

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
19.11.2021

Sak:

Regnskap for Universitetsbiblioteket per 31. oktober 2021

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 31. oktober 2021 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 31. oktober 2021

Oversikt over avsetninger på øremerkede tiltak og prosjekt

Tidligere vedtak i saken:

BS 29/20 Budsjett UB 2021 (ePhorte 2019/4298-3)

BS 21/20 Budsjettfordelingsmodell UB (ePhorte 2020/6877-1)

Lønn og drift

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for lønn og drift¹ per 31. oktober 2021 på overordnet nivå. Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 31.10.2021 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.10.	Budsjett per 31.10.	Avvik (bud- regn)	Årsbudsjett	Revidert årsbudsjett
Driftsinntekter					
Sum basisbevilgning	-78 094	-77 861	233	-95 598	-95 299
Andre inntekter	-7 167	-7 167	0	-7 164	-8 693
Sum driftsinntekter	-85 261	-85 028	233	-102 763	-103 992
Driftsutgifter					
Lønns- og driftskostnader	55 769	57 472	1 703	73 108	71 806
Internhusleie	27 489	27 490	1	33 047	32 988
Sum driftsutgifter	83 258	84 962	1 704	106 155	104 794
Resultat (inntekter – utgifter)	-2 003	-66	1 937	3 392	802

Inntekter

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

Basisbevilgningen per oktober avviker med 233 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett. Dette kommer av en ekstra tildeling til avdeling for samlinger som skal dekke utgifter til registrering av masteroppgaver i Munin. Kostnaden for dette ble ført i 2020. Ved årsslutt vil avviket være 285 tusen kroner som tilsvarer den ekstra tildelte summen.

Utgifter

Mindreforbruk under lønns- og driftskostnader skyldes i hovedsak opprydding i øremerkede tiltak uten aktivitet. Ved avslutning av øremerkede tiltak der vi fritt kan disponere eventuelle restsummer, vil denne vises som mindreforbruk under driftsutgifter. Avslutning av øremerkede tiltak med negativt resultat vil vises som en utgift under driftskostnader. Restsummer fra avsluttede øremerkede tiltak er per oktober 1 636 tusen kroner.

Mindreforbruk knyttet til lønn er per oktober 101 tusen kroner. Resultatet av det lokale lønnsoppgjøret er ikke regnskapsført, og vil ikke vises i regnskapet før i desember. Forhandlingsfristen for det lokale lønnsoppgjøret var 31. oktober med virkning fra 1. juli.

Resultat lønn og drift

Per oktober viser resultatet et mindreforbruk på 2 003 tusen kroner mot et budsjettert mindreforbruk på 66 tusen kroner.

Årsprognose

Grunnet opprydding i øremerkede tiltak uten aktivitet, ventes årsresultatet å bli bedre enn estimert i revidert årsbudsjett (se tabell 8 i avdelingsvise regnskap per 31. oktober 2021).

Litteratur

Inntekter knyttet til litteratur er i henhold til budsjett. Utgiftene per oktober viser et mindreforbruk på 1 065 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett. Både regnskapstall og budsjett periodiseres i regnskapet, det vil si at kostnadene føres på den måneden den tilhører (om et abonnement gjelder for hele året, så vil kostnaden for dette fordeles jevnt utover året). Det er forsøkt budsjettert på samme måte. I realiteten kommer de fleste kostnadene knyttet til litteratur på vårparten. Det er per oktober bokført utgifter på litteraturbudsjettet for totalt 54,1 millioner kroner. Det vil si at gjenstående tilgjengelige midler knyttet til litteratur er 1,4 millioner kroner i forhold til revidert årsbudsjett.

Resultat litteratur

Resultat per oktober viser et mindreforbruk på 2,07 millioner kroner i forhold til periodisert budsjett.

Årsprognose

Per oktober kan det se ut til at resultatet til litteraturbudsjettet ved årsslutt vil bli som estimert i revidert årsbudsjett. Det forventede positive resultatet vil redusere de negative avsetningene knyttet til litteratur tilsvarende.

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 31.10.2021
Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 31.10.2021 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.10.	Budsjett per 31.10	Avvik² (bud- regn)	Årsbudsjett	Revidert årsbudsjett
Driftsinntekter					
Sum basisbevilgning	-43 716	-43 716	0	-53 469	-53 469
UNN litteratur	-3 612	-3 612	0	-3 612	-3 612
Sum driftsinntekter	-47 328	-47 328	0	-57 081	-57 081
Driftsutgifter					
Kopier	48	67	19	80	80
APC	5 065	5 667	602	6 800	6 800
Kollektivt finansierte tiltak	246	250	4	300	300
Brukerstyrte kjøp	768	792	24	950	950
Bøker i abonnement	975	918	-58	1 101	1 101
Enkelttitler/pakker	2 176	1 667	-509	3 000	2 000
Konsortieavtalene (UNIT)	18 730	19 750	1 020	24 200	23 700
Tidsskrifter og databaser	17 246	17 208	-38	20 650	20 650
Sum driftsutgifter	45 254	46 319	1 065	57 081	44 350
Resultat (inntekter-utgifter)	-2 074	-1 009	1 065	0	-1 500

Johanne Raade
bibliotekdirektør

—

johanne.raade@uit.no
77 64 51 21

Kjersti Kroken Heim
seniorkonsulent

—

kjersti.heim@uit.no
77 64 41 38

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Vedlegg

- 1 Avdelingsvise regnskap per 30. april 2021
- 2 Oversikt over avsetninger på øremerkede tiltak

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