

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
22.03.2021

Sak:

Regnskap for UB per 31. desember 2020

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 31. desember 2020 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 31. desember 2020

Oversikt over avsetninger på øremerkede tiltak

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 31.12.2020 på overordnet nivå. Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 31.12.2020 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.12.	Budsjett per 31.12.	Avvik (bud- regn)
Driftsinntekter			
Sum basisbevilgning	-94 882	-94 582	300
Andre inntekter	-13 886	-8 878	5 008
Sum driftsinntekter	-108 767	-103 459	5 308
Driftsutgifter			
Lønns- og driftskostnader	79 633	74 288	-5 345
Internhusleie	30 971	30 971	0
Sum driftsutgifter	110 604	105 259	-5 345
Resultat	1 837	1 800	-37

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

Inntekter

Basisbevilgningen per desember avviker med 300 tusen kroner, og skyldes at midler mottatt over bevilgningen ikke ble flyttet til et øremerket tiltak som budsjettert.

Andre inntekter avviker med 5 008 tusen kroner, og skyldes i hovedsak flytting av belastningen av de 10 millioner kronene som ble trukket inn av UiT sentralt i 2019 jf. ePhorte 2018/994-8 (se vedlegg «Avdelingsvise regnskap pr 31. desember 2020»). Belastningen kommer som en ekstra utgift på aktuell avdeling, og er inntektsført på UB felles (vises som en ekstra inntekt i regnskapet).

Utgifter

Internhusleien er i henhold til budsjett.

Avviket på lønns- og driftsutgifter er i hovedsak knyttet til flytting av belastningen av de 10 millioner kronene (se over) og oppryddinger i regnskapet. Oppryddingen gjelder kostnadsføringer av utgifter på de øremerkede tiltakene utgiften tilhører. Dette er også med på å regulerer de totale avsetningene på øremerkede tiltak (se vedlegget «Oversikt over avsetninger på øremerkede tiltak»).

Resultat lønn og drift

Opprydding i regnskapet har ført til at resultatet ble tilnærmet som budsjettert (avvik på 37 tusen kroner). Flytting av belastningen av de 10 millioner kronene (se over) har ingen betydning totalt sett annet enn at det vises som høyere inntekter og høyere driftsutgifter i regnskapet. Det har likevel betydning for hver avdeling, da resultatet vil justere avsetningene (større driftsutgifter per avdeling, se tabell 10 i vedlegg «Avdelingsvise regnskap per 31. desember 2020»).

Litteratur

Inntekter knyttet til litteratur er i henhold til budsjett. Utgiftene per desember overstiger justert årsbudsjett med 3 030 tusen kroner. Overforbruket skyldes i hovedsak ugunstige valutakurser. Det budsjetterte underskuddet skyldtes også ugunstige valutakurser.

Resultat litteratur

Samlet underskudd på litteratur ble 6 530 tusen kroner, som estimert i årsprognose for litteratur (Regnskap UB per 31. oktober 2020 ePhorte 2019/868-8). Resultatet vil gi negative avsetninger (se tabell 9 i vedlegg «Avdelingsvis oversikt per desember 2020»).

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 31.12.2020
Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 31.12.2020 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.12.	Justert årsbud.	Avvik² (bud- regn)
Driftsinntekter			
Sum basisbevilgning	-51 440	-51 440	0
UNN litteratur	-3 500	-3 500	0
Sum driftsinntekter	-54 940	-54 940	0
Driftsutgifter			
Kopier	63	40	-23
APC	4 597	3 790	-807
Kollektivt finansierte tiltak	281	300	19
Brukerstyrte kjøp	1 724	1 650	-74
Bøker i abonnement	1 252	1 300	48
Enkelttitler/pakker	3 212	3 160	-52
Konsortieavtalene (UNIT)	28 049	25 700	-2 349
Tidsskrifter og databaser	22 291	22 500	209
Sum driftsutgifter	61 470	58 440	-3 030
Resultat	6 530	3 500	-3 030

Johanne Raade
bibliotekdirektør

—

johanne.raade@uit.no
77 64 51 21

Kjersti Kroken Heim
seniorkonsulent

—

kjersti.hermansen@uit.no
77 64 41 38

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

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