

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
02.11.2020

Sak:

Regnskap for UB per 30. september 2020

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 30. september 2020 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap pr 30. september 2020

Tidligere vedtak i saken:

BS 32/19 Budsjett 2020 – UB (ePhorte 2019/868)

Lønn og drift

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for lønn og drift¹ per 30.09.2020 på overordnet nivå
Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 31.09.2020 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 30.09.	Budsjett per 30.09.	Avvik (bud- regn)	Justert årsbudsjett
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-68 807	-68 697	110	-94 582
Andre inntekter	-5 604	-6 646	-1 042	-8 878
Sum driftsinntekter	-74 411	-75 343	-932	-103 459
Driftsutgifter				
Lønns- og driftskostnader	52 441	53 737	1 296	74 288
Internhusleie	23 104	23 104	0	30 971
Sum driftsutgifter	75 545	76 841	1 296	105 259
Resultat	1 133	1 498	365	1 800

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

Inntekter

Årsbudsjettet er justert som følge av at Bibsysavgiften er overført fra litteraturbudsjettet til driftsbudsjettet. Basisbevilgningen pr september avviker for øvrig med 110 tusen kroner, som skyldes periodiseringer. Dette vil jevne seg ut innen utgangen av året.

Andre inntekter avviker med 1 042 tusen kroner, og skyldes i hovedsak at Results inntekter ikke er blitt som budsjettet. Dette skyldes at en del planlagt aktivitet er utsatt på grunn av koronasituasjonen.

Utgifter

Internhusleien er i henhold til budsjett.

Avviket på lønns- og driftsutgifter på til sammen 1 296 tusen kroner er i hovedsak knyttet til lønnsoppgjøret, og mindre aktivitet på grunn av korona.

Lønnskostnadene alene er 4 % lavere enn budsjettet for perioden. Dette utgjør et mindreforbruk på 2 208 tusen kroner. I hovedsak er dette knyttet til utsatt lønnsoppgjør. Pga koronapandemien ble årets lønnsoppgjør utsatt, og partene i arbeidslivet har først nylig kommet til enighet om lønnsoppgjøret i staten. Lønnstilleggene vil gjelde fra 1. oktober, i motsetning til 1. mai som var forutsatt i budsjettet.

Sykefraværet har gått ned. Dette har medført lavere sykepengerefusjoner enn det var budsjettet med.

Andre driftsutgifter har et overforbruk, som skyldes at 800 000 kroner til utstyr som var vedtatt dekket av avsetningene, er inkludert her. For øvrig er det underforbruk også på drift.

Resultat

Både inntekter og utgifter er lavere enn budsjettet for perioden. På grunn av reduserte driftskostnader og reduserte sykepengerefusjoner er årsbudsjettet litt justert. Planlagt bruk av avsetninger er uendret.

Årsprognose

Basisbevilgningen ventes å bli 94 582 tusen kroner, i tråd med justert budsjett. Det knytter seg en viss usikkerhet til Results inntekter. Disse blir trolig lavere enn budsjettet.

Virkningen av lønnsoppgjøret er ikke klar enda, men det er grunn til å anta at lønnskostnadene blir lavere enn budsjettet. Det forventes at nedgang i aktiviteten vil gå opp i opp med nedgang i sykefraværet.

I sum er årsprognosen at resultatet blir som budsjettet, eller noe svakere.

Litteratur

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 30.09.2020
Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 30.09.2020 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 30.09.	Budsjett per 30.09.	Avvik² (bud- regn)	Justert årsbud.
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-37 336	-37 336	0	-51 440
UNN litteratur	-3 500	-3 500	0	-3 500
Sum driftsinntekter	-40 866	-40 866	0	-54 940
Driftsutgifter				
Kopier	44	30	-14	40
APC	4 219	2 842	-1 377	3 790
Kollektivt finansierte tiltak	239	225	-14	300
Brukerstyrte kjøp	1 675	1 237	-438	1 400
Bøker i abonnement	1 252	975	-277	1 300
Enkelttitler/pakker	2 477	2 370	-107	3 410
Konsortieavtalene (UNIT)	28 068	19 275	-8 793	25 700
Tidsskrifter og databaser	21 679	16 875	-4 804	22 500
Sum driftsutgifter	59 653	43 829	-15 824	58 440
Resultat	18 787	2 963	-15 824	3 500

Årsbudsjettet for litteratur er justert som følge av at Bibsysavgiften er overført til driftsbudsjettet. Utgiftene til Bibsys var tidligere budsjettet under «Spesielle formål». Nå er det bare utgifter til kopier som er igjen under spesielle formål, og navnet er endret til «kopier».

Inntekter knyttet til litteratur er i henhold til budsjett. Utgiftene per september overstiger justert årsbudsjett for hele året med 1 213 tusen kroner.

Årsprognose

De samlede utgiftene har allerede oversteget årsbudsjettet, og det ventes ytterligere fakturaer for til sammen 696 tusen kroner. Overforbruket skyldes i hovedsak enda ugunstigere valutakurser enn de som lå til grunn for budsjettet, slik det ble signalisert i mars. Det var også opprinnelig budsjettet med underskudd, men det ventes at underskuddet vil bli betydelig større, i størrelsesorden 6,5 mill. kroner. Bibliotekdirektøren har søkt universitetsdirektøren om at underskudd pga ugunstig valuta dekkes av sentrale midler.

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

Johanne Raade
bibliotekdirektør

–

johanne.raade@uit.no
77 64 51 21

Marianne Foss
seniorrådgiver

–

marianne.foss@uit.no
77 64 57 21

Saksbehandler:

Kjersti Kroken Hermansen
seniorkonsulent

–

kjersti.hermansen@uit.no
77 64 41 38

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur