

## SAKSFRAMLEGG

Til:  
Bibliotekstyret

Møtedato:  
26.09.2022

Sak:

### Regnskap for UB per 31. august 2022

#### Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 31. august 2022 til orientering.

#### Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 31. august 2022

#### 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 drift<sup>1</sup> per 31. august 2022 på overordnet nivå. Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

<b>Tabell 1</b> <b>Lønns- og driftsbudsjett hele</b> <b>UB per 31.08.2022</b> (alle tall i hele tusen kroner)	<b>Regnskap</b> <b>per 31.08.</b>	<b>Budsjett</b> <b>per 31.08.</b>	<b>Avvik</b> <b>(bud-</b> <b>regn)</b>	<b>Opprinnelig</b> <b>årsbud.</b>	<b>Revidert</b> <b>årsbud.</b>
<b>Årsverk</b>				96,8	93,1
<b>IB (avsetninger)</b>				5 013	5 013
<b>Driftsinntekter</b>					
Sum basisbevilgning	-59 278	-59 241	37	-97 465	-93 867
Dekningsbidrag	-4 319	-4 333	-14	-6 500	-6 500
Andre inntekter	-1 164	-537	627	-1 085	-809
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-64 761</b>	<b>-64 111</b>	<b>650</b>	<b>-105 050</b>	<b>-101 176</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønnskostnader	39 412	39 587	175	65 896	64 308
Driftsutgifter	7 407	7 564	157	7 624	9 150
Internhusleie	22 130	22 130	0	33 245	33 196
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>68 949</b>	<b>69 281</b>	<b>332</b>	<b>106 765</b>	<b>106 654</b>
<b>Resultat</b>	<b>4 188</b>	<b>5 170</b>	<b>982</b>	<b>1 715</b>	<b>5 477</b>
<b>Budsjettert UB (IB + resultat)</b>				6 728	10 490

<sup>1</sup> Utenom litteratur og øremerkede tiltak

### **Inntekter**

Avviket knyttet til basisbevilgningen skyldes en tilbakeført besparelse i forbindelse med ny premiemodell for pensjon. Avviket vil være det samme ved utgangen av året.

Dekningsbidraget har også et lite avvik. Det er budsjettet med tildelt dekningsbidrag på 6 500 tusen kroner, men mottatt sum er 6 478 tusen kroner jf. ePhorte 2022/4329. Dermed vil dekningsbidraget ha et avvik på 22 tusen kroner ved utgangen av året.

Positivt avvik under andre inntekter skyldes i hovedsak frikjøp av ansatte knyttet til avdeling for publikumstjenester.

### **Utgifter**

Regnskapsførte lønnskostnader er noe lavere i forhold til periodisert budsjett og skyldes i hovedsak sykepengerefusjoner.

Regnskapsførte driftsutgifter er også noe lavere i forhold til periodisert budsjett og skyldes i hovedsak periodiseringer.

### **Resultat lønn og drift**

Resultatet viser et mindreforbruk på 982 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett.

### **Årsprognose**

Det er sannsynlig at noen avdelinger vil ha et bedre årsresultat enn det framkommer i revidert årsbudsjett. Flere usikkerhetsmomenter gjør det derimot utfordrende å estimere hvordan dette faktisk vil vises ved årsslutt.

### **Litteratur**

Inntekter knyttet til litteratur er i henhold til budsjett.

Avvik knyttet til driftsutgifter på litteraturregnskapet skyldes periodiseringer. Uten å ta hensyn til periodiseringene, så er de totale driftsutgiftene knyttet til litteratur på 52,7 millioner kroner.

### **Resultat litteratur**

Resultat per august viser et mindreforbruk på 5 638 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett.

### **Årsprognose**

De største avtalene er betalt. Ut fra dette forventes et positivt resultat ved årsslutt som vil fjerne de negative avsetningene knyttet til litteratur.

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 31.08.2022

Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

<b>Tabell 2</b> <b>Litteratur per 31.08.2022</b> (alle tall i hele tusen kroner)	<b>Regnskap</b> <b>per 31.08</b>	<b>Budsjett</b> <b>per 31.08</b>	<b>Avvik<sup>2</sup></b> <b>(bud-regn)</b>	<b>Årsbudsjett</b>
<i>IB (avsetninger)</i>				4 315
<b>Driftsinntekter</b>				
Sum basisbevilgning	-35 687	-35 687	0	-56 200
UNN litteratur	-3 700	-3 700	0	-3 700
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-39 387</b>	<b>-39 387</b>	<b>0</b>	<b>-59 900</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Kopier	48	67	19	100
APC	4 244	5 133	889	7 700
Kollektivt finansierte tiltak	243	223	-20	335
Brukerstyrte kjøp	633	633	0	950
Bøker i abonnement	789	847	58	1 270
Bøker – engangskjøp	2 037	1 940	-97	2 910
Konsortieavtalene (UNIT)	14 925	17 223	2 298	25 835
Tidsskrifter og databaser	11 376	13 867	2 491	20 800
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>34 295</b>	<b>39 933</b>	<b>5 638</b>	<b>59 900</b>
<b>Resultat</b>	<b>-5 092</b>	<b>546</b>	<b>5 638</b>	<b>0</b>

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*

<sup>2</sup> Positivt inntektsavvik = større inntekt enn budsjettet, negativt utgiftsavvik = større utgift enn budsjettet