

**Til: Styret for Naturhistorisk museum**

<b>Sakstype:</b>	<b>Vedtak</b>
<b>Saksnr.:</b>	<b>V-SAK</b>
<b>Journalnr.:</b>	
<b>Møtedato:</b>	<b>16. februar 2021</b>
<b>Saksansvarlige:</b>	<b>Rogstad, Vollev</b>

**Sakstittel: Årsregnskap 2020 og forslag til revidert budsjett 2021**

**Virksomhetsrapportering pr 3. tertial 2020**

Virksomhetsrapporteringen for 3. tertial med ledelsesvurdering og økonomirapport ble levert 29. januar og fremlegges for styret til orientering.

**Regnskap pr 31.12.2020**

NHM får sin bevilgning fra UiO sentralt og bevilgningen spesifiseres i et eget disponeringsskriv. For 2020 fikk vi bevilget 136,13 mill. kroner, mens vi for 2021 har fått bevilget 144,6 mill. Museet har også inntekter fra suvenirsalg og billettsalg, samt øvrige salgsinntekter. Aktivitet knyttet til disse inntektene kaller vi basisvirksomheten vår.

I tillegg har museet en relativt stor prosjektportefølje som finansieres av eksterne midler. Dette kaller vi den eksternt finansierte virksomheten vår. Den arbeidstiden museets ansatte bruker på å gjennomføre et prosjekt, må prosjektet kjøpe fra museet. Fra prosjektene overføres det dermed et nettobidrag til basis i form av frikjøp og overhead. Eksternt frikjøp dekkes av prosjektbevilgningen, mens internt frikjøp dekkes av museet og utgjør museets egenandel inn i prosjektene. Nettobidraget består av det eksterne frikjøp og den medfølgende overheaden, og dette bidraget utgjør en stadig større og viktigere del av inntekten til basisvirksomheten vår

For NHMs totaløkonomi viser regnskapet ved årsslutt et mindreforbruk på 40,64 mill. Resultatet fordeler seg mellom basisvirksomheten og den eksternt finansierte virksomheten på henholdsvis 8,45 mill. og 32,18 mill. kroner.



Summer av Regnskap Art overført-innt-kost	År	
	2019	2020
Inntekter	-186 662 449	-252 592 659
Personalkostnader	114 436 021	120 941 441
Driftskostnader	76 766 083	98 279 292
Investeringer	42 706 307	26 770 739
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	204 207	934 005
Prosjektavslutning	-	-
Overført fra i fjor	-82 348 384	-34 969 380
<b>Totalsum</b>	<b>-34 896 196</b>	<b>-40 636 562</b>

Dette er 5,74 mill. høyere enn for 2019. Inntektene er høyere i 2020 både for basis- og eksternt finansiert virksomhet. For basisvirksomheten skyldes det de interne prosjektene knyttet til utstillingene i Brøggers hus, mens det for den eksternt finansierte virksomheten i all hovedsak er store innbetalinger til gaveprosjektene som er årsaken. Driftskostnadene er også langt høyere i 2020 og igjen er dette i hovedsak knyttet til internprosjektene på Brøggers hus samt overføringer fra Klimahuset til EA. 40,6 mill. overføres fra 2020 til 2021.

**For basisvirksomheten** overføres 8,45 mill. fra 2020 til 2021.

Dette er et resultat som er 1,55 mill. lavere enn hva som ble lagt til grunn i de 5-årige prognosene som ble levert 15.12.2020 og 1,44 mill. lavere enn revidert budsjett 2020.

