									
Salgs- og leieinntekter									
Personalkostnader									
Fast lønn									
Timelønn og honorarer									
Overtid									
Feriepenger, AGA og pensjon									
Offentlige refusjoner									
Andre personalkostnader									
Driftskostnader									
Kjøp av tjenester									
Kurs, konferanser og reiser									
Internhusleie									
Andre driftskostnader									
Investeringer									
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning									
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter									
Egenandel									
Frikjøp									
Overhead									
Leiested									
Prosjektavslutning									
Prosjektavslutning Bidrag									
Prosjektavslutning Oppdrag									
Årsresultat									
Overført fra i fjor									
Akkumulert resultat									

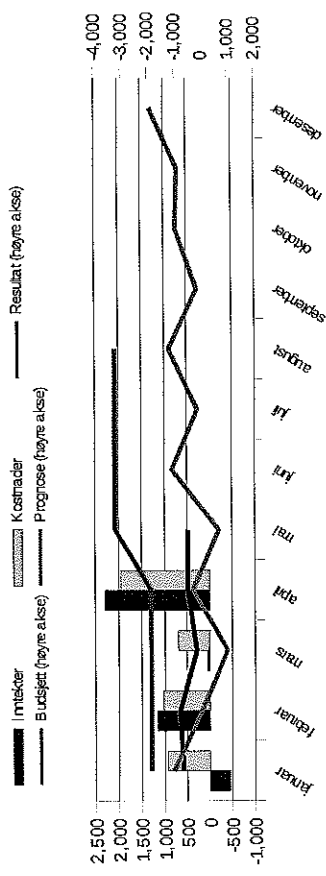
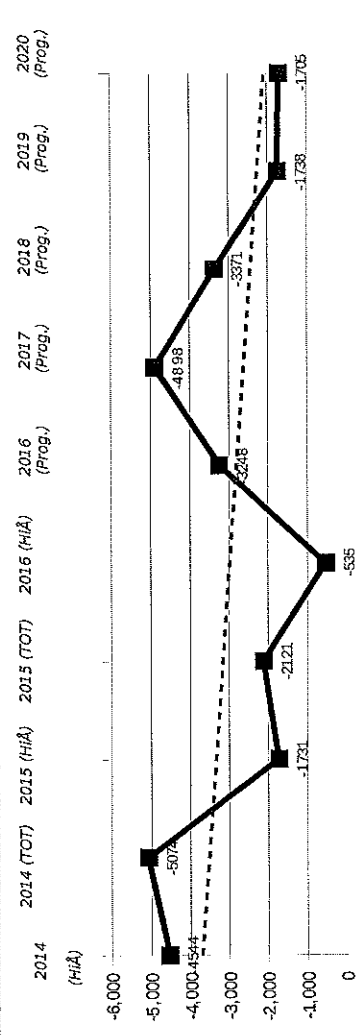
	2013	2014	2015	2016
Regnskap (HiÅ)	29%	51%	43%	101%
Resultatgrad (res./inntekt)	78%	82%	76%	62%
Personalkostnadsgrad	22%	18%	24%	38%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	NaN	NaN	NaN	NaN
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
NFR-Inntekter	-471	-259	NA	NA	NA	NA	-123	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
Institutt for kriminologi og rettsossologi	NA	-3 567	NA	-176	NA	-361	-185	NA

Økonomisk vurdering

Institutt for privatrett per mai 2016



	2015 (HiÅ)	2015 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter	-537	-537	-2 437	-2 981	-544	-13 244	-12 319	-12 319
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Eksterne inntekter og bidrag	-485	-485	-2 408	-2 981	-573	-13 244	-12 319	-12 319
Salgs- og leieinntekter	-52	-52	-29	0	29	0	0	0
Personalkostnader	2 502	1 925	1 925	3 369	1 444	7 574	5 112	5 112
Fast lønn	1 772	1 320	1 320	2 351	1 031	5 285	3 567	3 567
Tidslønn og honorarer	53	59	59	0	-59	0	0	0
Overtid	0	0	0	0	0	0	0	0
Feriepenger, AGA og pensjon	767	571	571	1 018	448	2 289	1 545	1 545
Offentlige refusjoner	-115	-66	-66	0	66	0	0	0
Andre personalkostnader	24	42	42	0	-42	0	0	0
Driftskostnader	608	619	619	1 286	667	2 573	2 206	2 206
Kjøp av tjenester	4	34	34	0	-34	0	0	0
Kurs, konferanser og reiser	383	430	430	873	443	1 723	1 363	1 363
Internhusleie	0	0	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	221	156	156	413	258	850	843	843
Investeringer	49	-0	-0	0	0	0	0	0
Årsresultat uten nettopbidrag og prosjektavslutning	2 621	1 07	1 07	1 675	1 567	-3 096	-5 001	-5 001
Nettopbidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	1 143	1 019	1 019	1 092	74	3 321	3 414	3 414
Egenandel	-406	-599	-599	-820	-221	-2 115	-2 321	-2 321
Frikjøp	381	596	596	766	170	2 501	2 662	2 662
Overhead	1 168	1 022	1 022	1 147	124	2 935	3 073	3 073
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Prosjektavslutning	-422	460	460	0	-460	0	460	460
Prosjektavslutning Bidrag	-462	460	460	0	-460	0	460	460
Prosjektavslutning Oppdrag	40	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
Årsresultat	3 343	1 586	1 586	2 767	1 181	225	-1 127	-1 127
Overført fra i for	-5 074	-2 121	-2 121	-2 121	0	-2 121	-2 121	-2 121
Akkumulert resultat	-1 731	-535	-535	646	1 181	-1 896	-3 248	-3 248

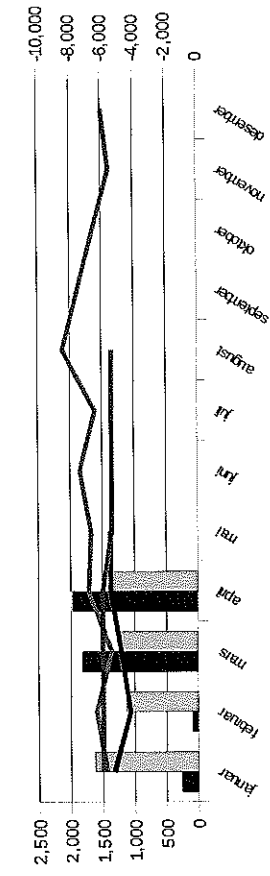
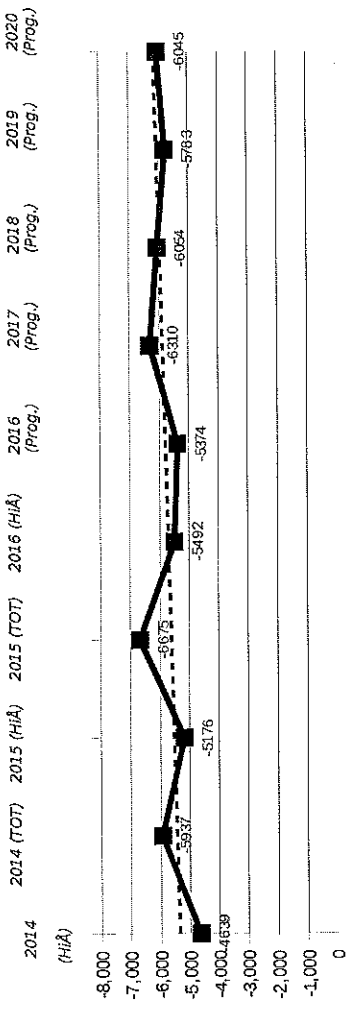
	2013	2014	2015	2016
Resultatgrad (res./inntekt)	41%	37%	25%	18%
Personalkostnadsgrad	83%	81%	90%	77%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	17%	19%	10%	23%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
NFR-inntekter	-2 012	-4 892	-3 144	-1 184	-1 832	-1 226	-418	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
Institutt for privatrett	NA	NA	NA	-798	-1 927	-473	-369	NA

Økonomisk vurdering

Nordisk institutt for sjørett, per mai 2016



	2014 (TOT)	2015 (HiÅ)	2015 (TOT)	2016 (HiÅ)	2016 (Prog.)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger									
Eksterne inntekter og bidrag									
Salgs- og leieinntekter									
Personalkostnader									
Fast lønn									
Timelønn og honorarer									
Overtid									
Ferlepengler, AGA og pensjon									
Offentlige refusjoner									
Andre personalkostnader									
Driftskostnader									
Kjøp av tjenester									
Kurs, konferanser og reiser									
Internhusleie									
Andre driftskostnader									
Investeringer									
Årsresultat uten nettopbidrag og prosjektavslutning									
Nettopbidrag fra									
Egenandel									
Frikjøp									
Overhead									
Leiested									
Prosjektavslutning									
Bidrag									
Prosjektavslutning									
Oppdrag									
Årsresultat									
Overført fra i fjor									
Akkumulert resultat									

