

SAKSFRAMLEGG

 Til:
Bibliotekstyret

 Møtedato:
15.06.2022

Sak:

Regnskap for UB per 30. april 2022

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 30. april 2022 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 30. april 2022

Oversikt over avsetninger på øremerkede tiltak og prosjekt

Tidligere vedtak i saken:

BS 07/22 Revidert budsjett Universitetsbiblioteket (UB) 2022 (ePhorte 2020/6463)

Lønn og drift

 Tabell 1 viser budsjett og regnskap for lønn og drift¹ per 30. april 2022 på overordnet nivå. Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 30.04.2022 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 30.04.	Budsjett per 30.04.	Avvik (bud- regn)	Opprinnelig årsbud.	Revidert årsbud.
Årsverk				96,8	93,1
IB (avsetninger)				5 013	5 013
Driftsinntekter					
Sum basisbevilgning	-32 255	-32 255	0	-97 465	-93 867
Dekningsbidrag	0	-2 167	-2 167	-6 500	-6 500
Andre inntekter	-977	-337	640	-1 085	-809
Sum driftsinntekter	-33 232	-34 759	-1 527	-105 050	-101 176
Driftsutgifter					
Lønnskostnader	23 122	22 829	-293	65 896	64 308
Driftsutgifter	4 607	5 519	912	7 624	9 150
Internhusleie	11 065	11 065	0	33 245	33 196
Sum driftsutgifter	38 794	39 413	619	106 765	106 654
Resultat	5 562	4 654	-908	1 715	5 477
Budsjettert UB (IB + resultat)				6 728	10 490

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

Inntekter

Basisbevilgningen er i henhold til revidert budsjett. Dekningsbidraget er derimot ikke bokført per april, slik at inntektssiden får et negativt avvik. Beregnet dekningsbidrag for 2022 er 6 478 tusen kroner jf. ePhorte 2022/4329. Dekningsbidraget er bokført i mai og periodisert ut året. Dette avviket vil derfor ikke påvirke regnskapet videre. Positivt avvik under andre inntekter skyldes frikjøp av ansatte knyttet til avdeling for publikumstjenester.

Utgifter

Merforbruk knyttet til lønn skyldes feilføringer. Nytt regnskapssystem og nye roller gjør at UB ikke kan gjøre rettinger knyttet til lønn og reiseutgifter i systemet. Dette meldes inn til lønnsavdelingen, og systemet skal gjøre rettinger automatisk. Foreløpig er ingen rettinger av de innmeldte feilene utført.

Mindreforbruk under driftskostnader skyldes i hovedsak at utgifter til filmstudio hos Result er budsjettert jevnt utover året, men utstyr er ikke kostnadsført per april.

Resultat lønn og drift

Resultatet viser et merforbruk på 908 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett.

Litteratur

Inntekter knyttet til litteratur er i henhold til budsjett.

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 30.04.2022

Inntekter framkommer som negative tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 30.04.2022 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 30.04	Budsjett per 30.04	Avvik² (bud-regn)	Årsbudsjett
<i>IB (avsetninger)</i>				4 315
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-19 108	-19 108	0	-56 200
UNN litteratur	-3 700	-3 700	0	-3 700
Sum driftsinntekter	-22 808	-22 808	0	-59 900
Driftsutgifter				
Kopier	26	33	7	100
APC	2 078	2 567	489	7 700
Kollektivt finansierte tiltak	142	112	-30	335
Brukerstyrte kjøp	317	317	0	950
Bøker i abonnement	372	423	51	1 270
Bøker – engangskjøp	1 109	970	-139	2 910
Konsortieavtalene (UNIT)	6 651	8 612	1 961	25 835
Tidsskrifter og databaser	6 222	6 933	711	20 800
Sum driftsutgifter	16 917	19 967	3 050	59 900
Resultat	-5 891	-2 841	3 050	0

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

Avvik knyttet til driftsutgifter på litteraturregnskapet skyldes periodiseringer. Uten å ta hensyn til periodiseringene, så er de totale driftsutgiftene knyttet til litteratur på 51,4 millioner kroner.

Resultat litteratur

Resultat per april viser et mindreforbruk på 3 050 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett. De største avtalene er betalt. Ut fra dette er forventningene at de negative avsetningene knyttet til litteratur kan reduseres noe innen utgangen av året.

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