Basisvirksomhet					
Beløp i mill. kr	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap uten interne prosjekter	Prognose 31.12.2020	Budsjett 2020
Inntekter	-147,81	-163,38	-147,76	-147,75	-151,00
Personalkostnader	98,26	105,02	104,34	104,30	99,83
Driftskostnader	64,40	83,26	69,83	66,35	74,11
Investeringer	1,56	2,47	2,47	2,65	2,81
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>16,42</b>	<b>27,38</b>	<b>28,89</b>	<b>25,55</b>	<b>25,77</b>
Nettobidrag	-21,91	-20,15	-20,37	-20,00	-20,00
Prosjektavslutning	0,16	-0,02	-0,02	0,10	
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-5,34</b>	<b>7,21</b>	<b>8,50</b>	<b>5,65</b>	<b>5,77</b>
Overført fra i fjor	-10,32	-15,66	-15,66	-15,66	-15,66
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-15,66</b>	<b>-8,45</b>	<b>-7,16</b>	<b>-10,01</b>	<b>-9,89</b>

Vi har et isolert merforbruk på 7,21 mill. kroner, men hadde en overføring fra 2019 på 15,66 mill. kroner.

Inntektene er lavere enn budsjett, og er i all hovedsak knyttet til billett- og salgsinntekter.

Personalkostnadene er derimot hele 5,2 mill. høyere enn budsjett. 1,4 mill. av dette er personalkostnader på Klimahuset, hvor kostnadene var budsjettert på prosjekter, mens de reelle kostnadene ble ført på basis for siden å bli frikjøpt.

Driftskostnadene er lavere enn budsjett, men det var forventet og det er overført 1 mill. fra 2020 bare knyttet til forskningsseksjonen.

Nettobidraget nådde 20 mill., inklusive frikjøpet knyttet til Klimahuset.

I resultatet ligger også våre interne prosjekter. Dette er basismidler som prosjektstyres og for NHMs del gjelder dette hovedsakelig satsinger og bevilgninger fra UiO sentralt.

**Interne prosjekter** er en del av basisvirksomheten. Det er satt av midler sentralt til finansiering av de nye basisutstillingene i Brøgger's hus. Kostnadene påløpt i 2020 utgjorde 14,3 mill. og er ført på interne prosjekter hos oss. UiO sentralt overførte mot slutten av året midler til å dekke disse kostnadene. De interne prosjektene knyttet til utstillingene går dermed noenlunde i null. I tillegg har vi et par internprosjekter knyttet til UiOs satsning på lifescience konvergenmiljø hvor bevilgningen kommer fra UiO sentralt. Disse har 1,22 mill. i ubrukte midler pr 31.12.2020 som blir overført til 2021.

**Klimahuset** skal være selvfinansiert via sponsor- og gaveinntekter som er en del av den eksternt finansierte virksomheten vår. Mot slutten av året ble vi gjort oppmerksom på en tidligere inngått avtale om å dekke kostnader i Klimahuset på totalt 3,3 mill. kroner. Dette lot seg ikke direkte belaste eksisterende gave/sponsorprosjekter, og er foreløpig satt på basis på Klimahusets stedkode. Den negative saldoen vil bli videreført på denne stedkoden og nedbetales over tid. Økonomien til Klimahuset er, som en følge av dette og uteblitte inntekter fra Oslo kommune, noe anstrengt. Klimahuset har nettopp svart på et anbud utlyst av Oslo kommune om undervisning av skoleungdom verdt 3 mill. kroner pr år i 4 år med opsjon på ytterligere 4 år. I tillegg gjaldt utlysningen utvikling av utstillinger knyttet til Klimaspørsmålet, også dette verdt 3 mill. pr år i 4 år med opsjon om ytterligere 4 år.