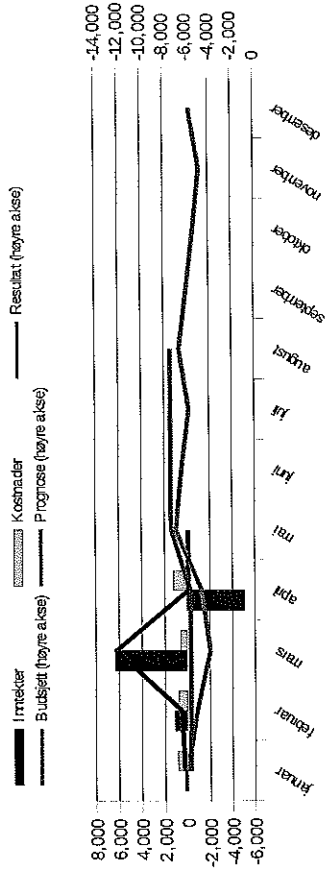
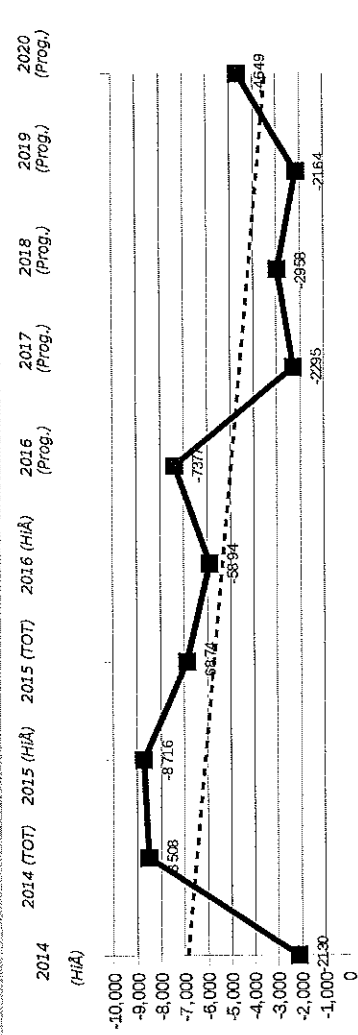
	2013	2014	2015	2016
Resultatgrad (res./inntekt)	49%	53%	55%	133%
Personalkostnadsgrad	88%	84%	87%	94%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	12%	16%	13%	6%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
NFR-inntekter	-3 406	-2 323	-1 728	-669	-877	-3 386	-460	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
Nordisk Institutt for Sjørett	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Institutt for offentlig rett per mai 2016



	2015	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016	2016
	Regnskap (fvp)	Regnskap (fvp)	Budsjett (fvp)	Avvik (fvp)	Årsbudsjett	Årsprognose			
Inntekter	-3 390	-2 259	-4 321	-2 063	-7 884	-3 809			
Inntekt fra bevilgninger	0	0	0	0	0	0			
Eksterne inntekter og bidrag	-3 390	-2 322	-4 321	-2 000	-7 734	-3 659			
Salgs- og leieinntekter	0	63	0	-63	-150	-150			
Personalkostnader	2 462	2 357	2 621	265	5 113	3 298			
Fast lønn	1 787	1 662	1 829	167	3 567	2 301			
Timeleie og honorarer	3	0	0	0	0	0			
Overtid	0	0	0	0	0	0			
Feriepenger, AGA og pensjon	753	688	792	104	1 545	997			
Offentlige refusjoner	-85	0	0	0	0	0			
Andre personalkostnader	3	7	0	-7	0	0			
Driftskostnader	407	241	775	534	2 095	-1 269			
Kjøp av tjenester	6	21	25	4	60	60			
Kurs, konferanser og reiser	362	61	449	388	1 252	827			
Internhusleie	0	0	0	0	0	0			
Andre driftskostnader	39	159	301	142	784	-2 156			
Investeringer	0	0	0	0	0	0			
Årsresultat uten netto bidrag og prosjektavslutning	-521	339	-925	-1 264	-676	-1 780			
Netto bidrag fra eksternt finansierte prosjekter	481	812	828	16	1 884	1 277			
Egenandel	-495	-314	-579	-265	-1 464	-627			
Frikjøp	181	399	403	4	1 060	603			
Overhead	795	726	1 004	278	2 288	1 302			
Leiested	NA	NA	NA	NA	NA	NA			
Prosjektavslutning	-168	-170	0	170	0	0			
Prosjektavslutning Bidrag	-168	-170	0	170	0	0			
Prosjektavslutning Oppdrag	NA	NA	NA	NA	NA	NA			
Årsresultat	-208	950	-97	-1 077	-1 208	-502			
Overført fra i fjor	-8 508	-6 874	-6 874	0	-6 874	-6 874			
Akkumulert resultat	-8 716	-5 894	-6 971	-1 077	-5 667	-7 377			

