

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
24.04.2023

Sak:

Regnskap for UB per 31. mars 2023

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 31. mars 2023 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 31. mars 2023

Tidligere vedtak i saken:

BS 05/23 Endelig budsjett 2023 for Universitetsbiblioteket (UB) - ePhorte 2021/4156¹

Lønn og drift

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for lønn og drift² per 31. mars 2023 på overordnet nivå. Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 31.03.2023 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.03	Budsjett per 31.03	Avvik³ (bud- regn)	Årsbudsjett
Årsverk				92,86
IB (avsetninger)	8 218			8 218
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-22 649	-22 649	0	-88 820
Dekningsbidrag	0	0	0	-6 000
Andre inntekter	-3 596	-3 848	-252	-6 612
Sum driftsinntekter	-26 245	-26 497	-252	-101 432
Driftsutgifter				
Lønnskostnader	18 066	18 689	623	69 674
Driftsutgifter	692	1 191	499	4 850
Internhusleie	0	6 586	6 586	26 343
Sum driftsutgifter	18 758	26 467	7 708	100 867
Resultat	-7 487	-31	7 456	-565
UB (IB + resultat)				7 653

¹ Rektor har ikke godkjent UiTs samlede budsjett jf. ePhorte 2023/2058

² Utenom litteratur og øremerkede tiltak

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

Inntekter

Basisbevilgningen er i henhold til budsjett. Omdisponering av tidligere års avsetninger jf. sak til universitetsstyret om endelig fordeling av budsjett for 2023 (ePhorte 2020/7969-27) er plassert under andre inntekter.

Avviket knyttet til andre inntekter skyldes i hovedsak konteringer på et avregningstiltak som er opprettet sentralt for å vise påvirkningen av føringer på eksterne prosjekter som har betydning for bevilgningsøkonomien (se vedlegg «Avdelingsvise regnskap per 31. mars 2023» i avsnitt «Avdeling for publikumstjenester»).

Utgifter

Regnskapsførte lønnskostnader er noe lavere i forhold til periodisert budsjett og skyldes i hovedsak høyere sykepenge- og NAV-refusjoner enn budsjettet for perioden samt forskyvninger i utbetalinger til studentvakter.

Regnskapsførte driftsutgifter er lavere i forhold til budsjett per mars, og skyldes i hovedsak periodiseringer. Internhusleien er budsjettet, men ikke regnskapsført per mars.

Resultat lønn og drift

Resultatet viser et mindreforbruk på 7 456 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett og skyldes i hovedsak at internhusleien ikke er utgiftsført per mars.

Litteratur

Basisbevilgningen til litteratur er i henhold til budsjett. Midler fra litteraturavtalen med UNN er bokført i april.

Driftsutgifter under APC har et større avvik, og dette kommer av rettinger. Konsortieavtalene (Sikt) og tidsskrifter og databaser har også større avvik, og dette skyldes i hovedsak periodiseringer. Uten å ta hensyn til periodiseringene, så er det bokført utgifter tilhørende litteratur for 40 280 tusen kroner hittil i år.

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 31.03.2023

Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 31.03.2023 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.03	Budsjett per 31.03	Avvik⁴ (bud-regn)	Årsbudsjett
<i>IB (avsetninger)</i>	-369			-369
Driftsinntekter				
Sum basisbevilgning	-15 045	-15 045	0	-59 000
UNN litteratur	0	-3 811	-3 811	-3 811
Sum driftsinntekter	-15 045	-18 856	-3 811	-62 811
Driftsutgifter				
Kopier	37	25	-12	100
APC	-22	1 753	1 775	7 011
Kollektivt finansierte tiltak	179	71	-107	285
Brukerstyrte kjøp	0	126	126	505
Bøker i abonnement	318	350	32	1 400
Bøker – engangskjøp	894	727	-167	2 910
Konsortieavtalene (Sikt)	4 840	6 275	1 435	25 100
Tidsskrifter og databaser	4 717	6 375	1 658	25 500
Sum driftsutgifter	10 963	15 702	4 739	62 811
Resultat	-4 082	-3 153	928	0
UB (IB + resultat)				-369

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 31. mars 2023

⁴ Positivt inntektsavvik = større inntekt enn budsjettet, negativt utgiftsavvik = større utgift enn budsjettet