

Økonomirapportering

Vurdering av økonomisk situasjon

NHMs regnskap for 2. tertial viser et samlet positivt akkumulert resultat på 79 mill. kroner. Dette fordeler seg med 18,6 mill. på basis og 60,4 mill. kroner på eksterntfinansiert virksomhet. Avviket mot budsjett er i hovedsak knyttet til inntektene.

Basisvirksomhet

For basisvirksomheten viser regnskapet et positivt resultat på 18,6 mill. kroner. Avviket mot periodisert budsjett er på 8,8 mill. Høyere inntekter er i hovedsak knyttet til butikken og økte billettinntekter, mens lavere driftskostnader er generelt knyttet til forsinket/utsatt aktivitet. Nettbidraget er om lag 3,8 millioner høyere enn budsjett og forventes å nå rekordhøyde 19 mill. kroner ved årsslutt. 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 T2 2018	Regnskap T2 2019	Års-regnskap 2018	Års-budsjett 2019	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter	-91,24	-94,41	-144,32	-143,38	-143,42	-148,39	-144,53	-146,09	-142,90
Personalkostnader	57,23	58,70	91,66	91,45	92,64	98,39	97,22	96,37	95,30
Driftskostnader	40,65	40,61	61,68	65,51	70,08	67,02	65,62	64,32	64,32
Investeringer	2,68	0,43	3,00	1,10	1,89	1,96	1,96	1,96	1,96
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	9,32	5,34	12,03	14,68	21,19	18,98	20,28	16,57	18,69
Nettobidrag	-9,09	-13,68	-18,46	-15,00	-19,00	-16,50	-16,50	-16,00	-16,00
Prosjektavslutning	-0,63	0,04	-2,30	0,45	0,75	0,00	0,00	0,00	-1,30
Isolert mer-/mindreforbruk	-0,40	-8,30	-8,74	0,13	2,94	2,48	3,78	0,57	1,39
Overført fra i fjor	-1,58	-10,32	-1,58	-10,32	-10,32	-7,39	-4,91	-1,13	-0,56
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-1,98	-18,62	-10,32	-10,20	-7,39	-4,91	-1,13	-0,56	0,82

Eksternt finansiert virksomhet

Den eksterntfinansierte aktiviteten ved museet er høy. Den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten ved NHM viser et positivt resultat på 60,4 mill. kroner som inkluderer et overført beløp fra 2018 på hele 72 mill. kroner. Store deler av dette beløpet er knyttet til Klimahuset og gaven fra Umoe AS. Det er forventet at NHM skal overføre det meste av dette til EA i løpet av året. Dette føres som en reduksjon av inntekt og gir de lave prognosetallene for inntekter i 2019.

NHM har 113 prosjekter pr 2. tertial som fordeler seg på 77 bidragsprosjekter og 36 oppdragsprosjekter. Nettbidraget fra prosjektene knyttet til drift av Klimahuset har hittil i år kommet opp i 1,5 mill. kroner. 12 nye prosjekter er opprettet i år, 5 av disse i siste tertial.

Nettbidraget er i prognosen oppjustert med 2,5 mill. til 19 mill. for 2019. I langtidsperioden forventes nettbidraget å ligge mellom 16 og 16,5 mill. kroner.

Eksternt finansiert virksomhet									
Beløp i mill. kr	Regnskap T2 2018	Regnskap T2 2019	Års-regnskap 2018	Års-budsjett 2019	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
Inntekter	-48,96	-20,34	-84,22	-6,19	-11,68	-39,06	-39,51	-37,94	-38,16
Personalkostnader	7,05	11,30	11,83	11,25	16,07	13,92	13,05	11,91	12,22
Driftskostnader	5,39	6,36	10,38	11,74	14,73	13,82	13,40	13,23	13,18
Investeringer	0,08	0,24	0,13	0,20	1,85	1,85	0,20	0,00	0,00
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-36,44	-2,43	-61,89	17,00	20,97	-9,48	-12,86	-12,80	-12,76
Nettobidrag	9,09	13,86	18,53	15,00	19,00	16,50	16,50	16,00	16,00
Prosjektavslutning	0,63	-0,04	2,30	-0,45	-0,75	0,00	0,00	0,00	1,30
Isolert mer-/mindreforbruk	-26,73	11,39	-41,06	31,55	39,22	7,02	3,64	3,20	4,54
Overført fra i fjor	-30,96	-72,03	-30,96	-72,03	-72,03	-32,81	-25,79	-22,15	-18,95
Saldo	-57,69	-60,64	-72,03	-40,48	-32,81	-25,79	-22,15	-18,95	-14,41

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 langtidsprosnosen.

Dato: 19. september 2019