

Til: Styret for naturhistorisk museum

Sakstype:	Vedtak
Saksnr.:	V-sak 4
Journalnr.:	2017/1776
Møtedato:	6. februar 2017
Saksansvarlige:	Rogstad, Vollelv

Sakstittel: Revidert budsjett og plan

Det vises til styrets vedtak i desember 2016 (jf. [V-sak 4](#) styremøte nr. 5-2016). I tråd med vedtaket fremlegges forslag til revidert budsjett for 2017 på bakgrunn av regnskapet for 2016 og endelig bevilgning for 2017. Endelig disponeringsskriv for 2017 samt oppdatert årsplan følger som egne vedlegg.

I det vedtatte budsjettet for 2017 ble det tatt forutsetning om et regnskapsmessig resultat for 2016 på 3 mill. i ubrukte midler. Det faktiske resultat ble 5,9 mill.

I dette resultatet ligger prosjektavslutninger på 1,2 mill. og en del omposteringer fra basis til gaveprosjekt for utstillingskostnader i utadrettet seksjon.

Museet har fått tildelt om lag 5 mill. til nytt utstyr på Økern. Av dette beløpet ble 2,7 mill. overført til oss i 2016, mens det resterende vil bli overført i 2017.

Det har vært en justering av både internhusleie og bevilgning, som i forhold til hva vi budsjetterte med har gitt oss litt mer handlingsrom.

Det har vært underforbruk på samtlige seksjoner, unntatt hagen som også fikk sitt budsjett styrket med 300 000 fra styrets reserve.

I revidert budsjett er følgende justeringer gjort:

- ❖ Lønnskostnadene er justert i forhold til alle lønnsforhandlinger. Kjente permisjoner, avganger og forlengelser er oppdatert.
- ❖ Det er lagt inn et forsiktig anslag på 0,5 mill. i mva-refusjon som følge av at museene skal ha fradragsrett på alle kostnader knyttet til ren utstillingsvirksomhet. Her er ikke rutinene og avgrensningene ferdig utarbeidet sammen med mva-ekspertisen ved UiO sentralt.
- ❖ Siste gjennomgang av prosjektportefølgen viser et forventet prosjektunderskudd på 500 000 kroner.
- ❖ 2 professor II stillinger er lagt inn med 2 års varighet knyttet til Geo-økologisk forskningsgruppe. Dette er en tilbakeføring av deler av prosjektoverskudd.



- ❖ Utadrettet seksjon styrkes med 150 000 til ferdigstillelse av Svalbardsal og Georom.
- ❖ Generell styrking av Seksjon for konservering og forskningsteknikk på 500 000.
- ❖ Det er satt av 500 000 til fundraising/sponsorvirksomhet
- ❖ Oppdatert nettobidraget til 14 mill.

I sum innebærer forslaget til revidert budsjett en reduksjon av tidligere budsjettert merforbruk med ca. 0,5 mill. kr. Fordelt pr. seksjon ser budsjettfordelingen slik ut:

Sum of Beløp	Budsjett 2016	Regnskap	Budsjett 2017	Revidert
Sted Artsklasse	revidert	2016		budsjett 2017
280010 Administrasjonen				
Inntekter		-7 126		-500 000
Personalkostnader	10 035 130	9 441 056	8 648 290	9 053 673
Driftskostnader	5 548 028	4 087 561	6 828 000	6 828 000
Investeringer	410 000	304 859	410 000	410 000
Totalt 280010 Administrasjonen	15 993 158	13 826 350	15 886 290	15 791 673
280100 Seksjon for Botanisk Hage				
Inntekter		-576 088		
Personalkostnader	11 250 931	11 718 373	10 948 747	11 223 865
Driftskostnader	1 055 000	1 938 820	1 255 000	1 255 000
Investeringer	240 000	47 712	240 000	240 000
Totalt 280100 Seksjon for Botanisk Hage	12 545 931	13 128 817	12 443 747	12 718 865
280500 Seksjon for utadrettet virksomhet				
Inntekter	-3 880 000	-5 134 820	-5 780 000	-5 780 000
Personalkostnader	9 009 591	9 408 067	10 350 685	10 546 119
Driftskostnader	2 760 000	1 622 157	2 405 000	3 055 000
Varer for videresalg	1 050 000	1 543 802	1 350 000	1 350 000
Investeringer	300 000	193 781		
Totalt 280500 Seksjon for utadrettet virksomhet	9 239 591	7 632 987	8 325 685	9 171 119
280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk				
Inntekter		-1 376 715		
Personalkostnader	14 131 838	13 986 826	12 554 184	12 990 288
Driftskostnader	3 080 000	3 703 705	2 080 000	2 580 000
Investeringer	800 000	621 200	300 000	300 000
Frikjøp EA	-1 941 000	-1 941 000		
Totalt 280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk	16 070 838	14 994 016	14 934 184	15 870 288
280800 Seksjon for forskning og samlinger				
Inntekter	-335 000	-932 508	-335 000	-335 000
Personalkostnader	37 773 978	38 999 629	40 652 671	40 935 972
Driftskostnader	6 430 750	3 843 649	5 598 000	5 946 550
Investeringer		321 408	3 110 500	3 110 500
Totalt 280800 Seksjon for forskning og samlinger	43 869 728	42 232 178	49 026 171	49 658 022
280000 Naturhistorisk museum				
Overført fra året før	-2 274 583	-2 274 583	-3 000 000	-5 886 461
Internhusleie	39 742 882	37 872 042	37 674 097	37 324 096
Bevilgning	-121 348 420	-123 558 921	-120 411 720	-119 943 720
Prosjektavslutning	1 500 000	265 049		500 000
Nettobidrag fra EFV	-10 100 078	-10 004 395	-13 221 954	-14 053 615
Strategisk pott Styret	300 000			
Total	5 539 047	-5 886 460	1 656 499	1 150 267

En nærmere gjennomgang av endringene i forslaget til revidert budsjett vil bli gitt i møtet.

Drøfting med Tjenestemannsorganisasjonene:

Revidert budsjett var drøftingssak på IDF-møtet som ble avholdt 26. januar 2017.

Tjenestemannsorganisasjonene (TMO) stilte spørsmål om det skulle avsettes midler til styret for strategiske satsinger. Dette ble besvart med at museet i en stram økonomisk situasjon velger å ikke forhåndsdisponere for mye midler.

Administrasjonen har ubrukte midler på driftsbudsjettet, og det ble spurt om hvorfor budsjettet likevel økes for 2017. Det er ikke foretatt endringer i forhold til opprinnelig budsjett. I de ubrukte midlene ligger det ca 1 mill. i ubrukte legatmidler som også overføres til 2017. I tillegg er det kostnader knyttet til strategiarbeidet i 2017 og oppgradering av printere.

TMO ba også om en presisering på hvordan fundraisingsmidlene er tenkt brukt. Det er behov for eksterne konsulenttenester for å bistå museet med dette, samt noen administrative kostnader knyttet til aktiviteten. Dette er en sak universitetsledelsen er opptatt av at vi prioriterer og vi må vise at vi gjør det vi kan for å skaffe midler til de nye utstillingene.

Forslag til vedtak

Styret vedtar det framlagte forslaget til revidert budsjett med de rammer som foreligger.

Vedlegg:

Endelig disponeringsskriv for 2017
NHM årsplan 2017-2019