

Til: Styret for Naturhistorisk museum

Sakstype:	Vedtak
Saksnr.:	V-03
Journalnr.:	2017/1776
Møtedato:	13. juni 2017
Saksansvarlige:	Rogstad, Vollelv

Sakstittel: Virksomhetsrapportering 1. tertial 2017 med status budsjett og oppdatert budsjettprognose

Saksfremlegget til styret gir en kortfattet oppsummering av virksomhetsrapporteringen pr 1. tertial 2017 samt en oppdatert budsjettprognose.

Virksomhetsrapportering pr 1. tertial

Virksomhetsrapporten består av regnskap pr 30.04.2017, prognose 2017-2021 og en egen ledelseskommmentar.

Regnskap pr 30.04.2017

NHM hadde pr 1. tertial 2017 en samlet inntekt på 67,6 millioner kroner. Dette er 16,2 millioner bedre enn budsjettet og 6,6 millioner bedre enn samme periode 2016. Hoveddelen av budsjettavviket er knyttet til en gaveinnbetaling på 10 millioner kroner til Klimahuset som ikke var budsjettet, samt en tildeling på 4,9 mill. til forskningsinfrastruktur.

Den samlede inntekten fordeler seg på basisvirksomheten med 47,6 millioner kroner og eksternfinansiert virksomhet på 20 millioner. Dette gir en fordeling på henholdsvis 70/30.

NHMs regnskap ved periodeslutt viser et samlet positivt akkumulert resultat på 44,37 mill. kroner og hvor avviket mot budsjett er knyttet til inntektene.

Totaløkonomien viser ellers ingen store reelle avvik mot budsjett.



Art overført-innt-kost	Values	
	2017	
	Summer av Regnskap	Summer av Budsjett
Inntekter	-67 613 347	-51 372 470
Personalkostnader	33 259 653	33 816 603
Driftskostnader	19 606 152	19 399 721
Investeringer	634 404	316 667
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-0	-219 330
Overført fra i fjor	-30 257 562	-30 257 562
Totalsum	-44 370 701	-28 316 371

Den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten ved NHM viser et positivt resultat på 34,8 mill. kroner som inkluderer et overført beløp fra 2016 på 24,4 mill. kroner. Det knytter seg forpliktelser 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 Klimahuset som ikke var budsjettert. Midlene er ført på et eget gaveprosjekt og er inkludert i årsprognosen. NHM har også fått gaveforsterkning på 2,5 mill. for disse midlene.

Øvrige avvik er ubetydelige. Nettobidraget er noe lavt, men vil erfaringsmessig øke utover året. Vi har i prognosen opprettholdt forventet nettobidrag på 14 mill. etter å ha oppdatert prosjektbudsjettene.

Art overført-innt-kost	Values	
	2017	
	Summer av Regnskap	Summer av Budsjett
Inntekter	-20 020 822	-8 412 485
Personalkostnader	3 445 469	3 723 623
Driftskostnader	1 879 433	1 500 113
Investeringer	210 990	
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	4 052 661	4 613 024
Overført fra i fjor	-24 371 101	-24 371 101
Totalsum	-34 803 370	-22 946 826

NHM har 71 prosjekter pr 1. tertial som fordeler seg på 45 bidragsprosjekter og 26 oppdragsprosjekter. Dette er tilsvarende nivå som samme tid i fjor.

Våre to nye, store EU-prosjekter har oppstart mot slutten av året eller i begynnelsen av 2018, mens et SiU-prosjekt startet opp nå i vår.

NHM har de siste årene hatt lavere inntekter fra NFR enn forventet, men søknadsaktiviteten har tatt seg opp og NHM leverte nå i mai 7 søknader, deriblant et stort toppforsksprosjekt.

Når det gjelder EU-midler, så er det sendt en stor koordinatorsøknad til EU som det forventes svar på senere i år. I tillegg søkes det et par mobilitetsprosjekter.

