

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
29.11.2019

Sak:

Regnskap pr 31. oktober 2019

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskapet per 31.10.2019 til orientering.

Tidligere vedtak i saken:

- BS 17/18 Budsjett lønn-drift UB 2019 (ePhorte 2018/1174)
- BS 16/18 Litteraturbudsjett 2019 (ePhorte 2018/1174)
- BS Revidert budsjett for Universitetsbiblioteket (UB) 2019 (ePhorte 2018/1174)

Lønn og drift

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for lønn og drift¹ per 31.10.2019.

Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett UB per 31.10.2019 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.10.	Revidert budsjett per 31.10.	Avvik² (bud-regn)	Avvik i %	Årsbud.³	Revidert årsbud.
Driftsinntekter						
Sum basisbevilgning	-71 001	-71 519	-518	1 %	-90 683	-87 335
Andre inntekter	-7 070	-6 560	510	-8 %	-7 722	-8 800
Sum driftsinntekter	-78 071	-78 079	-8	0 %	-98 405	-96 135
Driftsutgifter						
Lønns- og driftskostnader	67 552	56 833	-10 719	-19 %	71 902	69 733
Internhusleie	25 503	25 502	-1	0 %	29 000	30 602
Sum driftsutgifter	93 055	82 335	-10 720	-13 %	100 902	100 335

Inntekter

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

² Positivt inntektsavvik = større inntekt enn budsjettet, negativt utgiftsavvik = større utgift enn budsjettet

³ Registrert årsbudsjett, noe justert i forhold til vedtatt budsjett i BS

Avviket i basisbevilgningen er av regnskapsteknisk art og forventes å jevne seg ut innen utgangen av året. Andre inntekter er per oktober 8 % høyere enn budsjettert og skyldes inntekter som er bokført per oktober, men budsjettert fra november.

Det forventes at inntektene vil bli som budsjettert innen utgangen av året.

Utgifter

Lønns- og driftskostnader har et overforbruk på 10,7 millioner kroner. Dette skyldes alt vesentlig at økonomiavdelingen har hentet ut 10 millioner kroner som avtalt i forbindelse med omdisponering av avsetninger (ePhorte 2018/994). De resterende 0,7 millioner kronene er i hovedsak knyttet til lønn, og kommer av at beregnede sykepengerefusjoner er høyere enn det som er regnskapsført per oktober.

Årsprognose lønn og drift

Inntektene forventes å bli som revidert årsbudsjett tilsier. Ser vi bort fra den ekstraordinære omposteringen på 10 millioner kroner, forventes også utgiftene å bli i henhold til revidert årsbudsjett. Det vil si at avsetningene forventes å reduseres ytterligere. Avsetningene følges opp særskilt.

Litteratur

Tabell 2 (neste side) viser regnskapet for litteratur per 31.10.2019.

Inntekter

Basisbevilgningen til litteratur er i henhold til budsjett.

Utgifter

Avviket i litteraturutgifter per oktober skyldes i hovedsak utfordringer med periodiseringer.

Årsprognose litteratur

Det er forventet at litteratur vil bruke av avsetningene grunnet ugunstige valutakurser. Dette er det tatt høyde for i revidert budsjett.

Øremerkede tiltak og rekruttering

Tabell 3 (neste side) viser regnskap for øremerkede tiltak og rekrutteringsstillinger

Inntektene er høyere enn budsjettert per oktober og skyldes at det er satt inn midler på rekrutteringstiltak for å ha dekning for stillingene helt til de er ferdige med stipendiatperioden. Midlene er restmidler fra et avsluttet rekrutteringstiltak. Utgiftene er stort sett i henhold til budsjett.

Årsprognose øremerkede tiltak

Avsetningene knyttet til øremerkede tiltak vil reduseres innen utgangen av året da enkelte øremerkede tiltak skal avsluttes. Rekrutteringsstillingene vil ikke redusere avsetningene like mye som planlagt, da en stipendiat har fått permisjon for å være i en annen stilling.

Tabell 2 Litteratur per 31.10.2019 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.10.	Budsjett per 31.10.	Avvik¹ (bud- regn)	Avvik i %	Årsbud.⁴	Revidert årsbud.	Rest
Inntekter							
Litteraturbevilgning	-44 069	-44 069	0	0 %	-53 900	-53 900	-9 831
UNN-midler	-3 370	-3 370	0	0 %	-3 370	-3 370	0
Sum litteraturmidler	-47 439	-47 439	0	0 %	-57 270	-57 270	-9 831
Utgifter							
Spesielle formål	1 969	2 000	31	2 %	2 400	2 400	431
Abonnement felles	3 286	3 036	-250	-8 %	3 000	3 300	14
Brukerstyrte kjøp	1 659	1 542	-117	-8 %	1 750	1 850	191
Humaniora	5 750	5 513	-236	-4 %	5 960	6 010	260
Samfunnsvitenskap	9 994	9 377	-617	-7 %	10 160	10 210	216
Matematikk og naturvitenskap	12 363	11 288	-1 075	-10 %	12 230	12 289	-74
Medisinske fag inkl. UNN-midler	16 017	14 742	-1 276	-9 %	15 991	16 041	24
Teknologi	4 395	4 280	-115	-3 %	4 620	4 670	275
Landbruks- og fiskerifag	1 190	1 097	-93	-8 %	1 160	1 210	20
Sum litteraturutgifter	56 623	52 875	-3 749	-7 %	57 271	57 980	1 357

Tabell 3 Øremerkede tiltak/rekruttering per 31.10.2019 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.10	Budsjett per 31.10	Avvik⁵ (bud- regn)	Avvik i %	Årsbud.	Revidert årsbud.
Inntekter						
Inntekter rekruttering	-2 643	-1 968	675	-34 %	-2 244	-2 244
Inntekter øremerkede tiltak	-13 285	-12 758	527	-4 %	-13 058	-14 338
Sum inntekter	-15 928	-14 726	1 202	-8 %	-15 302	-16 582
Driftsutgifter						
Driftsutgifter rekruttering	1 762	1 737	-25	1 %	2 899	2 919
Driftsutg. Øremerkede tiltak	7 994	7 762	-232	-3 %	13 240	14 182
Sum driftsutgifter	9 756	9 499	-257	-3 %	16 139	17 101

⁴ Registrert årsbudsjett noe justert i forhold til vedtatt budsjett i BS

⁵ Positivt inntektsavvik = større inntekt enn budsjettet, negativt utgiftsavvik = større utgift enn budsjettet

Marianne Foss
assisterende bibliotekdirektør
–
marianne.foss@uit.no
77 64 57 21

Kjersti Kroken Hermansen
seniorkonsulent
–
kjersti.hermansen@uit.no
77 64 41 38

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur