

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
05.09.2023

Sak:

Revidert budsjett 2023 for Universitetsbiblioteket (UB)

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret vedtar revidert budsjett 2023 alternativ 2 slik det framgår av saksframlegget

Vedtak som har betydning for saken:

- Endelig budsjett 2023 for Universitetsbiblioteket (UB) – vedtatt i Bibliotekstyret 8. mars 2023 (ePhorte 2021/4156-3)
- Fordeling av revidert nasjonalbudsjett 2023 – vedtatt i Universitetsstyret 22. juni 2023 (ePhorte 2020/7969-32)

Revidert bevilgning 2023

Som et resultat av revidert nasjonalbudsjett 2023 (RNB) mottok UiT Norges arktiske universitet 85,404 millioner kroner som kompensasjon for ekstraordinær prisjustering og ekstra arbeidsgiveravgift. Universitetsstyret viderefordelte denne tildelingen internt i sak 19/23 «Fordeling av revidert nasjonalbudsjett 2023» den 22. juni 2023

Kolonnen «Budsjett 2023» i tabell 1 viser opprinnelig tildeling vedtatt i Bibliotekstyret 8. mars 2023, og kolonnen «Revidert budsjett 2023» viser hvor endringene ut fra sak om fordeling av revidert nasjonalbudsjett 2023 i Universitetsstyret er plassert.

I fordeling av revidert nasjonalbudsjett, er lønns- og priskompensasjon endret fra 3 % til 5,1 %. Ved viderefordeling av revidert nasjonalbudsjett til enhetene, er det kun generell basis som er prisjustert. Det betyr at den ekstra tildelingen blant annet ikke påvirker litteraturbudsjettet og midler til merittering av undervisning.

Tabell 1 Revidert fordeling av budsjett 2023 – tall i hele tusen

Tildeling ut fra S 19/23 vedtatt av Universitetsstyret (US) 22.06.2023 (ref ePhorte 2020/7969-32)	Budsjett 2023	Revidert budsjett 2023
Generell basisbevilgning 2022	92 767	92 767
Korrigerings AKM ikke videreført	545	545
Sum (nytt grunnlag generell basis 2022)	93 312	93 312
Lønns- og priskompensasjon fra 3 % til 5,1 %	2 799	4 758
Inndekning satsninger	-572	-572
Endrede reisevaner	-610	-610
Saldering mot ramme (engangsreduksjon)	-221	-221
Rammeendring		
Pensjonskutt rekrutteringsstillinger – retting	39	39
Pensjonskutt – retting		
Endrede reisevaner – kutt		
Overføring midler fra BFE til HNA	797	797
Midler fra Universitetsledelsen til HNA	316	316
Kutt internhusleiekompensasjon	-29 419	-29 419
Nytt grunnlag – internhusleiekompensasjon	22 392	22 392
Stilling utdanningsadministrasjon	1 100	1 100
Sum nye fag/tiltak	-4 775	-4 775
Sum generell basis 2023	89 933	91 892
Litteraturnidler	58 800	58 800
Nye fag/tiltak	500	500
Merittering av undervisning	1 400	1 400
Sum spesiell basis 2023	60 400	60 400
Samlet basisbevilgning 2023	150 333	152 292

Det er kun differansen mellom opprinnelig lønns- og priskompensasjon, og ny lønns- og priskompensasjon som påvirker basisbevilgningen til UB. Denne differansen utgjør 1 959 tusen kroner og beløpet vil overføres til UB. I denne saken legges det fram to alternativer for hvordan disse midlene kan benyttes videre.

I tillegg til økt generell basis, vil også økt dekningsbidrag¹ i forhold til opprinnelig budsjett påvirke årsresultatet. Dekningsbidraget ble 952 tusen kroner høyere enn estimert jf. ePhorte 2023/1942.

Endringer i bemanningen samt forskyvninger i planlagte ansettelser gjør at årsresultatet per enhet forventes å bli bedre enn opprinnelig budsjettet. Revidert årsbudsjett alternativ 1 og alternativ 2 er tatt med i sak om regnskap per 31. juli 2023 for å vise hvordan alternativene er beregnet å påvirke hver avdeling.

Tabell 2 viser revidert budsjett alternativ 1 der økningen av basisbevilgningen er viderefordelt per avdeling.

¹ Dekningsbidraget beregnes ved å ta 3,5 % av utgiftene på UiTs eksterntfinansierte prosjekter. Denne andelen går til dekning av sentrale administrative tjenester. En firedel av dette går til bibliotektiltjene

Tabell 2 – Revidert budsjett 2023 alternativ 1 – tall i hele tusen

Årsverk		5,7	51,65	19,1	16,3	92,75
IB (avsetninger per 01.01)	5 842	-1 642	4 237	6 554	-6 773	8 218
Budsjett 2023	UB felles	Ledelse og stab	Publikumstj	Samlinger	Result	Hele UB
Basisbevilgning	-21 973	-6 142	-36 956	-12 539	-13 169	-90 779
Midlertidige omdisponeringer	-1 452	929	-377		900	0
Sum basisbevilgning	-23 425	-5 213	-37 333	-12 539	-12 269	-90 779
Omdisp. Tidl. års avsetninger				-3 000		-3 000
Dekningsbidrag	-6 952					-6 952
Andre inntekter	-136		-1 577		-1 964	-3 677
Budsjettramme	-30 513	-5 213	-38 910	-15 539	-14 233	-104 408
Lønn	154	5 130	37 775	14 085	12 976	70 120
Sykepengeref.		-97	-500		-200	-797
NAV ref			-113			-113
UNN			-340	-340		-680
Sum lønnsutgifter	154	5 033	36 822	13 745	12 776	68 530
Driftsutgifter	728	180	1 297	565	2 061	4 831
Internhusleie	26 343					26 343
Sum utgifter	27 225	5 213	38 119	14 310	14 837	99 704
Resultat	-3 288	0	-791	-1 229	604	-4 704
UB (avsetninger per 31.12)	2 554	-1 642	3 446	5 325	-6 169	3 513