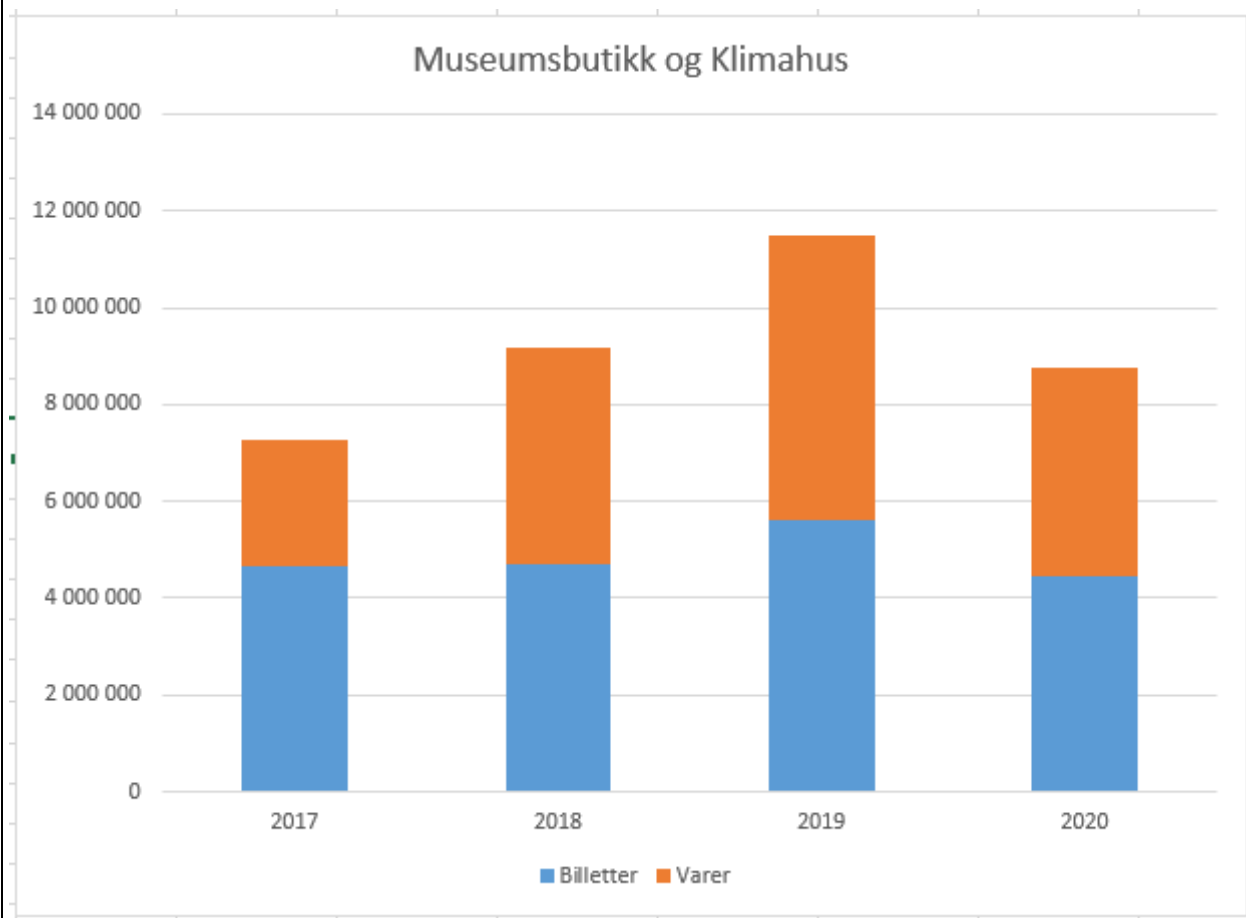
UiO har besluttet å tilbakebetale MVA knyttet til byggingen av Klimahuset, og dette gjør at de tidligere begrensningene vi måtte forholde oss til i forhold til i bruken av bygget ikke lenger er tilstede. Dermed anser vi mulighetene for å kunne tjene penger på ulike arrangementer og utleie som gode.

Det ble søkt om gaveforsterkningsmidler i 2020 både knyttet til innbetalinger fra UMOE AS og for Sparebankstiftelsens gave til Klimahagen. Begge disse ble innvilget i januar 2021 og utgjør totalt 3,75 mill. kroner.

**Museumsbutikken og utstillingene** har holdt stengt deler av 2020. Første nedstengning varte fra 13. mars til og med 17. mai. Deretter hadde vi åpne utstillinger og butikk i et halvt år fram til 9. november hvor vi stengte alt for andre gang. Utstillingene er fortsatt stengt, mens museumsbutikken

åpnet igjen 1. desember. Klimahuset måtte utsette sin åpning til 17. juni. De holdt åpent fram til 8. november, deretter har huset vært stengt for publikum.

