

SAKSFRAMLEGG

Til:
Bibliotekstyret

Møtedato:
05.09.2023

Sak:

Regnskap for Universitetsbiblioteket (UB) per 31. juli 2023

Innstilling til vedtak:

Bibliotekstyret tar regnskap per 31. juli 2023 til orientering.

Vedlegg:

Avdelingsvise regnskap per 31. juli 2023

Tidligere vedtak i saken:

BS 05/23 Endelig budsjett 2023 for Universitetsbiblioteket (UB) - ePhorte 2021/4156

Lønn og drift

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. juli 2023» i avsnitt «Avdeling for publikumstjenester»).

Utgifter

Regnskapsførte lønnskostnader er lavere i forhold til periodisert budsjett og skyldes i hovedsak høyere sykepenge- og NAV-refusjoner enn budsjettet for perioden samt rettinger av feilkontert lønn.

Regnskapsførte driftsutgifter er noe lavere i forhold til budsjett per juli, og skyldes i hovedsak periodiseringer. Internhusleien har et lite avvik som ventes å jevne seg ut innen årsslutt.

Resultat lønn og drift

Resultatet viser et mindreforbruk på 393 tusen kroner i forhold til periodisert budsjett.

Tabell 1 viser budsjett og regnskap for lønn og drift¹ per 31. juli 2023 på overordnet nivå. Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

Tabell 1 Lønns- og driftsbudsjett hele UB per 31.07.2023 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.07	Budsjett per 31.07	Avvik² (bud- regn)	Årsbud.	Rev. Bud. Alt. 1	Rev. Bud. Alt. 2
Årsverk				92,86	92,75	92,75
IB (avsetninger)	8 218			8 218	8 218	8 218
Driftsinntekter						
Sum basisbevilgning	-49 855	-49 855	0	-88 820	-90 779	-88 820
Dekningsbidrag	-2 336	-2 040	296	-6 000	-6 952	-6 000
Andre inntekter	-3 784	-5 116	-1 332	-6 612	-6 677	-6 678
Sum driftsinntekter	-55 975	-57 011	-1 036	-101 432	-104 408	-101 498
Driftsutgifter						
Lønnskostnader	34 703	35 962	1 259	69 674	68 530	68 530
Driftsutgifter	2 288	2 415	127	4 850	4 831	4 831
Internhusleie	8 738	8 781	43	26 343	26 343	26 343
Sum driftsutgifter	45 729	47 158	1 429	100 867	99 704	99 704
Resultat	-10 246	-9 853	393	-565	-4 704	-1 794
UB (IB + resultat)				7 653	3 513	6 424

Litteratur

Inntektene er i henhold til budsjett.

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 56 044 tusen kroner hittil i år.

Revidert årsbudsjett er tatt med i tabellen da denne forventer et mindreforbruk rundt 2,9 millioner kroner (se sak om revidert budsjett 2023 for UB - ePhorte 2021/4156-5).

¹ Utenom litteratur og øremerkede tiltak

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

Tabell 2 viser budsjett og regnskap for litteratur per 31.07.2023

Inntekter framkommer som røde tall i tabellen.

Tabell 2 Litteratur per 31.07.2023 (alle tall i hele tusen kroner)	Regnskap per 31.07	Budsjett per 31.07	Avvik³ (bud-regn)	Årsbud.	Rev. Årbud.
<i>IB (avsetninger)</i>	-369			-369	-369
Driftsinntekter					
Sum basisbevilgning	-33 116	-33 116	0	-59 000	-59 000
UNN litteratur	-3 811	-3 811	0	-3 811	-3 811
Sum driftsinntekter	-36 927	-36 927	0	-62 811	-62 811
Driftsutgifter					
Kopier	52	58	6	100	100
APC	2 413	4 090	1 677	7 011	7 011
Kollektivt finansierte tiltak	236	166	-70	285	285
Brukerstyrte kjøp	0	295	295	505	
Bøker i abonnement	904	817	-87	1 400	1 700
Bøker – engangskjøp	1 822	1 697	-125	2 910	2 910
Konsortieavtalene (Sikt)	13 759	14 641	882	25 100	26 500
Tidsskrifter og databaser	13 306	14 875	1 569	25 500	21 333
Sum driftsutgifter	32 492	36 639	4 147	62 811	59 839
Resultat	-4 435	-288	4 147	0	-2 972
UB (IB + resultat)				-369	-3 341

Årsprognose

Grunnet endringer i bemanningen ventes årsresultatet å bli bedre enn opprinnelig budsjettet. Årsresultatet avhenger av hvilke revideringsalternativ som velges (se egen sak om revidert budsjett 2023 for UB - ePhorte 2021/4156-5).

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

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