

Til: Styret for Naturhistorisk museum

Sakstype:	Vedtak
Saksnr.:	V-SAK 3
Journalnr.:	16/833
Møtedato:	26. mai 2016
Saksansvarlige:	Rogstad, Vollelv

Sakstittel: Virksomhetsrapport pr. 1. tertial 2016 med status budsjett og oppdatert budsjettprognose

Saksfremlegget til styret gir en kortfattet oppsummering av virksomhetsrapporteringen pr 1. tertial 2016 samt en oppdatert budsjettprognose.

Virksomhetsrapportering pr 1. tertial

Virksomhetsrapporten består av regnskap pr 30.04.2016, prognose 2016-2020 og en egen ledelseskommmentar. Leveringsfristen for virksomhetsrapporteringen er 26. mai og endelig langtidsprognose og ledelseskommmentar vil først foreligge på styremøtet.

Regnskap pr 30.04.2016

NHMs regnskap ved periodeslutt viser et samlet positivt akkumulert resultat på 27,79 mill. kroner. Resultatet fordeler seg mellom den bevilgningsfinansierte virksomheten (basis) og den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten (prosjektaktiviteten) på henholdsvis et merforbruk på 0,61 mill. og et underforbruk på 28,40 mill. kroner.

Dette tilsvarer i overkant av 10 mill. i avvik mot budsjett¹ og skyldes i hovedsak en innbetaling på 10 mill. fra Umoe AS (Ulltveit-Moe) i forbindelse med klimasenteret.

Totaløkonomien viser ellers ingen store reelle avvik mot budsjett.



Totaløkonomi	2016	
	Regnskap	Budsjett
Inntekter	-60 987 968	-53 618 438
Personalkostnader	33 019 634	34 319 073
Driftskostnader	19 146 676	20 253 426
Investeringer	230 573	616 667
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	0	-33 390
Prosjektavslutning	-	
Overført fra i fjor	-19 200 029	-19 200 029
Totalsum	-27 791 113	-17 662 691

1: Budsjett levert 15. desember før revidering. Alle revisjoner var knyttet til lønn og påvirker periodisert budsjett i mindre grad. Dette er et resultat av at revidert budsjett kun er en prognose i UiOs systemer og ikke vises som annet enn en årsprognose.

1. Den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten ved NHM viser et positivt resultat på 28,4 mill. kroner som inkluderer et overført beløp fra 2015 på nær 17 mill. kroner. Det knytter seg forpliktelse til resultatet som dermed ikke er å anse som fritt disponible midler.

Avviket på inntektssiden er nevnt over. Det skyldes i en innbetaling fra Umoe AS på 10 mill. til klimasenteret som ikke var budsjettet. Midlene er ført på et eget gaveprosjekt og er inkludert i årsprognosen. Det vil bli søkt om gaveforsterkning for disse midlene så snart avtalen med Umoe er undertegnet.

Vi ser også et avvik på 3,5 mill. når det gjelder driftskostnader. Dette er i all hovedsak periodiseringsavvik. 1,5 mill. knytter seg til innkjøp av Messelfossiler, og 1 mill. er forsinket viderefordeling av midler fra et NFR-prosjekt.

Nettobidraget er 850 000 lavere enn budsjett, og det er usikkert om ambisjonen på drøye 10 mill. vil nås i 2016. Prognosen opprettholdes pr 1. tertial siden frikjøp til prosjektvirksomheten erfaringsmessig øker utover året.

Prosjektøkonomi	2015	
	Regnskap	Budsjett
Inntekter	-19 336 441	-10 748 309
Personalkostnader	4 103 912	4 936 752
Driftskostnader	876 597	4 389 380
Investeringer	17 371	
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	2 613 528	3 463 865
Prosjektavslutning	251 122	
Overført fra i fjor	-16 925 446	-16 925 446
Totalsum	-28 399 356	-14 883 758

NHM har 71 prosjekter pr 1. tertial som fordeler seg på 47 bidragsprosjekter og 24 oppdragsprosjekter. Dette er noe høyere enn på samme tid i fjor.

Av bidragsprosjektene er 8 finansiert fra NFR mens 4 er EU-finansiert. I tillegg starter et nytt EU-prosjekt opp nå i mai. 3 NFR-prosjekter avsluttes i mai-juni.

NHM vil sende 4 søknader til NFR med søknadsfrist 25. mai i år på totalt nesten 45 mill. kroner. I tillegg går det en stor søknad om EU-midler fra NHM i september og et par mindre EU-søknader om mobilitetsstipend nå i mai.

Totalt har 36 prosjekter avslutning i 2016, men erfaringsmessig vil flere av disse forlenge sin avtaleperiode med finansiør.

Pr. april var det opprettet 5 nye prosjekter hvorav det ene var gaven fra Umoe AS på foreløpig 10 mill. til nytt klimasenter.