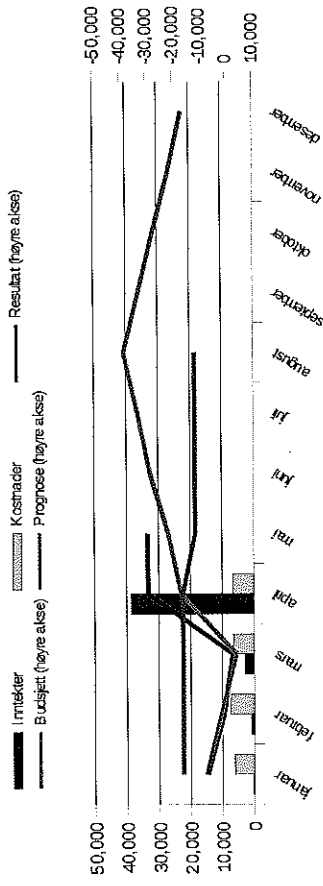
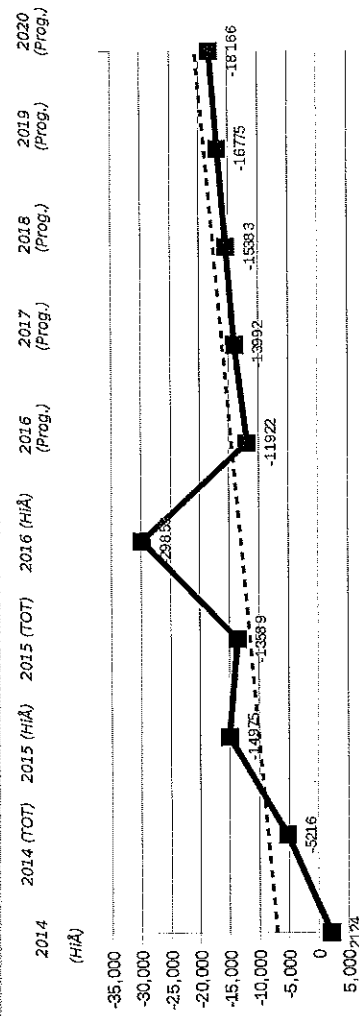
	2013	2014	2015	2016
	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)	Regnskap (HiÅ)
Resultatgrad (res./inntekt)	14%	61%	86%	229%
Personalkostnadsgrad	81%	69%	91%	98%
Driftskostnadsgrad (eksl. husleie)	19%	31%	9%	2%
Husleie kostnadsgrad	Na/N	Na/N	Na/N	Na/N

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
NFR-inntekter	-2 697	-1 918	-2 115	-1 119	-1 699	-13 051	-6 716	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	1 år (fvp)	Ambisjo nr
Institutt for offentlig rett	NA	NA	NA	NA	NA	-4 112	-2 215	NA

Økonomisk vurdering

Norsk senter for menneskerettigheter per mai 2016



	2014 (TOT)	2015 (HIA)	2015 (TOT)	2016 (HIA)	2016 (TOT)	2017 (Prog.)	2018 (Prog.)	2019 (Prog.)	2020 (Prog.)
Inntekter									
Inntekt fra bevilgninger									
Eksterne inntekter og bidrag									
Salg- og leieinntekter									
Personalkostnader									
Fast lønn									
Timelønn og honorarer									
Overtid									
Ferlepenge, AGA og pensjon									
Offentlige refusjoner									
Andre personalkostnader									
Driftskostnader									
Kjøp av tjenester									
Kurs, konferanser og reiser									
Internhusleie									
Andre driftskostnader									
Investeringer									
Årsresultat uten nettobidrag og prosjektavslutning									
Nettobidrag fra									
Eksterntfinansierte prosjekter									
Egenandel									
Frikjøp									
Overhead									
Leiested									
Prosjektavslutning									
Prosjektavslutning Bidrag									
Prosjektavslutning Oppdrag									
Årsresultat									
Overført fra i fjor									
Akkumulert resultat									