Det søkes også midler fra SiU og Artsdatabanken.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-19 336 441	-20 020 822	-33 860 156	-37 408 981	-32 467 729	-34 768 354	-35 526 243	-34 168 355
Personalkostnader	4 103 912	3 445 469	10 749 816	9 910 789	12 515 040	11 583 682	12 379 495	12 399 841
Driftskostnader	876 597	1 885 558	7 622 700	11 214 300	10 298 450	10 715 100	9 478 000	6 446 316
Investeringer	17 371	210 990	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0
Isolert saldo uten nettobidrag og prosjektavslutning	-14 338 561	-14 478 805	-5 487 640	-6 283 892	-9 654 239	-12 469 572	-13 668 748	-15 322 198
Nettobidrag	2 613 528	4 052 661	13 209 798	14 044 166	15 185 411	15 070 473	14 750 000	14 903 731
Prosjektavslutning	251 122	0	0	0	0	0	0	0
Isolert saldo med nettobidrag og prosjektavslutning	-11 473 911	-10 426 144	7 722 158	7 760 274	5 531 172	2 600 901	1 081 252	-418 467
Overført fra i fjor	-16 925 446	-24 371 101	-24 371 101	-24 371 101	-16 610 827	-11 079 655	-8 478 754	-7 397 502
Saldo	-28 399 356	-34 797 245	-16 648 943	-16 610 827	-11 079 655	-8 478 754	-7 397 502	-7 815 969

I langtidsperioden er ikke inntektene fra Umoe AS tatt med, og inntektene går derfor noe ned. Det er forventet å nå målsetningen om 14 mill. i NFR-inntekter allerede fra neste år og i hele langtidsperioden. EU-inntektene forventes å øke, fra dagen nivå på 2,5 mill. til 7 mill. kroner fra 2020.

Nettobidraget forventes å øke fra 14 mill. til 15 mill. kroner.

For basisvirksomheten viser regnskapet et positivt resultat på 9,6 mill. kroner, noe som tilsvarer et underforbruk i forhold til periodisert budsjett på 4,2 mill. Dette er i hovedsak de tildelte forskningsinfrastrukturmidlene.

Nettobidraget er noe lavt, men vil, som sagt over, forventes å øke utover året.

Art overført-innt-kost	Values	
	2017	
	Summer av Regnskap	Summer av Budsjett
Inntekter	-47 592 526	-42 959 985
Personalkostnader	29 814 184	30 092 980
Driftskostnader	17 720 594	17 899 608
Investeringer	423 414	316 667
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-4 052 661	-4 832 354
Overført fra i fjor	-5 886 461	-5 886 461
Totalsum	-9 573 457	-5 369 545

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. Et lite avvik på personalkostnader skyldes at periodisert budsjett (fra desember 2016) ikke er lønnsjustert slik det reviderte budsjettet (fra februar 2017) er.

Seksjon for utadrettet virksomhet har noe mindreforbruk av driftskostnader, men dette er et periodiseringsavvik siden de fleste store kostnadene kommer senere på året. Planlagt aktivitet vil bli fullført i løpet av året. Butikkdriften har omsatt for et litt lavere beløp enn budsjettet.

Seksjon for konservering og forskningsteknikk har overforbruk i forhold til periodisert budsjett, men dette er i all hovedsak kostnader som skal internfaktureres EA i forbindelse med Økern.

Forskningsseksjonen har litt forsinket aktivitet i henhold til plan og budsjett med kun et avvik på drift på 0,3 mill. noe som er lavere enn tidligere år ved første tertialavslutning.

Sum of Beløp					
Sted	Artsklasse	Regnskap T1	Budsjett T1	Budsjett 2017	Revidert budsjett 2017
280010 Administrasjonen					
	Inntekter	-2 860			-500 000
	Personalkostnader	3 211 839	3 189 986	8 648 290	9 053 673
	Driftskostnader	2 466 717	2 872 381	6 828 000	7 328 000
	Investeringer	133 220	136 667	410 000	410 000
Totalt 280010 Administrasjonen		5 808 916	6 199 033	15 886 290	16 291 673
280100 Seksjon for Botanisk Hage					
	Inntekter	-20 000			
	Personalkostnader	3 683 651	3 884 490	10 948 747	11 223 865
	Driftskostnader	455 136	286 333	1 255 000	1 255 000
	Investeringer		146 667	240 000	240 000
Totalt 280100 Seksjon for Botanisk		4 118 787	4 317 490	12 443 747	12 718 865
280500 Seksjon for utadrettet virksomhet					
	Inntekter	-1 804 389	-1 933 333	-5 780 000	-5 780 000
	Personalkostnader	3 786 253	3 759 099	10 350 685	10 546 119
	Driftskostnader	544 464	865 762	2 405 000	3 055 000
	Varer for videresalg	443 247	450 000	1 350 000	1 350 000
	Investeringer				
Totalt 280500 Seksjon for utadrettet		2 969 575	3 141 527	8 325 685	9 171 119
280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk					
	Inntekter				
	Personalkostnader	4 683 143	4 638 601	12 554 184	12 990 288
	Driftskostnader	1 025 130	436 667	2 080 000	2 580 000
	Investeringer	150 253	33 333	300 000	300 000
Totalt 280600 Seksjon for konserv		5 858 526	5 108 601	14 934 184	15 870 288
280800 Seksjon for forskning og samlinger					
	Inntekter	-393 313	-86 667	-335 000	-335 000
	Personalkostnader	14 449 297	14 620 804	40 652 671	40 935 972
	Driftskostnader	1 018 875	1 301 267	5 598 000	5 946 550
	Investeringer	139 941		3 110 500	3 110 500
Totalt 280800 Seksjon for forsknin		15 214 799	15 835 404	49 026 171	49 658 022
280000 Naturhistorisk museum					
Overført fra året før		-5 886 461	-5 886 461	-3 000 000	-5 886 461
Internhusleie		11 773 151	11 687 199	37 674 097	37 324 096
Bevilgning		-45 371 964	-40 939 985	-120 411 720	-120 443 720
Prosjektavslutning					500 000
Nettobidrag fra EFV		-4 052 661	-4 832 354	-13 221 954	-14 053 615
Strategisk pott Styret					
Total		-9 567 332	-5 369 545	1 656 499	1 150 267

Personalkostnadene øker de nærmeste årene, bl.a. grunnet faste ansettelser i et langvarig prosjekt knyttet til kartlegging av naturtyper i Norge (NiN) finansiert av Artsdatabanken. Inntektene fra Revita bortfaller fra 2021 og vil sammen med effektiviseringskutt gjøre den økonomiske situasjonen strammere. Personalkostnadene viser en nedgang mot slutten av langtidsperioden grunnet naturlig avgang og fordi at enkelte stillinger ikke er videreført budsjettmessig for å kunne gi et handlingsrom.

Vi forventer en svak økning i inntektene som følge av økte incentiver knyttet til nye EU- og NFR-prosjekter

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.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-41 651 527	-47 592 526	-126 526 720	-126 868 720	-127 216 000	-128 971 000	-130 699 000	-127 207 000
Personalkostnader	28 915 721	29 814 184	84 369 561	84 471 587	86 726 433	85 114 200	84 929 103	82 981 338
Driftskostnader	18 270 080	17 720 594	57 190 097	58 638 646	55 344 296	56 435 696	56 309 096	56 244 096
Investeringer	213 202	423 414	4 060 500	4 060 500	950 000	950 000	950 000	950 000
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	5 747 476	365 666	19 093 438	20 302 013	15 804 729	13 528 897	11 489 199	12 968 434
Nettobidrag	-2 613 528	-4 052 661	-13 209 798	-14 104 166	-15 365 411	-15 052 473	-14 573 000	-14 858 731
Prosjektavslutning	-251 122	0	0	500 000	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	2 882 826	-3 686 995	5 883 639	6 697 847	439 318	-1 523 576	-3 083 801	-1 890 297
Overført fra i fjor	-2 274 583	-5 886 461	-5 886 461	-5 886 461	811 386	1 250 704	-272 872	-3 356 673
Akkumulert mer-/mindreforbruk	608 243	-9 573 457	-2 822	811 386	1 250 704	-272 872	-3 356 673	-5 246 970

Sum of Beløp	År				
Art overført-innt-kost	2017	2018	2019	2020	2021
Personalkostnader	84 471 587	86 726 433	85 114 200	84 929 103	82 981 338
Overført fra i fjor	-5 886 461				
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	-14 104 166	-15 365 411	-15 052 473	-14 573 000	-14 858 731
Investeringer	4 060 500	950 000	950 000	950 000	950 000
Inntekter	-126 868 720	-127 216 000	-128 971 000	-130 699 000	-127 207 000
Driftskostnader	58 638 646	55 344 296	56 435 696	56 309 096	56 244 096
Prosjektavslutning	500 000				
Totalsum	811 386	439 318	-1 523 576	-3 083 801	-1 890 297

Årsprognosen for 2017 er minimalt endret fra revidert budsjett. Det er foretatt noen småjusteringer på lønn og nettobidrag.

Forslag til vedtak

Styret godkjenner virksomhetsrapporteringen for 1. tertial 2017.