2. For basisvirksomheten viser regnskapet et negativt resultat på 608 000 kroner, noe som tilsvarer et merforbruk i forhold til periodisert budsjett på 3,39 mill.

Noe av dette avviket skyldes lavere inntekter enn budsjettet. De ekstra 5 mill. UiO fikk tildelt som en varig styrking av universitetsmuseene har hittil ikke blitt viderefordelt fra UiO sentralt og utgjør dermed et budsjettmessig avvik i våre regnskaper. Tidligere usikkerhet om fordelingen av disse midlene mellom KHM og NHM er nå endelig avklart og NHM vil få halvparten slik vi har budsjettet med. Vi har også utestående 1,94 mill. fra Eiendomsavdelingen for frikjøp av NHM-personale i forbindelse med flytteprosjektet til Økern.

For driftskostnadene ser vi et merforbruk på 2,4 mill. kroner. 2,2 mill. av disse er knyttet til et periodiseringsavvik på internhusleien.

Nettobidraget er 850 000 kroner lavere enn periodisert budsjett. Vi anser fortsatt NHM for å ha noe redusert prosjektaktivitet i forhold til ambisjonene og det er usikkert om vi vil nå målet om et nettobidrag på 10,1 mill. for 2016.

Basisøkonomi	2015	
	Regnskap	Budsjett
Inntekter	-41 651 527	-42 870 129
Personalkostnader	28 915 721	29 382 322
Driftskostnader	18 270 080	15 864 047
Investeringer	213 202	616 667
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-2 613 528	-3 497 255
Prosjektavslutning	-251 122	
Overført fra i fjor	-2 274 583	-2 274 583
Totalsum	608 243	-2 778 932

Sum of Beløp					
Sted	Artsklasse	Budsjett revidert	Regnskap T1	Budsjett T1	Prognose T1
280010 Administrasjonen					
	Inntekter		-7 126	-	
	Personalkostnader	10 035 130	3 378 696	3 283 596	9 241 191
	Driftskostnader	5 548 028	2 317 428	2 336 885	5 548 028
	Investeringer	410 000	114 156	136 667	410 000
Totalt 280010 Administrasjonen		15 993 158	5 803 154	5 757 148	15 199 219
280100 Seksjon for Botanisk Hage					
	Personalkostnader	11 250 931	3 559 114	3 915 883	11 312 725
	Driftskostnader	1 055 000	481 737	246 333	1 355 000
	Investeringer	240 000	-51 038	146 667	240 000
Totalt 280100 Seksjon for Botanisk Hage		12 545 931	3 989 813	4 308 883	12 907 725
280500 Seksjon for utadrettet virksomhet					
	Inntekter	-3 880 000	-1 431 164	-1 300 000	-3 880 000
	Personalkostnader	9 009 591	3 373 248	3 700 781	8 915 963
	Driftskostnader	2 760 000	164 128	994 095	2 760 000
	Varer for videresalg	1 050 000	320 164	350 000	1 050 000
	Investeringer	300 000	131 025	300 000	300 000
Totalt 280500 Seksjon for utadrettet virksomhet		9 239 591	2 557 401	4 044 876	9 145 963
280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk					
	Personalkostnader	14 131 838	5 011 291	5 033 492	14 131 838
	Driftskostnader	3 080 000	1 906 944	436 667	3 080 000
	Investeringer	800 000	15 764	33 333	800 000
	Frikjøp EA	-1 941 000	-	-	-1 941 000
Totalt 280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk		16 070 838	6 933 999	5 503 492	16 070 838
280800 Seksjon for forskning og samlinger					
	Inntekter	-335 000	-52 097	-311 667	-335 000
	Personalkostnader	37 773 978	13 593 372	13 448 570	38 001 453
	Driftskostnader	6 430 750	924 909	1 590 317	6 284 750
	Investeringer		3 295	-	
Totalt 280800 Seksjon for forskning og samlinger		43 869 728	14 469 479	14 727 220	43 951 203
280000 Naturhistorisk museum					
	Overført fra året før	-2 274 583	-2 274 583	-2 274 583	-2 274 583
	Internhusleie	39 742 882	12 154 770	9 909 750	39 742 882
	Bevilgning	-121 348 420	-40 161 140	-41 258 463	-121 348 420
	Prosjektavslutning	1 500 000	-251 122	-	1 500 000
	Nettobidrag fra EFV	-10 100 078	-2 613 528	-3 497 255	-10 100 078
	Strategisk pott Styret	300 000	-	-	-
Total		5 539 047	608 243	-2 778 932	4 794 749

Det har i forbindelse med periodeavslutningen vært en gjennomgang av regnskapstall og budsjett med samtlige seksjonsledere.

Seksjonsvis ser vi ingen store reelle avvik mot budsjett.

For administrasjonen er avviket minimalt. I prognosen er lønnsmidlene for en fagdirektør tatt ut.