	2013	2014	2015	2016
Resultatgrad (res./inntekt)	9%	6%	14%	70%
Personalkostnadsgrad	76%	75%	72%	79%
Driftskostnadsgrad (ekskl. husleie)	24%	25%	28%	21%
Husleie kostnadsgrad	NaN	NaN	NaN	NaN

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
NFR-Inntekter	-1 292	-1 559	-1 269	-768	129	-52	-624	NA

	-6år (fvp)	-5år (fvp)	-4år (fvp)	-3år (fvp)	-2år (fvp)	-1år (fvp)	I år (fvp)	Ambisjo nr
Norsk senter for menneskerettigheter	NA	-263	NA	NA	NA	NA	NA	NA

Økonomisk vurdering

Ledelsesvurdering 1. tertial 2016, Det juridiske fakultet

1. Innledning

Fakultetet fikk ny valgt ledelse fra januar 2016. Dekanaten har satt klare mål og konkretisert tiltak på flere områder. Bedre studiekvalitet og læringsmiljø er et av satsingsområdene, og beskrevet nærmere i avsnittene under.

Dekanaten har satt i gang flere tiltak for å styrke arbeidet med forskningsledelse og eksternfinansiert forskning, og samarbeider med de to andre juridiske fakultetene om å opprette et eget forskningsprogram i Forskningsrådet. Dekanaten har som mål å styrke fakultetets samfunnskontakt og forskningsformidling, og mandat og arbeidsgruppe opprettes før sommeren.

Det har vært stor aktivitet i arealprosjektet, og temagruppene for ansattearealer og læringsmiljø har levert sine rapporter til hovedbrukergruppen.

2. Vurdering av oppnådde resultater for resultatindikatorer

Fakultetet har siden 2009 til 2015 øket antall faste vitenskapelige stillinger fra 69 til 86,5. Forholdstallet student pr tilsatt er redusert fra 61 til 49. I samme periode har fakultetet redusert antall studenter på rettsvitenskapsstudiet. Grunnet bl.a. relativ høy overbooking på programmet har den reelle reduksjonen i antall studenter ikke vært like høy som reduksjonen i opptaksrammen (25 %). Dekanaten vedtok å redusere overbookingen for studieåret H15/V16 og det er vedtatt ytterligere reduksjon i overbooking for opptaksåret H16/V17.

Studiepoeng per student lå i perioden 2006-2010 på cirka 40. Siden 2011 har dette økt til om lag 45 studiepoeng. Økningen kan kobles til bedret forholdstall antall studenter per lærer og ny studieordning fra 2011. Sammenlignet med gjennomsnittet for UiO og sammenlignbare fakulteter (HF og SV) er dette gode tall. Det har vært faglig enighet om relativt store emnemoduler og lite obligatoriske aktiviteter på rettsstudiet. Det er fakultetene med studiemodeller med kullundervisning, tett oppfølging (klasseromsundervisning) og høy grad av obligatoriske aktiviteter som peker seg ut med høye tall for studiepoeng per student. Fakultetet har innført noen obligatoriske elementer og beveger seg således noe i retning studiemodeller hvor produksjonen er høyere. Imidlertid må innføringer av slike elementer alltid være faglig begrunnet.

Studiekvalitetstiltak vi særlig vil trekke frem er inndeling i mindre emner, bedre bruk av interne lærerressurser, innføring av basisgrupper og mer kontakt mellom studenter og lærere. I tillegg inkluderes eksterne lærere mer på fakultetet, og det er innført nye evalueringsformer og digital eksamen. Infosenteret er styrket og studieinformasjonen er bedret. Studiestart er forbedret og fakultetet har tatt i bruk podcast i stor skala.

Konkrete tiltak som er iverksatt i 2016 er utlysning av to universitetslektorstillinger, rettet mot master i rettsvitenskap, et utvidet ansvar for de studieårsansvarlige som legger opp til tettere oppfølging av lærere gjennom medarbeidersamtaler ved instituttene. Fra høsten 2016 vil det bli lagt til rette for filming av forelesninger samt andre varianter av "flipped classroom", og det arbeides med å implementere digitale verktøy for å spisse og effektivisere evalueringen av lærerne. Videre fortsetter fokuset på "rødlistede" fag ifm. nyansettelser. Av andre tiltak nevnes en omlegging av basisgruppene på første studieår, slik at disse rettes mot metodeundervisning som legges til tre bolker i løpet av studieåret. Endelig arbeides det med økt innslag av skriftlig og muntlig trening i studiet, bl.a. gjennom skriveopplæring integrert i kurs i kjøps- og avtalerett, og semesteroppgave og muntlig presentasjon. Det er grunn til å tro at disse tiltakene samlet sett vil bedre studiepoengsproduksjonen.



For publikasjonspoeng pr årsverk har fakultetet i mange år produsert langt over gjennomsnittet på UiO og har ambisjon om ytterligere økning i 2017.

Når det gjelder EU-tildelinger fikk fakultetet sine to første større EU-prosjekt i 2011. Ved utgangen av 2016 vil det være ett aktivt større prosjekt. Måltallet for 2017 forutsetter at det i løpet av året gis tilslag for enda ett større prosjekt, og vurderes derfor som ambisiøst.

Når det gjelder NFR-tildelinger så står SFF for ca 2/3 av beløpet. For øvrige prosjekter har det vært en liten nedgang i antall og omfang de siste år. Måltallene for perioden fremover forutsetter at denne utviklingen snus, og må derfor sees på som ambisiøst.

Standardtabellen for resultatindikatorene viser:

	Resultater							Ambisjon
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2017
Nye studiepoeng pr heltidsekvivalent	40,4	38,7	49,3	45,0	46,4	44,6	44,4	45,5
Gj.snittlig gj.føringstid ph.d.	3,5	3,6	3,3	3,4	3,5	3,5	3,41	3,5
Studentmob. - Andel studenter	5,50 %	5,50 %	5,00 %	5,94 %	7,15 %	7,54 %	7,20 %	8,00 %
Publikasjonspoeng pr vit. årsverk	2,12	1,63	1,88	1,62	1,86	1,62	1,66	2,00
EU-tildeling - volum	2 210	14	10 466	950	9 567	8 838	6 472	8 000
NFR-tildeling - volum	22 178	20 480	23 256	21 412	20 926	25 390	22 491	25 000

3. Vurdering av utvikling av administrative årsverk

Fakultetet har kun hatt en økning på 0,4 basisfinansierte administrative årsverk siden 2012. I den samme perioden har det derimot vært en økning på ca. 13 prosjektfinansierte, administrative årsverk. Denne økning er primært knyttet til NORDEM (Norsk ressursbank for demokrati og menneskerettigheter) ved Senter for menneskerettigheter (SMR). NORDEM bidrar med personell til organisasjonar som EU, OSSE og FN, og disse ansettes i administrative stillingskoder ved SMR. Når NORDEM skilles ut og overflyttes til Norad 31.12.2016 forventes en nedgang på drøyt 30 prosjektfinansierte, administrative årsverk.

Utviklingen i vitenskapelige stillinger gjenspeiler fakultetets satsing på studiekvalitet, og et bedret forholdstall mellom lærere og studenter. Antall rekrutteringsstillinger har vært høy gjennom hele perioden.

Standardtabellene for tilsatte viser:

Utvikling i antall årsverk	Antall årsverk per 1.10			
	2012	2013	2014	2015
Basisvirksomhet				
Administrative stillinger	84,2	82,1	85,7	84,6
Drifts- og vedlikeholdsstillinger	N/A	N/A	N/A	N/A
Støttestillinger for undervisning, forskning og formidling	11,2	8,5	10,5	11,2
Andre stillinger	N/A	N/A	N/A	N/A
Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger	130,4	149,6	150,0	165,9
Herav Rekrutteringsstillinger	54,9	58,6	58,8	66,6
Totalt antall stillinger	225,7	240,2	246,2	261,6

Utvikling i antall årsverk	Antall årsverk per 1.10			
	2012	2013	2014	2015
Eksterntfinansiert virksomhet				
Administrative stillinger	57,4	58,3	70,2	70,7
Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger	47,5	38,4	31,2	31,4
Herav Rekrutteringsstillinger	24,1	21,0	14,0	10,2
Totalt antall stillinger	104,8	96,7	101,3	102,1

4. Vurdering av den økonomiske situasjonen

Basis: Basisøkonomien har styrket seg i perioden. Imidlertid skyldes halvparten av bedringen avregningsprinsippet som UiO benytter for SFFen. I tillegg er det opprettet et internt prosjekt, som bidrar til å styrke den bevilgningsfinansierte økonomien med ytterligere 1,3 millioner kroner.

Av underliggende enheter har samtlige god økonomi, dog med unntak av Institutt for offentlig rett (IOR). Basisøkonomien for IOR er tilfredsstillende, men helt avhengig av bidraget fra underliggende SFF.

