

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
08.03.2023

Sak:

Regnskap for UB per 31. desember 2022

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 31. desember 2022 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 31. desember 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 drift¹ per 31. desember 2022 på overordnet nivå.

Inntekter

Avviket knyttet til basisbevilgningen skyldes en tilbakeført besparelse i forbindelse med ny premiemodell for pensjon.

Tildelt dekningsbidrag i 2022 ble 6 478 tusen kroner jf. ePhorte 2022/4329. Positivt avvik under andre inntekter skyldes i hovedsak frikjøp av ansatte.

Utgifter

Regnskapsførte lønnskostnader er noe lavere i forhold til revidert årsbudsjett og skyldes i hovedsak sykepenge- og NAV-refusjoner.

Regnskapsførte driftsutgifter er noe høyere i forhold til revidert årsbudsjett og noe av årsaken er overføring av midler til øremerkede tiltak.

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 31.12.2022 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.12	Revidert årsbudsjett	Avvik² (bud- regn)	Opprinnelig årsbud.
Årsverk		93,1		96,8
<i>IB (avsetninger)</i>	5 013	5 013		5 013
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-93 905	-93 867	38	-97 465
Dekningsbidrag	-6 478	-6 500	-22	-6 500
Andre inntekter	-3 187	-809	2 377	-1 085
Sum driftsinntekter	-103 569	-101 176	2 393	-105 050
Driftsutgifter				
Lønnskostnader	63 893	64 308	415	65 896
Driftsutgifter	9 686	9 150	-536	7 624
Internhusleie	33 196	33 196	0	33 245
Sum driftsutgifter	106 775	106 654	-121	106 765
Resultat	3 205	5 477	2 272	1 715
<i>UB (IB + resultat)</i>	8 218	10 490		6 728

Resultat lønn og drift

Resultatet viser at merforbruket ble mindre enn estimert. Det betyr at de negative avsetningene ikke øker like mye som først antatt.

Litteratur

Inntekter knyttet til litteratur er i henhold til budsjett.

Det har vært en nøye gjennomgang av utgiftene knyttet til litteratur. Målet for 2022 var å oppnå et positivt resultat, slik at dette kunne utligne de negative avsetningene knyttet til litteraturbudsjettet. Dette målet ble oppnådd, med et litt bedre resultat enn estimert.

Resultatet fjerner de negative avsetningene knyttet til litteratur og gir en restsum på 369 tusen kroner i tilgjengelige midler.

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

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 31.12.2022

Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 31.12.2022 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.12	Revidert årsbudsjett	Avvik³ (bud-regn)	Årsbudsjett
<i>IB (avsetninger)</i>	4 315	4 315		<i>4 315</i>
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-56 200	-56 200	0	-56 200
UNN litteratur	-3 700	-3 700	0	-3 700
Sum driftsinntekter	-59 900	-59 900	0	-59 900
Driftsutgifter				
Kopier	68	100	32	100
APC	6 642	7 700	1 058	7 700
Kollektivt finansierte tiltak	316	335	19	335
Brukerstyrte kjøp	1 446	950	-496	950
Bøker i abonnement	1 237	1 270	33	1 270
Bøker – engangskjøp	3 333	2 910	-423	2 910
Konsortieavtalene (UNIT)	23 747	23 820	73	25 835
Tidsskrifter og databaser	18 427	18 500	73	20 800
Sum driftsutgifter	55 216	55 585	369	59 900
Resultat	-4 684	-4 315	369	0
UB (IB + resultat)	-369	0		4 315

Johanne Raade
bibliotekdirektør

—

Johanne.raade@uit.no
77 64 51 21

Kjersti J. K. Heim
seniorkonsulent

—

kjersti.heim@uit.no
77 64 41 38

Dokumentet er elektronisk godkjent og krever ikke signatur

Vedlegg

1 Avdelingsvise regnskap for UB per 31. desember 2022

³ Positivt inntektsavvik = større inntekt enn budsjettet, negativt utgiftsavvik = større utgift enn budsjettet