

Til: Styret for Naturhistorisk museum

Sakstype:	Vedtak
Saksnr.:	V-SAK 2
Journalnr.:	16/833
Møtedato:	29. september 2016
Saksansvarlige:	Rogstad, Vollelv

Sakstittel: Virksomhetsrapport pr. 2. tertial 2016 med status budsjett og oppdatert budsjettprognose

Saksfremlegget til styret gir en kortfattet oppsummering av virksomhetsrapporteringen pr 2. tertial 2016 samt en oppdatert budsjettprognose.

Virksomhetsrapportering pr 2. tertial

Virksomhetsrapporten består av regnskap pr 31.08.2016, prognose 2016-2020 og en egen ledelseskomentar.

Regnskap pr 31.08.2016

NHMs resultatregnskap består av bevilgningsfinansiert virksomhet (basis) og bidrags- og oppdragsfinansiert virksomhet (prosjektaktiviteten). Regnskapet ved periodeslutt viser et positivt akkumulert resultat på 27,44 mill. kroner. Dette fordeler seg på prosjektvirksomheten som har et mindreforbruk på 27,77 mill. og basisvirksomheten som har et merforbruk på 0,33 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 T2	Budsjett T2	Årsprognose
Inntekter	-108 312 335	-98 542 115	-164 977 984
Personalkostnader	59 425 482	61 049 620	91 870 743
Driftskostnader	39 546 627	38 776 363	72 857 108
Investeringer	1 101 785	1 033 333	1 975 000
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-	-66 780	-
Prosjektavslutning		-	-
Overført fra i fjor	-19 200 029	-19 200 029	-19 200 029
Totalsum	-27 438 470	-16 949 608	-17 475 162

I: 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 27,77 mill. kroner som inkluderer et overført beløp fra 2015 på nær 17 mill. kroner. Dette er i samme størrelsesordenen som etter 1. tertialavslutning og det avviker mot budsjett med 13,08 mill.

Prosjektøkonomi	2016		
	Regnskap T2	Budsjett T2	Årsprognose
Inntekter	-27 648 933	-18 597 534	-36 873 564
Personalkostnader	7 680 881	8 773 956	9 394 449
Driftskostnader	6 588 646	7 023 498	13 632 448
Investeringer	66 668		225 000
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	3 971 416	6 533 310	10 541 436
Prosjektavslutning	-1 506 072	-1 500 000	-1 500 000
Overført fra i fjor	-16 925 446	-16 925 446	-16 925 446
Totalsum	-27 772 840	-14 692 216	-21 505 677

Avviket på inntektssiden skyldes, som nevnt over, 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 er søkt gaveforsterkning for disse midlene.

Nettobidraget er langt lavere enn budsjett. Frikjøpet for 2. tertial ble på grunn av ulike årsaker ført først i september, og er således ikke med i denne framstillingen. Dermed er ikke reelt avvik så stort som det framkommer her. Anslagsvis skal nettobidraget være 2,5 mill. høyere pr 2. tertial enn hva som framkommer her. I prognosen er nettobidraget justert i forhold til alle kjente og aktive prosjekter pr august 2016.

NHM har 69 prosjekter pr 2. tertial som fordeler seg på 45 bidragsprosjekter og 24 oppdragsprosjekter. 18 prosjekter er avsluttet hittil i år, mens 13 nye er opprettet.

Av bidragsprosjektene er 5 finansiert fra NFR mens 4 er EU-finansiert.

7 bidragsprosjekter er gaveprosjekter og ser vi bort fra disse, er antall prosjekter noe lavere enn hva vi har hatt tidligere år.

Bidragsyter	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.08.2016
Andre statlige enheter	25	27	27	27	28	20
Andre departement					3	3
Fylkes-,Kom. enheter	8	7	6	5	6	7
NFR - program	7	11	8	7	7	5
Private Org., stiftelser, legater, fond	7	8	11	12	14	13
Tilskudd fra andre dep., dir., tilsyn	5	7	7	5	4	6
Næringsliv og personer	13	14	11	8	8	9
Oppdrag fra andre dep., dir., tilsyn	4	3	3	2	2	1
EU 6. rammeprogram	1	1	1	1	1	
Utland, -andre	2	1	2	1	0	1
EU 7. rammeprogram	1	1	2	3	2	2
EU Horizon 2020						1
EU andre tilskudd					1	1
Grand Total	73	80	78	71	76	69
Antall avsluttede prosjekter	19	22	26	16	19	18
Antall nye prosjekter	25	29	23	19	28	13
Antall forlengelser		24	21			

NHM opplever for tiden en stor søknadsaktivitet om eksterne midler.