Museet har sett en nedgang i antall besøkende på drøyt 40% og da er besøkende til Klimahuset medregnet. Inntektstapet innmeldt pr 2. tertial stemmer ganske bra, selv om det forutsatte et 3. tertial med normal drift og tilsvarende inntektsnivå som 2019. Vi baserte oss på en prognose med en beskjeden inntektsøkning på litt i overkant av 11 %. Vi fikk hverken normal drift eller åpent museum hele 3. tertial, men en god start på året, rekordbesøk i sommerferien, et vellykket løkmarked og åpen butikk med gode salgstall i desember, ga oss et noe bedre resultat enn det reduserte besøket skulle tilsi. Nedstengningen i november ga en unik mulighet til å gjennomgå varelager og rette opp feil og mangler. Det ble foretatt en fullstendig varetelling og kontroll på samtlige varer og varelagerverdien pr 31.12.2020 anses som så korrekt som det er mulig å få den.



## Seksjonsvis

Det generelle bildet er at nesten samtlige seksjoner har et mindreforbruk på driftskostnadene. For administrasjonen utgjør dette i underkant av 4 mill. kroner. Mindreforbruket summerer seg opp fra nesten samtlige poster, men er i hovedsak knyttet til avsatte midler til arealutnyttelse, legater, direktørens konto. Vi ser derimot et merforbruk på anskaffelser av IT-utstyr.

Seksjon for utadrettetvirksomhet har lavere inntekter enn budsjettert. Det var forventet og har sin årsak i reduserte billett- og salgsinntekter. Både personalkostnadene og driftskostnadene er lavere enn budsjett. En del av aktivitetene og tilhørende budsjettposter er overført til 2021, det gjelder for eksempel oppgraderingen av dyregeografisk sal.

Klimahuset fikk en uventet ekstraregning mot slutten av året på 3,3 mill. kroner fra EA og har dermed et underskudd på basis på 3,3 mill. kroner. Kostnadene ble satt på basis på klimahusets stedkode, slik at underskuddet overføres til 2021 og skal nedbetales over sikt. Uten restriksjoner knyttet til bruken av bygget pga mva-reglementet, så er utsiktene til å tjene penger langt større. Høyere personalkostnader enn budsjett, kommer av at personalkostnader som var budsjettert på prosjekt, ble kostnadsført på basis og frikjøpt derfra. Inntektene på Klimahuset er reelt 390 000 kroner. I regnskapet er det inntektsført 957 000 kroner, men dette inkluderer interne føringer fra prosjekt til basis for å dekke småkostnader ført på basis gjennom året. Ved årsslutt fordeles disse kostnadene på de ulike prosjektene ved en intern føring.

Det er behov for å få på plass en avklaring om fordeling av billettinntekter og overhead knyttet til prosjektene på Klimahuset. Dette har betydning for inntektene og er ikke fordelt i regnskapet for 2020.

Forskningsseksjonen har mindreforbruk på drift og hele 1 mill. er overført til 2021. Derimot ser vi et merforbruk på personalkostnader. Dette skyldes mange småbeløp som i sum blir mye, men i hovedsak skyldes det professoropprykk med mye etterbetaling, en stipendiat har feilaktig blitt lønnet fra basis i hele 2020, noe som tilbakeføres fra prosjekt nå i 2021. Ellers er det en tekniker ansatt i forskningsseksjonen som ikke var med i det opprinnelige budsjettet for 2020.