Botanisk hage har et lite periodiseringsavvik på lønn knyttet til ansettelse av sesongarbeiderne og noe på driftskostnader. I prognosen er det lagt inn en ekstra ressurs på 300 000 kroner til drift og kjøp av anleggsgartnertjenester. Dette tilsvarer styrets reserve som dermed er satt til null.

Seksjon for utadrettet virksomhet har forsinket aktivitet i henhold til budsjett knyttet til evolusjonsutstillingen i Colletts hus. Seksjonen mener den planlagte aktiviteten vil bli fullført i løpet av året. Butikkdriften har omsatt for budsjettert beløp.

Seksjon for konservering og forskningsteknikk har overforbruk i forhold til periodisert budsjett, men dette er i all hovedsak periodiseringsavvik knyttet til massedigitalisering.

Forskningsseksjonen har litt forsinket aktivitet i henhold til plan og budsjett med kun et avvik på drift på 0,7 mill. noe som er lavere enn tidligere år ved første tertialavslutning.

Generelt er det noe mindre forbruk på personalkostnader enn periodisert budsjett. Små justeringer og oppdateringer er blitt foretatt i årsprognosen.

Budsjettstatus og oppdatert prognose

NHM har lenge hatt en generelt stram økonomisk situasjon hvor handlingsrommet er begrenset og hvor mesteparten av bevilgningen er bundet opp i lønnsforpliktelser og husleie.

Sum of Beløp	År					
Art overført-innt-kost		2016	2017	2018	2019	2020
Inntekter		-127 504 420	-126 677 720	-127 277 960	-128 478 280	-136 505 000
Personalkostnader		81 603 170	83 869 135	82 211 737	81 746 751	81 644 291
Driftskostnader		59 820 660	55 177 882	55 177 882	55 177 882	57 952 882
Investeringer		1 750 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		-10 100 078	-10 509 417	-11 074 937	-11 532 583	-11 573 752
Prosjektavslutning		1 500 000				
Overført fra i fjor		-2 274 583				
Totalsum		4 794 749	3 309 880	486 722	-1 636 230	-7 031 579

Langtidsprognosene vil fortsatt bli bearbeidet fram mot styremøtet, men er i balanse slik de nå foreligger.

Inntektene forutsetter at Brøggers hus gjenåpner i 2020 med en fordobling av besøkende samt en gradvis opptrapping av billettprisene opp til dobbel pris av i dag.

Nettobidraget forutsettes å øke med en halv million årlig fram til og med 2019.

Driftskostnadene forutsettes å ligge på dagens nivå unntatt de midlene som ble overført fra 2015.

Foreløpig er de fleste stillinger videreført i langtidperioden. Unntaket er to teknikerstillinger ved SKF, en undergartner i hagen og en forskerstilling i mineralogisk forskningsgruppe.

En ny stilling er tilført forskerseksjonen i form av en spesialrådgiver.

Årsverksutvikling

Sum of Årsverk	År	2016	2017	2018	2019	2020	Totalsum
Sted2	Stillsingskategori						
▢ 280000 Naturhistorisk museum	(tom)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Timelønn	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	2,7
▢ 280010 Administrasjonen	(tom)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Undervisnings- og forskerstillinger	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0
	Saksbehandler-/utrederstillinger	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0	45,0
	Mellomlederstillinger	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0
	Lederstillinger	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0
▢ 280100 Seksjon for Botanisk Hage	(tom)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ingeniører	4,0	3,0	3,0	3,0	3,0	16,0
	Tekniske stillinger for undervisning, forskning og formidling	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	50,0
	Undervisnings- og forskerstillinger	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	10,0
	Mellomlederstillinger		1,0	1,0	1,0	1,0	4,0
	Timelønn	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7	18,7
▢ Utad	(tom)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ingeniører	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0
	Undervisnings- og forskerstillinger	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	24,0
	Saksbehandler-/utrederstillinger	5,5	6,3	6,3	6,3	6,3	30,7
	Mellomlederstillinger	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0
	Timelønn	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	4,6
	Frikjøp	0,0					0,0
▢ 280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk	(tom)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ingeniører	21,2	21,5	19,8	19,6	19,3	101,4
	Tekniske stillinger for undervisning, forskning og formidling	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	1,5
	Saksbehandler-/utrederstillinger	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	6,3
	Mellomlederstillinger	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	5,0
	Frikjøp	-0,1					-0,1
▢ SFS	(tom)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ingeniører	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	30,0
	Undervisnings- og forskerstillinger	27,8	27,2	26,6	26,4	26,4	134,4
	Saksbehandler-/utrederstillinger		1,0	1,0	1,0	1,0	4,0
	Rekrutteringsstillinger	15,3	16,1	15,9	15,7	15,8	78,8
	Timelønn	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,6
	Frikjøp	-8,9	-9,5	-10,5	-10,3	-10,2	-49,4
Totalsum		109,5	111,3	107,8	107,4	107,3	543,2

Forslag til vedtak

Styret godkjenner virksomhetsrapporteringen for 1. tertial 2016.