I mai sendte vi 4 søknader til NFR og et par mindre EU-søknader om mobilitetsstipend (Marie Curie). I tillegg har Brochmann i PET-gruppa søkt om 1 ERC Advanced Grant på hele 2,5 mill Euro, tilsvarende 23,32 mill. norske kroner. Liow i NorPal-gruppa har gått videre til finalerunden om 1 Consolidator Grant på nesten 2 mill. Euro, tilsvarende 18,5 mill. norske kroner og skal gjennom en intervjurunde i Brussel 4. oktober.

Det er søkt 2 SiU-prosjekter (Senter for Internasjonal Utdanning) på om lag 5 mill. kroner hver. Det jobbes også med flere samarbeidsprosjekter med andre enheter og to større NFR-søknader. Hugo de Boer har planer om å søke Marie Curie ITN (Initial Training Network) som koordinator i 2017.

NHM søker også prosjektetableringsstøtte (PES) for flere av disse søknadene, totalt 260 000 kroner.

2. For basisvirksomheten viser regnskapet et negativt resultat på 334 000 kroner.

Basisøkonomi	2016		Korreksjoner
	Regnskap T2	Budsjett T2	
Inntekter	-80 663 403	-79 944 580	-1 500 000
Personalkostnader	51 744 601	52 275 664	850 000
Driftskostnader	32 957 981	31 752 865	-3 300 000
Investeringer	1 035 117	1 033 333	
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-3 971 416	-6 600 091	-2 500 000
Prosjektavslutning	1 506 072	1 500 000	
Overført fra i fjor	-2 274 583	-2 274 583	
Totalsum	334 369	-2 257 392	-6 450 000

Dette bildet er ikke reelt. I tabellen over er det derfor lagt inn en kolonne med korreksjoner.

De ekstra 2,5 mill. kronene som ble bevilget fra 2015 for å styrke museet, er ikke fordelt pr august og vi ser et avvik i bevilgning på ca. 1,5 mill. kroner.

Lønnskostnadene er reelt noe høyere grunnet to personer tilknyttet Naturtyper i Norge som hittil ikke har vært lønnet fra basisbevilgningen. Dette utgjør i størrelsesordenen 850 000 kroner.

Driftskostnadene er langt høyere enn budsjettet. Dette skyldes en feilperiodisering i opprinnelig budsjettet av internhusleien. Dette ble korrigert i prognosen før 1. tertial, men det kommer ikke fram i periodisert budsjett. Dette utgjør pr august 3,3 mill. kroner.

Nettobidraget er lavere enn budsjett. Som tidligere nevnt, kom ikke frikjøpet for 2. tertial med på augustregnskapet. Det anslås at nettobidraget skal ligge på budsjettet nivå og skulle således ha vært 2,2 mill. høyere.

Reelt resultat er derfor et mindreforbruk i forhold til budsjett på om lag 6 mill. kroner.

Vi har forsinket aktivitet på Utadrettet seksjon knyttet til nye utstillinger i Colletts hus på nær 1 mill. kroner. Det er også et foreløpig mindreforbruk på Forskningsseksjonen på 1 mill. kroner.

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

Sum of Beløp					
Sted	Artsklasse	Budsjett revidert	Regnskap T2	Budsjett T2	Prognose T2
280010 Administrasjonen					
	Inntekter		-1 948 126	-	-1 941 000
	Personalkostnader	10 035 130	5 921 087	5 831 887	9 081 297
	Driftskostnader	5 548 028	2 926 278	4 191 945	5 548 028
	Investeringer	410 000	270 159	273 333	410 000
Totalt 280010 Administrasjonen		15 993 158	7 169 398	10 297 165	13 098 325
280100 Seksjon for Botanisk Hage					
	Personalkostnader	11 250 931	7 498 944	7 176 018	11 119 442
	Driftskostnader	1 055 000	919 757	705 667	1 355 000
	Investeringer	240 000	47 712	193 333	240 000
Totalt 280100 Seksjon for Botanisk Hage		12 545 931	8 466 413	8 075 018	12 714 442
280500 Seksjon for utadrettet virksomhet					
	Inntekter	-3 880 000	-3 412 299	-2 565 000	-4 480 000
	Personalkostnader	9 009 591	5 786 500	6 574 078	9 367 037
	Driftskostnader	2 760 000	595 836	1 789 000	1 860 000
	Varer for videresalg	1 050 000	947 166	700 000	1 350 000
	Investeringer	300 000	171 725	300 000	300 000
Totalt 280500 Seksjon for utadrettet virksomhet		9 239 591	4 088 928	6 798 078	8 397 037
280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk					
	Personalkostnader	14 131 838	8 778 369	8 898 599	13 433 215
	Driftskostnader	3 080 000	2 487 205	825 833	3 080 000
	Investeringer	800 000	338 189	266 667	800 000
	Frikjøp EA	-1 941 000		-	
Totalt 280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk		16 070 838	11 603 763	9 991 099	17 313 215
280800 Seksjon for forskning og samlinger					
	Inntekter	-335 000	-296 142	-323 333	-335 000
	Personalkostnader	37 773 978	23 759 701	23 795 080	39 475 302
	Driftskostnader	6 430 750	1 935 953	3 720 921	6 288 750
	Investeringer		207 332	-	
Totalt 280800 Seksjon for forskning og samlinger		43 869 728	25 606 844	27 192 668	45 429 052
280000 Naturhistorisk museum					
Overført fra året før		-2 274 583	-2 274 583	-2 274 583	-2 274 583
Internhusleie		39 742 882	23 145 786	19 819 500	39 742 882
Bevilgning		-121 348 420	-75 006 835	-77 056 247	-121 348 420
Prosjektavslutning		1 500 000	1 506 072	1 500 000	1 500 000
Nettobidrag fra EFV		-10 100 078	-3 971 416	-6 600 091	-10 541 436
Strategisk pott Styret		300 000			
Total		5 539 047	334 370	-2 257 393	4 030 514