Sum of Beløp		Regnskap	Regnskap	Regnskap	Budsjett
Sted	Artsklasse	2018	2019	2020	2020
<b>280010 Administrasjonen</b>					
	Inntekter	-226 321	-93 857	-22 592	
	Personalkostnader	10 085 375	10 366 027	11 495 757	11 488 212
	Driftskostnader	4 034 776	4 875 064	5 379 488	9 285 750
	Investeringer	638 438	870 954	829 941	610 000
<b>Totalt 280010 Administrasjonen</b>		<b>14 532 268</b>	<b>16 018 188</b>	<b>17 682 594</b>	<b>21 383 962</b>
<b>280100 Seksjon for Botanisk Hage</b>					
	Inntekter	-487 000	-190 496	-33 000	-100 000
	Personalkostnader	12 388 695	13 078 918	13 683 660	13 174 499
	Driftskostnader	1 086 148	1 641 687	1 728 454	1 595 000
	Investeringer	-128 628	183 623	277 349	415 000
<b>Totalt 280100 Seksjon for Botanisk Hage</b>		<b>12 859 215</b>	<b>14 713 731</b>	<b>15 656 464</b>	<b>15 084 499</b>
<b>280500 Seksjon for utadrettet virksomhet</b>					
	Inntekter	-9 397 701	-11 641 837	-8 546 719	-12 750 850
	Personalkostnader	12 046 703	14 889 023	12 464 612	14 538 586
	Driftskostnader	3 247 565	4 274 056	3 373 213	5 680 000
	Varer for videresalg	-7 788	165 525	122 701	300 000
<b>Totalt 280500 Seksjon for utadrettet virksomhet</b>		<b>5 888 778</b>	<b>7 686 768</b>	<b>7 413 807</b>	<b>7 767 736</b>
<b>280520 Klimahuset</b>					
	Inntekter			-957 732	-712 000
	Personalkostnader		1 133 225	3 529 592	2 122 947
	Driftskostnader		24 230	3 534 263	
	Internhusleie			801 712	827 250
	Investeringer			74 743	
	Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		-1 349 222	-3 454 249	-3 020 352
	Overført fra i fjor			-191 767	-191 767
<b>Totalt 280520 Klimahuset</b>			<b>-191 767</b>	<b>3 336 562</b>	<b>-973 922</b>
<b>280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk</b>					
	Inntekter	-223 822	-99 800	-72 200	
	Personalkostnader	13 103 923	14 707 921	14 637 163	14 622 651
	Driftskostnader	2 527 561	2 632 854	3 232 028	3 240 000
	Investeringer	209 380	82 832	664 519	980 000
<b>Totalt 280600 Seksjon for konservering og forskningsteknikk</b>		<b>15 617 042</b>	<b>17 323 808</b>	<b>18 461 510</b>	<b>18 842 651</b>
<b>280800 Seksjon for forskning og samlinger</b>					
	Inntekter	-1 833 181	-2 085 950	-989 704	-1 085 000
	Personalkostnader	43 992 910	45 220 159	48 527 351	43 884 855
	Driftskostnader	3 995 669	3 421 193	2 957 602	5 360 000
	Investeringer	2 287 874	258 850	502 731	500 000
<b>Totalt 280800 Seksjon for forskning og samlinger</b>		<b>48 443 272</b>	<b>46 814 252</b>	<b>50 997 980</b>	<b>48 659 855</b>
<b>280000 Naturhistorisk museum eks. Klimahus</b>					
	Overført fra året før	-1 583 682	-10 321 977	-15 465 392	-15 465 392
	Internhusleie	46 585 584	47 555 572	48 831 612	48 831 151
	Bevilgning	-131 889 433	-133 696 137	-137 207 490	-137 037 712
	Prosjektavslutning	-2 298 638	157 407	-20 435	
	Interne prosjekter (Brøgger og konvergensmiljø)			-1 222 235	
	Nettobidrag fra EFV	-18 464 858	-20 559 548	-16 916 967	-16 979 648
<b>Total</b>		<b>-10 310 451</b>	<b>-15 657 159</b>	<b>-8 451 991</b>	<b>-9 886 820</b>

## Årsverksutvikling

Faste stillinger			
Sted	2018	2019	2020
280010	10,00	11,50	11,00
280100	13,90	15,50	15,50
280500	12,00	11,00	11,80
280510	2,40	2,50	3,50
280520	1,00	1,00	2,80
280600	21,10	21,70	19,60
280800	5,00	5,00	5,00
280801	5,20	6,70	6,50
280802	4,00	4,00	4,00
280803	2,00	2,00	3,00
280804	5,00	6,00	5,00
280805	4,00	4,00	4,00
280806	3,00	3,00	3,00
280807	2,00	2,00	2,00
280808	4,00	3,00	3,00
<b>Totalt</b>	<b>94,60</b>	<b>98,90</b>	<b>99,70</b>

Figuren viser antall faste årsverk fordelt pr stedkode over de 3 siste årene. Tallene er hentet fra en rapport som viser øyeblikksbildet pr 1. oktober hvert år.