Alternativ 1 viser at en viderefordeling av den ekstra tildelingen i tillegg til økt dekningsbidrag og endringer i bemanningen, vil føre til en større reduksjon av de negative avsetningene i forhold til alternativ 2. Det som ikke framkommer i dette alternativet, er forventede utgifter til publikumsmaskiner. Estimerte utgifter til dette er rundt 3 millioner kroner. Det er hittil ikke satt av midler til dette.

Tabell 3 viser revidert budsjett 2023 alternativ 2. Dette alternativet beholder opprinnelig fordeling av basis. Resultatet er likevel estimert til å bli bedre enn opprinnelig budsjett, hovedsakelig grunnet endringer i bemanningen. I alternativ 2 vil den ekstra tildelingen på 1 959 tusen kroner samt 952 tusen kroner fra dekningsbidraget omfordeles til innkjøp av publikumsmaskiner. Alternativ 2 viser at resultatet ventes å bli bedre enn opprinnelig budsjett selv om den ekstra tildelingen ikke videreføres til avdelingene.

Utgifter til publikumsmaskiner vil komme uavhengig av hvilke alternativ som velges. Selv om tildelte midler omfordeles, forventer alternativ 2 likevel en større reduksjon av negative avsetninger enn opprinnelig budsjett. Alternativ 2 vil altså ikke påvirke avdelingene negativt i forhold til opprinnelig budsjett.

Tabell 3 – Revidert budsjett 2023 alternativ 2 – tall i hele tusen

Årsverk		5,7	51,65	19,1	16,3	92,75
IB (avsetninger per 01.01)	5 842	-1 642	4 237	6 554	-6 773	8 218
Budsjett 2023	UB felles	Ledelse og stab	Publikumstj	Samlinger	Result	Hele UB
Basisbevilgning	-21 390	-6 036	-36 213	-12 282	-12 899	-88 820
Midlertidige omdisponeringer	-1 085	562	-377		900	0
Sum basisbevilgning	-22 475	-5 474	-36 589	-12 282	-11 999	-88 820
Omdisp. Tidl. års avsetninger				-3 000		-3 000
Dekningsbidrag	-6 000					-6 000
Andre inntekter	-136		-1 577		-1 964	-3 678
Budsjettramme	-28 611	-5 474	-38 166	-15 282	-13 964	-101 498
Lønn	154	5 130	37 775	14 085	12 976	70 120
Sykepengeref.		-97	-500		-200	-797
NAV ref			-113			-113
UNN			-340	-340		-680
Sum lønnsutgifter	154	5 033	36 822	13 745	12 776	68 530
Driftsutgifter	728	180	1 297	565	2 061	4 831
Internhusleie	26 343					26 343
Sum utgifter	27 225	5 213	38 119	14 310	14 837	99 704
Resultat	-1 386	-261	-47	-972	873	-1 794
UB (avsetninger per 31.12)	4 456	-1 902	4 190	5 581	-5 515	6 424

For å kunne finansiere utgifter til publikumsmaskiner anbefaler Bibliotekdirektøren alternativ 2.

Litteratur

Tabell 4 viser oversikt over litteraturbudsjettet. Revidert budsjett vil ikke påvirke inntektene til litteratur. I brev fra Universitetsledelsen datert 30. mars 2023 «Tilbakemelding til UB – godkjenning av bevilgningsbudsjett for 2023 i økonomisystemet Unit4» (ePhorte 2023/2058-17) anmodes UB om å redusere litteraturbudsjettet med 2-5 millioner kroner. Revidert årsbudsjett er satt opp i henhold til denne bestillingen, men svingninger i valuta gjør at estimatene er usikre. Utgifter til bibsys og Norwaco er inkludert under «Tidsskrifter og databaser».

Tabell 4 - Litteratur – tall i hele tusen

Litteratur	Årsbudsjett	Revidert årsbudsjett
<i>IB (avsetninger)</i>	-369	-369
Driftsinntekter		
Sum basisbevilgning	-59 000	-59 000
UNN litteratur	-3 811	-3 811
Sum driftsinntekter	-62 811	-62 811
Driftsutgifter		
Kopier	100	100
APC	7 011	7 011
Kollektivt finansierte tiltak	285	285
Brukerstyrte kjøp	505	
Bøker i abonnement	1 400	1 700
Bøker – engangskjøp	2 910	2 910
Konsortieavtalene (UNIT)	25 100	26 500
Tidsskrifter og databaser	25 500	21 333
Sum driftsutgifter	62 811	59 839
Resultat	0	-2 972
UB (IB + resultat)	-369	-3 341

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