Økonomirapportering

Vurdering av økonomisk situasjon

NHM hadde pr 1. tertial 2017 en samlet inntekt på 67,6 millioner kroner. Dette er 16,2 millioner bedre enn budsjettet og 6,6 millioner bedre enn samme periode 2016. Hoveddelen av budsjettavviket er knyttet til en gaveinnbetaling på 10 millioner kroner til Klimahuset som ikke var budsjettet. Den samlede inntekten fordeler seg på basisvirksomheten med 47,6 millioner kroner og eksterntfinansiert virksomhet på 20 millioner. Dette gir en fordeling på henholdsvis 70/ 30.

Basisvirksomhet

Regnskapet pr 1. tertial 2017 viser et mindreforbruk på 9,6 millioner kroner. Dette knytter seg dels til forskningsinfrastrukturmidler for 2016 på 4,9 millioner som ikke var fullstendig budsjettet. Nettobidraget er 0,8 millioner lavere enn budsjett, men likevel 1,4 millioner høyere enn på samme tid i fjor. Personalkostnadene øker de nærmeste årene, bl.a. grunnet faste ansettelse i et langvarig prosjekt knyttet til kartlegging av naturtyper i Norge (NiN) finansiert av Artsdatabanken. Inntektene fra Revita bortfaller fra 2021 og vil sammen med effektiviseringskutt gjøre den økonomiske situasjonen strammere. Personalkostnadene viser en nedgang mot slutten av langtidsperioden grunnet naturlig avgang og fordi at enkelte stillinger ikke er videreført budsjettmessig for å kunne gi et handlingsrom.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-41 651 527	-47 592 526	-126 526 720	-126 868 720	-127 216 000	-128 971 000	-130 699 000	-127 207 000
Personalkostnader	28 915 721	29 814 184	84 369 561	84 471 587	86 726 433	85 114 200	84 929 103	82 981 338
Driftskostnader	18 270 080	17 720 594	57 190 097	58 638 646	55 344 296	56 435 696	56 309 096	56 244 096
Investeringer	213 202	423 414	4 060 500	4 060 500	950 000	950 000	950 000	950 000
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	5 747 476	365 666	19 093 438	20 302 013	15 804 729	13 528 897	11 489 199	12 968 434
Nettobidrag	-2 613 528	-4 052 661	-13 209 798	-14 104 166	-15 365 411	-15 052 473	-14 573 000	-14 858 731
Prosjektavslutning	-251 122	0	0	500 000	0	0	0	0
Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning	2 882 826	-3 686 995	5 883 639	6 697 847	439 318	-1 523 576	-3 083 801	-1 890 297
Overført fra i fjor	-2 274 583	-5 886 461	-5 886 461	-5 886 461	811 386	1 250 704	-272 872	-3 356 673
Akkumulert mer-/mindreforbruk	608 243	-9 573 457	-2 822	811 386	1 250 704	-272 872	-3 356 673	-5 246 970

Eksternt finansiert virksomhet

Den eksterntfinansierte virksomheten ved museet har hatt en nedgang de siste årene, noe som spesielt har gitt seg utslag i lavere NFR-inntekter og mindre nettobidrag. Dette er nå i ferd med å snu og museet har i løpet av 2016 og 2017 fått tilslag på to store EU-prosjekter, tre SiU-prosjekter og videreføring av et stort NFR-prosjekt. Pr 1. tertial har NHM 71 aktive prosjekter hvorav 26 er oppdragsprosjekter og 7 er gaveprosjekter. I langtidsperioden forventer vi en økning i NFR-inntekter og har en ambisiøs målsetning om å nå 14 millioner fra 2018, mens EU-inntektene forventes økt fra i overkant av 2,5 millioner i 2016 til 7 millioner i 2020.

	Regnskap T1 2016	Regnskap T1 2017	Årsbudsjett	Årsprognose	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-19 336 441	-20 020 822	-33 860 156	-37 408 981	-32 467 729	-34 768 354	-35 526 243	-34 168 355
Personalkostnader	4 103 912	3 445 469	10 749 816	9 910 789	12 515 040	11 583 682	12 379 495	12 399 841
Driftskostnader	876 597	1 885 558	7 622 700	11 214 300	10 298 450	10 715 100	9 478 000	6 446 316
Investeringer	17 371	210 990	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0
Isolert saldo uten nettobidrag og prosjektavslutning	-14 338 561	-14 478 805	-5 487 640	-6 283 892	-9 654 239	-12 469 572	-13 668 748	-15 322 198
Nettobidrag	2 613 528	4 052 661	13 209 798	14 044 166	15 185 411	15 070 473	14 750 000	14 903 731
Prosjektavslutning	251 122	0	0	0	0	0	0	0
Isolert saldo med nettobidrag og prosjektavslutning	-11 473 911	-10 426 144	7 722 158	7 760 274	5 531 172	2 600 901	1 081 252	-418 467
Overført fra i fjor	-16 925 446	-24 371 101	-24 371 101	-24 371 101	-16 610 827	-11 079 655	-8 478 754	-7 397 502
Saldo	-28 399 356	-34 797 245	-16 648 943	-16 610 827	-11 079 655	-8 478 754	-7 397 502	-7 815 969