Seksjonsvis ser vi ingen store reelle avvik mot budsjett.

For administrasjonen er avviket minimalt. Inntekten kommer fra EA og Økernprosjektet og tilsvarer det budsjetterte frikjøpet av NHMs personale i forbindelse med flyttingen. Avviket på driftssiden skyldes i hovedsak ubrukte legatmidler på 800 000 kroner.

Botanisk hage har et lite periodiseringsavvik på lønn knyttet til ansettelse av sesongarbeiderne. I tillegg har de fått en ekstra ressurs på 300 000 kroner i forhold til budsjett.

Seksjon for utadrettet virksomhet har forsinket aktivitet i henhold til budsjett knyttet til evolusjonsutstillingen i Colletts hus. Det er i prognosen overført 700 000 kroner til 2017. Det er også et avvik knyttet til lønn som skyldes vakanser.

Butikkdriften har omsatt for 700 000 mer enn budsjettert beløp og ligger an til å nå fjorårets nivå selv om vi har stengt Brøgger's hus. Dette er oppjustert i prognosen og i langtidsperioden er forventet inntekt økt som følge av oppjusterte billettpriser.

Seksjon for konservering og forskningsteknikk har overforbruk i forhold til periodisert budsjett, men dette er i all hovedsak periodiseringsavvik knyttet til massedigitalisering. I budsjettet ligger disse kostnadene mot slutten av året.

Forskningsseksjonen har forsinket aktivitet i henhold til plan og budsjett med et avvik på drift på drøye 2,5 mill. Gjennomgangen med forskningsgruppelederne tilsier at i underkant av 500 000 av disse vil kunne bli overført til 2017. Erfaringsmessig vet vi at forventningene om økt aktivitet mot slutten av året er høyere enn realitetene, slik at det er naturlig å anta at dette beløpet vil bli høyere.

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

Budsjettstatus og oppdatert langtidsprognose

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.

For 2017 er det lagt inn et varslet effektiviseringskutt på 1 % som for NHMs del utgjør 906 000 kroner. I tillegg utgjør vår andel av UiOs generelle rammekutt 1,56 mill. kroner. En reduksjon av de interne prisene på forskningsincentivene medfører et ytterligere kutt på 157 000 kroner.

Det er lagt inn en varig styrking av museet på 2,5 mill. kroner fra 2015.

Sum of Beløp	År				
Art overført-innt-kost	2016	2017	2018	2019	2020
Inntekter	-128 104 420	-127 526 720	-128 771 960	-130 375 280	-133 062 000
Personalkostnader	82 476 294	85 725 071	84 395 514	84 081 480	82 177 581
Driftskostnader	59 224 660	55 865 882	55 347 882	55 437 882	57 067 882
Investeringer	1 750 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-10 541 436	-11 959 800	-12 532 051	-12 977 445	-13 053 210
Prosjektavslutning	1 500 000				
Overført fra i fjor	-2 274 583				
Totalsum	4 030 514	3 554 434	-110 615	-2 383 362	-5 419 748

Inntektene forutsetter at Brøggers hus gjenåpner i løpet av 2020. Forventet inntektsøkning er noe redusert i forhold til forrige prognose.

Nettobidraget er oppjustert i forhold til opprettelsen av Naturtyper-prosjektet og 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 langtidsperioden. Unntaket er to teknikerstillinger ved SKF, en teknisk ansatt i hagen og en forskerstilling i mineralogisk forskningsgruppe.

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

Forslag til vedtak

Styret godkjenner virksomhetsrapporteringen for 2. tertial 2016.

Vedlegg

Ledelseskommmentar (ettersendes)

Foreløpig disponeringsskriv for 2017