

**Til: Styret for naturhistorisk museum**

<b>Sakstype:</b>	<b>Vedtak</b>
<b>Saksnr.:</b>	<b>V-SAK 3</b>
<b>Journalnr.:</b>	<b>2017/1776</b>
<b>Møtedato:</b>	<b>06.09.2017</b>
<b>Notatdato:</b>	<b>30.08.2017</b>
<b>Saksansvarlige:</b>	<b>Vollelv, Rogstad</b>

### **Sakstittel: Virksomhetsrapportering 2. tertial 2017 med status budsjett og oppdatert budsjettprognose**

Virksomhetsrapporteringen pr. 2. tertial har frist til 21. september for oversendelse til UiO-ledelsen. Pr. dags dato er regnskapet ikke endelig lukket/avsluttet, og orienteringen til styret er således en foreløpig vurdering av økonomisk status i forhold til budsjett og prognose pr. 29. august 2017.

I de foreløpige regnskapstallene er hverken bevilgning for august, periodiseringer eller frikjøp for 2. tertial regnskapsført.

#### **Virksomhetsrapportering pr 2. tertial**

Virksomhetsrapporten består av regnskap pr 31.08.2017, prognose 2017-2021 og en egen ledelseskommmentar. Dette skal leveres 21. september.

#### **Regnskap pr 29.08.2017**

NHM hadde pr 29. august 2017 en samlet inntekt på 103,7 millioner kroner. Dette er betydelig bedre enn budsjettet selv før bevilgningen for august på ca. 10 mill. er overført. Hoveddelen av budsjettavviket er knyttet til en gaveinnbetaling på 10 millioner kroner til Klimahuset som ikke var budsjettet, men som nå er inkludert i prognosen. Utover dette har vi fått tildelt 2,7 mill. for mye til forskningsinfrastruktur. Dette beløpet vil bli tilbakeført, muligens allerede i august. Ingen av inntektene fra museumsbutikken fra august er regnskapsført og disse utgjør ca. 800 000 kroner. NHM har også fått tildelt gaveforsterkningsmidler på 2,5 mill. kroner som foreløpig ikke er regnskapsført.

Reell inntekt pr 2. tertial vil dermed være i overkant av 114 millioner kroner.

Art overført-innt-kost	Values		
	2017		
	Summer av Regnskap	Summer av Budsjett	Sum of Prog/LTB
Inntekter	-103 705 164	-97 728 553	-164 277 701
Personalkostnader	59 792 153	59 927 507	94 382 376
Driftskostnader	39 474 048	38 799 847	69 852 946
Investeringer	1 446 667	3 843 833	14 060 500
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	10 287	-508 418	-60 000
Prosjektavslutning	-	-	500 000
Overført fra i fjor	-30 257 562	-30 257 562	-30 257 562
<b>Totalsum</b>	<b>-33 239 570</b>	<b>-25 923 347</b>	<b>-15 799 441</b>



Den samlede anslåtte inntekten på ca. 114 mill. kroner fordeler seg på basisvirksomheten med 83,5 millioner kroner og eksternfinansiert virksomhet på 30,5 millioner.

Totaløkonomien viser ellers ingen store reelle avvik mot budsjett.

**Den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten** ved NHM viser et forventet positivt resultat på i underkant av 34 mill. kroner som inkluderer et overført beløp på 24,4 mill. kroner. Det knytter seg forpliktelser til dette resultatet som dermed ikke er å betrakte som fritt disponible midler. Det antatte resultatet forutsetter at budsjettert nettobidrag oppnås, mens periodiseringer ikke er hensynstatt.

