

## Økonomirapportering

### Vurdering av økonomisk situasjon

NHMs regnskap for 1. tertial viser et samlet positivt akkumulert resultat på 72,79 mill. kroner. Dette fordeler seg med 12,7 mill. på basis og 60,03 mill. kroner på eksternfinansiert virksomhet. Avviket mot budsjett er i hovedsak knyttet til inntektene, hvorav hoveddelen av budsjettavviket er knyttet til en gaveinnbetaling på 10 millioner kroner til Klimahuset som ikke var budsjettet i 1. tertial men i en senere periode.

### Basisvirksomhet

For basisvirksomheten viser regnskapet et positivt resultat på 12,7 mill. kroner. Avviket mot periodisert budsjett er på 5,7 mill. Høyere inntekter er i hovedsak knyttet til butikken, mens lavere driftskostnader er generelt knyttet til forsinket/utsatt aktivitet. Nettbidraget er om lag 0,5 millioner høyere enn budsjett. Personalkostnadene øker de nærmeste årene, bl.a. grunnet ansettelse i forbindelse med eksterne prosjekter. 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.

#### Basisvirksomhet

Beløp i mill. kr	Regnskap T1 2018	Regnskap T1 2019	Års-regnskap 2018	Års-budsjett 2019	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter	-48,73	-49,86	-144,32	-143,38	-143,41	-148,39	-144,53	-146,09	-142,90
Personalkostnader	32,00	32,25	91,66	91,45	94,73	95,80	95,10	94,11	93,08
Driftskostnader	21,71	21,15	61,68	65,51	71,78	64,88	65,48	65,18	65,18
Investeringer	2,25	0,32	3,00	1,10	2,03	2,10	2,60	2,60	2,60
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>7,23</b>	<b>3,87</b>	<b>12,03</b>	<b>14,68</b>	<b>25,13</b>	<b>14,38</b>	<b>18,65</b>	<b>15,81</b>	<b>17,96</b>
Nettobidrag	-4,40	-6,41	-18,46	-15,00	-16,50	-16,20	-16,00	-16,00	-16,00
Prosjektavslutning	-0,65	0,11	-2,30	0,45	0,75	0,00	0,00	0,00	-1,30
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>2,18</b>	<b>-2,44</b>	<b>-8,74</b>	<b>0,13</b>	<b>9,38</b>	<b>-1,82</b>	<b>2,65</b>	<b>-0,19</b>	<b>0,66</b>
Overført fra i fjor	-1,58	-10,32	-1,58	-10,32	-10,32	-0,94	-2,76	-0,10	-0,30
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>0,59</b>	<b>-12,76</b>	<b>-10,32</b>	<b>-10,20</b>	<b>-0,94</b>	<b>-2,76</b>	<b>-0,10</b>	<b>-0,30</b>	<b>0,37</b>

### Eksternt finansiert virksomhet

Den eksternfinansierte aktiviteten ved museet er høy. Den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten ved NHM viser et positivt resultat på 60,7 mill. kroner som inkluderer et overført beløp fra 2018 på hele 72 mill. kroner. NHM har 93 prosjekter pr 1. tertial som fordeler seg på 62 bidragsprosjekter, hvorav 8 er gaveprosjekter og 31 oppdragsprosjekter. Dette er noe høyere enn samme tid i fjor. 8 prosjekter har blitt avsluttet første tertial, mens 7 har blitt opprettet.

Det er ikke forventet å nå den opprinnelige målsetningen om 14 mill. i NFR-inntekter fra inneværende år. Dette tallet er foreløpig nedjustert til 8,2 mill. kroner. EU-inntektene er skjevfordelt pr år, slik at vi mottok nærmere 70 % av midlene for de to store EU-prosjektene i 2018. Forventede EU-inntekter er på litt over 3 mill. kroner i 2019. Nettbidraget for hele året forventes å ligge på rundt 16,5 mill.

Eksternt finansiert virksomhet									
Beløp i mill. kr	Regnskap T1 2018	Regnskap T1 2019	Års-regnskap 2018	Års-budsjett 2019	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter	-41,65	-3,56	-84,22	-6,19	3,76	-38,06	-38,51	-36,94	-37,16
Personalkostnader	3,76	6,01	11,83	11,25	12,10	12,09	12,18	12,13	12,05
Driftskostnader	1,37	3,16	10,38	11,74	14,68	12,82	11,90	11,23	11,18
Investeringer	0,04	0,07	0,13	0,20	1,85	1,85	0,20	0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-36,48</b>	<b>5,68</b>	<b>-61,89</b>	<b>17,00</b>	<b>32,38</b>	<b>-11,31</b>	<b>-14,23</b>	<b>-13,58</b>	<b>-13,93</b>
Nettbidrag	4,40	6,42	18,53	15,00	16,50	16,20	16,00	16,00	16,00
Prosjektavslutning	0,65	-0,11	2,30	-0,45	-0,75	0,00	0,00	0,00	1,30
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-31,43</b>	<b>12,00</b>	<b>-41,06</b>	<b>31,55</b>	<b>48,13</b>	<b>4,89</b>	<b>1,77</b>	<b>2,42</b>	<b>3,37</b>
Overført fra i fjor	-30,96	-72,03	-30,96	-72,03	-72,03	-23,90	-19,00	-17,23	-14,81
<b>Saldo</b>	<b>-62,39</b>	<b>-60,03</b>	<b>-72,03</b>	<b>-40,48</b>	<b>-23,90</b>	<b>-19,00</b>	<b>-17,23</b>	<b>-14,81</b>	<b>-11,44</b>

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 eksternt 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. Dette er foreløpig ikke hensyntatt i langtidsprognosen.

Dato: 23. mai 2019