Fakultetet jobber med tilpasningen til de reduserte basisbevilgningene for 2017, som brutto omfatter cirka 12 millioner kroner. Fra nyttår begrenses også instituttens mulighet til å overføre mindreforbruk fra ett år til det neste, i første omgang til 15 % av tildelingen. Overføringsmuligheten reduseres gradvis til 5 % av tildeling.

Eksternt finansierte prosjekter: Som tidligere er likviditeten og aktiviteten i prosjektporteføljen god. Av mindreforbruket på nærmere 45 millioner kroner, skriver imidlertid bare fire millioner seg fra de ordinære prosjektene. Øvrige midler tilhører overføringer fra Utenriksdepartementet, underliggende NFR prosjekt for SFFen og JussBuss.

Utfordringen blir å opprettholde prosjektaktiviteten fra 2017 og påfølgende år. Dette er særlig knyttet SMR hvor to store prosjekter ble avsluttet i 2015, og hvor Nordemporteføljen (syv prosjekter) overføres til Norad. SFFen trenger også nye prosjekter. Prosjektporteføljen til IOR har over tid generert underskudd.

Det positive er at fakultetet har fire ERC-søknader på gang, og to-tre andre større søknader inne. I perioden ble ett ERC-kordinator prosjekt startet, samt to NFR-prosjekter.

Standardtabellene for økonomi viser:

Bevilgningsfinansiert virksomhet (Basis + internt prosjekt 000683 Offentlighet)

	Regnskap T1 2015	Regnskap T1 2016	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Inntekter	-95 588 888	-96 633 783	-288 295 274	-291 163 141	-284 375 555	-276 817 404	-272 904 115	-269 381 744
Personalkostnader	77 085 573	78 621 870	241 174 492	237 838 986	235 192 066	234 563 636	239 026 767	233 516 361
Driftskostnader	18 302 997	19 456 270	66 402 493	65 262 494	63 360 860	59 740 860	59 325 860	58 675 860
Investeringer	666 483	1 194 939	3 902 660	4 052 660	2 462 660	2 462 660	2 462 660	2 462 660
Isolert mer-/mindreforbruk uten netto bidrag og prosjektavslutning	466 166	2 639 297	23 184 370	15 990 999	16 640 031	19 949 752	27 911 172	25 273 137
Netto bidrag	-5 649 689	-6 182 700	-16 907 388	-16 128 382	-16 357 606	-17 876 470	-17 865 853	-15 763 860
Prosjektavslutning	390 066	-266 420	50 000	-359 841	-450 000	-450 000	-450 000	-450 000
Isolert mer-/mindreforbruk med netto bidrag og prosjektavslutning	-4 793 457	-3 809 822	6 326 982	-497 223	-167 575	1 623 283	9 595 319	9 059 277
Overført fra i fjor	-27 422 269	-35 820 758	-35 820 758	-35 820 756	-36 317 979	-36 485 554	-34 862 272	-25 266 952
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-32 215 726	-39 630 580	-29 493 776	-36 317 979	-36 485 554	-34 862 272	-25 266 952	-16 207 675

Eksternt finansiert virksomhet

	Regnskap T1 2015	Regnskap T1 2016	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020
Inntekter	-52 833 222	-52 657 374	-112 647 798	-103 951 105	-70 719 714	-71 973 040	-69 676 320	-69 367 044
Personalkostnader	23 702 021	23 693 192	70 881 778	57 996 682	37 567 876	38 185 341	37 487 435	34 111 047
Driftskostnader	6 831 376	8 064 677	22 047 553	27 303 511	18 327 236	18 116 176	18 664 751	17 880 685
Investeringer	59 136	107 689	20 000	150 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og avslutning	-22 240 688	-20 791 816	-19 698 467	-18 500 913	-14 804 602	-15 651 523	-13 504 134	-17 355 312
Nettobidrag	5 649 689	6 448 847	17 955 989	16 297 354	16 313 919	16 529 156	16 401 559	13 540 910
Prosjektavslutning	-390 066	266 420	0	459 841	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og avslutning	-16 981 065	-14 076 549	-1 742 478	-1 743 718	1 509 317	877 634	2 897 426	-3 814 402
Overført fra i fjor	-27 620 613	-30 821 427	-30 821 427	-30 821 427	-32 565 145	-31 055 828	-30 178 194	-27 280 768
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-44 601 678	-44 897 976	-32 563 904	-32 565 145	-31 055 828	-30 178 194	-27 280 768	-31 095 170

Samlet vurdering for fakultetets økonomi: God basisøkonomi muliggjør realisering av fakultetets planer på kort sikt, herunder opptrapping av stillingsplanen for vitenskapelige ansatte. På lengre sikt må imidlertid prosjektaktiviteten styrkes dersom samme aktivitetsnivå skal opprettholdes inn i fremtiden.