NHM har en krevende økonomisk situasjon hvor mesteparten av bevilgningen er bundet opp i faste lønnskostnader og husleie. Pålegg om statlig effektiviserings- og avbyråkratiseringskutt, samt interne flate kutt på UiO har begrenset handlingsrommet ytterligere. I et langtidsperspektiv må museet innstille seg på en annen økonomisk hverdag der museet i økende grad må søke ekstern inntjening.

Rehabilitering og fornyelse av Brøggers hus til et rent utstillings-/formidlingshus samt realiseringen av flere nye større bygg som veksthus og klimahus, vil på sikt også medføre økte driftskostnader for museet som igjen vil kreve økte bevilgninger fra UiO. Dette er foreløpig ikke hensyntatt i langtidsprognosen. Det samme gjelder også finansiering og kostnader knyttet til nye basisutstillinger i W.C. Brøggers hus.

Dato: 24. mai 2016

Ledelsesvurdering 1. tertial 2017

Museet har i 1. tertial vært preget av et høyt aktivitetsnivå. Den etterlengtede rehabiliteringen av Brøggers hus er under full prosjektering og byggets tradisjonelle forsknings- og samlingsvirksomhet er flyttet til nye tilrettelagte lokaler på Økern. Parallelt med dette er klimahuset nå inne i en spennende evalueringsfase og vi bidrar aktivt inn mot Statsbygg i arbeidet med et revidert veksthusprosjekt. Begge prosjektene innebærer epokegjørende endringer i forhold til museets lange historie. I tillegg er bydelen under utvikling, og området utenfor museets gjerder står foran store endringer. Samlet sett blir disse endringene de største siden museene ble etablert i den botaniske hagen for vel 100 år siden. Endringene kommer omtrent samtidig, og for å realisere disse prosjektene må museet yte et betydelig bidrag innen utredning, planlegging og utvikling. Disse oppgavene kommer i tillegg til museets ordinære driftsoppgaver og stiller store krav til hele organisasjonen.

NHM har høy fokus på å styrke utstillingene i Colletts hus i den perioden Brøggers hus holder stengt og arbeidet med ny evolusjonsutstilling er nå i detaljeringsfasen. Konsept, visuelt grep og hovedhistorien med nøkkelobjekter er definert og flere objekter er allerede anskaffet. Dette er muliggjort gjennom tildeling fra Sparebankstiftelsen DNB og gaveforsterkningsmidler fra Kulturdepartementet. Prosjektet har også søkt Olav Thon stiftelsen om økonomisk støtte til innkjøp av utstillingselementer. Tilbakemelding er ventet ila juni. Utstillingen skal ferdigstilles i 2017 med publikumsåpning senest 2. januar 2018.

Finansieringen av de nye basisutstillingene i Brøggers hus er fortsatt ikke på plass, og det begynner nå å haste for å kunne komme i gang med bestillinger/anbudskonkurranser slik at utstillingene er på plass når bygget står ferdig rehabilitert. Vi håper på at UiO-styret i juni beslutter å bevilge 20 millioner som et oppstartbeløp og vil da umiddelbart gå i gang med anskaffelser slik at vi får knyttet til oss en hovedsamarbeidspartner for gjennomføringen, samt bestille utstillingselementer med lang leverings- og produksjonstid som bl.a. menneskemodeller til Historien om menneskets utvikling.

Vi har nylig fått den gledelige beskjeden om en av våre dyktige yngre forskere har fått innvilget et stort EU-prosjekt. Prosjektet omhandler molekylær identifisering av planter og er et Marie Skłodowska-Curie Innovative Action Training Network med totalt 27 partnere fra inn- og utland. Totalbevilgningen fra EU er på nærmere 40 mill. kr.

Dato: 24. mai 2016

Tone Lindheim
museumsdirektør

Geir Rogstad
avdelingsdirektør