Rekrutteringsstillinger er ikke inkludert i disse tallene.

	2018	2019	2020
Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger	34,7	34,2	33,8
Administrative stillinger	21,9	23	25,3
Støttestillinger for undervisning, forskning og formidling	38	41,7	40,6
<b>Totalt</b>	<b>94,6</b>	<b>98,9</b>	<b>99,7</b>

Det er en økning på ca 5 årsverk fra 2018.

Administrasjonen har økt med to årsverk, slik at reelt antall årsverk er 12. En person har permisjon uten lønn og er dermed ikke inkludert i 2020-tallene.

Hagen har fått økt en stilling fra 50-100%. Hagen deler også to årsverk med SKF, men lønnsmidlene for hagens del er tatt fra sesongarbeiderbudsjettet.

Butikken har ansatt en nestleder.

Klimahuset gikk fra 1 fast ansatt til 3. I tillegg er det midlertidige ansatte som jobber som klimaverter, formidlere og kommunikasjonsrådgiver.

SKF har hatt flere aldersavganger som foreløpig ikke er erstattet. Seksjonen deler to årsverk med hagen.

Forskningsseksjonen har også hatt aldersavganger hvor etterfølgere ansettes i disse dager. Det er ansatt en teknisk kurator og en tekniker på seksjonen.



**Den eksterntfinansierte virksomheten** ved NHM viser en overføring på 32,18 mill. kroner. Dette er 12,87 mill. mer enn året før. Vi har tidligere hatt store overføringer fra år til år, i hovedsak grunnet store gaver fra UMOE til Klimahuset. I 2020 mottok vi de siste 30 mill. noe som bidrar til de høye inntektene vi ser for eksternt finansiert virksomhet. I 2018 overførte vi 10,8 mill. til Eiendomsavdelingen for byggingen av Klimahuset, mens vi i 2019 overførte 40,8 mill. De siste 24,1 mill. ble overført i 2020.

Art overført-innt-kost	År	Values	
	2020	Summer av Regnskap	Summer av Prog/LTB
		Summer av Budsjett	
Inntekter	-89 209 527	-89 648 094	-64 979 373
Personalkostnader	15 916 721	21 206 969	14 342 297
Driftskostnader	15 016 721	30 065 685	14 264 391
Investeringer	24 298 755	15 850 000	15 850 000
Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter	21 084 546	20 703 602	17 597 396
Prosjektavslutning	20 435		
Overført fra i fjor	-19 312 221	-19 312 221	-19 312 221
<b>Totalsum</b>	<b>-32 184 571</b>	<b>-21 134 059</b>	<b>-22 237 510</b>

Inntektene i 2020 var rekordhøy for den eksternt finansierte virksomheten. Hovedårsaken er, som tidligere nevnt, den store innbetalingen fra UMOE. 6,6 mill. mottatt fra Sparebankstiftelsen og UNI-stiftelsen er også knyttet til byggingen av Klimahuset og dermed overført til EA. Sett bort fra de innbetalingene som er direkte knyttet til byggingen av Klimahuset, så er likevel inntektene for 2020 høye.

Vi har startet opp 2 nye NFR-prosjekter samt et stort, nytt EU prosjekt hvor NHM også er koordinator.

NHM har fått innvilget to Marie Curie-stipend nå i februar 2021. Det betyr at vi totalt er oppe i 8 EU-prosjekter, hvorav vi koordinerer to.

Ved årsslutt hadde vi 89 aktive prosjekter fordelt på 62 bidragsprosjekter og 27 oppdragsprosjekter. 3 prosjekter ble avsluttet ved årsslutt. Bidragsprosjekter kan delfinansieres ved egne midler, gjerne gjennom internt frikjøp, mens oppdragsprosjekter skal være fullfinansiert av eksternt finansør og gi fortjeneste.

## Revidert budsjett

Det gjøres ingen store endringer i budsjettet i forhold til det som ble vedtatt på styremøtet 08.12.2020.