Oslo, 25. mai 2016

Dag Michalsen

Dekan

Benedicte Rustad

Fakultetsdirektør

Regnskap pr 30. april 2016

Tall i millioner

Bevilgningsfinansiert virksomhet

	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsprognose Avgitt 26.05.2016
Overskudd fra 2015	-35,8	-35,8	-35,8
Inntekter	-96,6	-99,2	-291,1
Personalkostnader	78,6	81,7	237,8
Driftskostnader og investeringer	20,6	23,3	69,3
Årsresultat før bidrag fra EFP	2,6	5,8	16,0
Bidrag fra EFP	-6,4	-5,7	-16,5
Årsresultat	-3,8	0,1	-0,5
Akkumulert resultat	-39,6	-35,7	-36,3
herav internt prosjekt 000683	-1,2	-	-0,8
herav Basis	-38,4	-35,7	-35,5
	Overskudd	Overskudd	Overskudd

Overskudd underliggende enheter Tall i 1.000	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsprognose Avgitt 26.05.2016
herav IKRS	-1 465	-722	-876
herav Juss Buss	-427	-430	-430
herav IFP	-8 540	-8 585	-8 344
herav NIFS	-4 662	-4 310	-4 625
herav IOR	-443	-722	-553
herav SFF	-2 653	-1 363	-2 607
herav SMR	-5 318	-5 015	-5 270
herav Fak.adm	-14 885	-14 604	-12 813
Internt prosjekt 000683	-1 235	-	-800
Sum	-39 628	-35 751	-36 318

Regnskap pr 30. april 2016

Tall i millioner	Eksternt Finansierte Prosjekter (EFP)		
	Regnskap 30.04	Budsjett 30.04	Årsprognose Avgitt 26.05.2016
Overskudd fra 2014	-30,8	-30,8	-30,8
Inntekter	-52,6	-37,4	-103,9
Personalkostnader	23,6	24,8	58,0
Driftskostnader og investeringer	8,2	7,3	27,4
Nettobidrag fra EFP til basis inkl prosjektavslutninger	6,7	6,0	16,8
Akkumulert "overskudd"	-44,9	-30,1	-32,5

EFP pr institutt

herav IKRS inkl JussBuss	-5,1	-2,5	-5,1
herav IFP	-0,5	-0,3	-3,2
herav NIFS	-5,5	-6,8	-5,3
herav IOR inkl SFF	-5,9	-4,7	-7,4
herav SMR	-29,9	-17,4	-12,0
Crimmigration (EU-prosjekt på 120010)	2,0	1,6	0,5

-44,9

-30,1

-32,5

Hvordan EFP påvirket Basisregnskapet

Tall i hele 1.000

Perioden 1. januar til 30. april 2016	herav							Fak.adm
	Juridisk fakultet	IKRS inkl JussBuss	IFP	NIFS	IOR	SFF	SMR	
Underveis i prosjektperioden								
Betaling for bruk av infrastruktur, fra prosjekt til basis (OH)	-9 817	-294	-830	-809	221	-408	-4 854	-2 842
OH fra SFF basis til IOR basis					-1396	1396		
Instituttets egenandel fra basis til prosjekt	5 022	155	599	315	313	-	3 639	-
IORs egenandel til SFF					177	-177		
Netto OH - egenandel	-4 795	-139	-231	-494	-685	811	-1 215	-2 842
Ved prosjektavslutning								
Avsluttede oppdragsprosjekter	35	34	0	0	0	0	0	0
Avsluttede bidragsprosjekter	-301	1	-460	0	170	0	-12	0
Netto prosjektavslutning	-266	35	-460	0	170	0	-12	0
Direkte bidrag fra EFP til Basis i perioden	-5 061	-104	-691	-494	-515	811	-1 227	-2 842
Underveis i prosjektperioden								
Netto frikjøp	-1 388	-248	-596	-83	-134	0	-327	0
"Frikjøp" foretas når en person lønnet på basis midlertidig jobber for et prosjekt								
Samlet bidrag fra EFP til Basis	-6 449	-352	-1 287	-577	-649	811	-1 554	-2 842
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: -1.189
Fra EFP: 510