Art overført-innt-kost	Values		
	2017		
	Summer av Regnskap	Summer av Budsjett	Sum of Prog/LTB
Inntekter	-28 041 379	-17 262 111	-37 408 981
Personalkostnader	6 149 946	6 637 994	9 910 789
Driftskostnader	6 076 970	3 713 732	11 214 300
Investeringer	462 130		10 000 000
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	5 425 041	8 214 265	14 044 166
Prosjektavslutning	-265 939		
Overført fra i fjor	-24 371 101	-24 371 101	-24 371 101
<b>Totalsum</b>	<b>-34 564 332</b>	<b>-23 067 220</b>	<b>-16 610 827</b>

Avviket på inntektssiden er nevnt over.

Vi ser et avvik på driftskostnader mot budsjett, men hoveddelen av avviket er korrigert for i årsprognosen.

Investeringene på 10 mill. er knyttet til klimahuset.

Nettobidraget er ikke reelt så lenge frikjøp for 2. tertial ikke er ført, men vi anser budsjettet og prognosen for å være realistiske.

Vi har hatt tre prosjektavslutninger med underskudd som skyldes feilført lønn i 2017 som vi ikke fikk ompostert før prosjektene ble avsluttet. Totalt utgjør dette 265 500 kroner. Lønna skulle delvis gått fra basis og delvis fra andre prosjekter. Underskuddet på basis vil bli delvis dekket av frikjøp fra de riktige prosjektene. I tillegg kommer det en forventet prosjektavslutning med underskudd på ca. 500 000 kroner i september.

Søknadsaktiviteten på eksterne midler er økende og flere forskere jobber med store søknader som skal inn i løpet av høsten og vinteren.

NHM er med på en ERC advanced grant søknad med museet som vertsinstitusjon i tillegg til at det jobbes iherdig med en Marie Curie ITN koordinator prosjektsøknad (likt det koordinatorprosjektet vi tidligere har fått tilslag på).

I tillegg har vi foreløpig fått inn fem gode søknader på Marie Curie IF (Individual Fellowship) mobilitetsstipend på om lag 2 mill. kroner hver.

**For basisvirksomheten** viser regnskapet et negativt resultat på 1,3 mill. kroner. Dette er ikke reelt siden bevilgningen på 10 mill. kroner for august ikke er ført og forventede inntekter pr 2. tertial vil være ca. 83,5 mill. kroner.

Art overført-innt-kost	Values		
	2017		
	Summer av Regnskap	Summer av Budsjett	Sum of Prog/LTB
Inntekter	-75 663 785	-80 466 442	-126 868 720
Personalkostnader	53 642 208	53 289 512	84 471 587
Driftskostnader	33 397 078	35 086 114	58 638 646
Investeringer	984 537	3 843 833	4 060 500
Nettobidrag fra eksternfinansierte prosjekter	-5 414 753	-8 722 683	-14 104 166
Prosjektavslutning	265 939		500 000
Overført fra i fjor	-5 886 461	-5 886 461	-5 886 461
<b>Totalsum</b>	<b>1 324 762</b>	<b>-2 856 126</b>	<b>811 386</b>

Investeringene er knyttet til det nye instrumentet på Økern og vil ikke bli kostnadsført før senere på året.

Driftskostnadene viser ikke reell status siden periodiseringene ikke er ført.

Antar vi at driftskostnadene og nettobidraget blir i henhold til budsjett, vil regnskapet vise et positivt resultat på i overkant av 8 mill. kroner ved 2. tertialavslutning.

Det har vært avholdt møter med samtlige seksjonsledere for å gå gjennom regnskapet og årsprognosen. Det vil ikke bli foretatt store justeringer i prognosen som leveres i forbindelse med virksomhetsrapporteringen for 2. tertial 2017.

Oppdaterte tall vil bli presentert i styremøtet 6. september, men heller ikke da er regnskapet ferdig lukket og endelige tall er ikke tilgjengelig.

#### **Forslag til vedtak;**

Styret tar foreløpig rapportering om økonomistatus for 2. tertial til orientering. Styret gir museumsdirektøren fullmakt til å ferdigstille og godkjenne endelig virksomhetsrapportering pr 2. tertial innen fristen 21. september 2017.