Det ble opprinnelig satt av 500 000 kroner i forbindelse med en søknad om infrastrukturmidler på 5 mill. kroner til ny SEM. Søknaden forutsatte en egenfinansiering på 10%. Søknaden ble ikke innvilget, dermed frigis de avsatte 500 000 kronene. De settes som en reserve som disponeres av



NHMs ledergruppe, først og fremst til å finansiere korttidsengasjementer som vi ser det kan oppstå behov for, spesielt ved SKF.

**Forslag til vedtak**

Styret tar orienteringen om årsregnskap og virksomhetsrapporteringen for 2020 til etterretning.  
Styret godkjenner forslag til revidert budsjett for 2021.

Vedlegg:

Endelig disponeringsskriv 2021

NHM økonomirapportering 5-årig prognose pr 15.12.2020

NHM ledelseskomentar 15.12.2020

Økonomirapport 3. tertial 2020

Ledelsesvurdering 3. tertial 2020

Til: Naturhistorisk museum

Dato: 21. desember 2020

## **DISPONERINGSSKRIV FOR 2021**

Universitetsstyret behandlet Fordeling 2020 den 23. juni 2020 og den 20. oktober 2020. Vi viser til styrenotatene for nærmere beskrivelse og begrunnelse for tiltakene som prioriteres:

<https://www.uio.no/om/organisasjon/styret/moter/2020/06-23/protokoll.html> og

<https://www.uio.no/om/organisasjon/styret/moter/2020/10-20/protokoll.html>

Vi viser til foreløpig disponeringsskriv for 2021 som ble sendt enhetene i juni 2020 og til notat med informasjon om oppdaterte rammer av 28. oktober 2020.

Universitetsdirektørens disponeringsskriv stiller bevilgningen til disposisjon for den enkelte enhet.

### **1. RAMMEBETINGELSER OG GENERELLE FØRINGER**

UiOs strategi 2030 ble vedtatt i februar 2020. Strategien fremhever at UiO skal:

- Fremme uavhengig, banebrytende og langsiktig forskning
- Utdanne studenter med kunnskap, evne og vilje til å skape en bedre verden
- Styrke dialogen med omverdenen og arbeide for at kunnskap tas i bruk
- Være en nyskapende organisasjon og et attraktivt arbeids- og studiested

Strategi 2030 vil operasjonaliseres gjennom UiOs årsplan, utviklingsplanene til fakulteter og tilsvarende enheter samt enhetenes årsplaner.

Universitetsstyrets behandling av årsplan 2021-2023 er utsatt til februar 2021. Årsplanen skal i størst mulig grad gjenspeile ambisjonene og prioriteringene i Strategi 2030, og det legges opp til at årsplanens innretning og struktur vil endres i samsvar med strategi 2030.

#### **1.1 Fordeling av antatt statsbevilgning for året 2021**

Universitetsdirektøren foreslår å videreføre de interne rammene for fordeling av anslått KD-bevilgning for 2021. Det betyr at vi kanaliserer ca. 80% av den samlede KD bevilgningen til fakulteter og tilsvarende enheter. Ca. 6% av bevilgningen går til å dekke institusjonelle fellestiltak (eksempelvis SiO, porteføljemidler IT, digital eksamen, forsikringer m.m.) og ca. 8% finansierer driften av LOS.



Saksbehandler:  
*Marianne Løken*  
22856137, [marianne.loken@admin.uio.no](mailto:marianne.loken@admin.uio.no)

Styret har vedtatt å videreføre enhetenes rammer for 2021 på samme nivå som 2020. Det ble avsatt 142 mill. kroner til nye prioriteringer i 2021. Da er også effekten av tidligere vedtak med konsekvenser for neste år og økte forpliktelser i 2021 hensyntatt.

Som følge av den økonomiske usikkerheten som er oppstått på bakgrunn av covid-19-situasjonen vedtok universitetsstyret endelig behandling av nye prioriteringer i oktober 2020. Unntatt fra dette er vedtaket om rehabilitering av resterende etasjer i Eilert Sunds hus som ble vedtatt i juni-møtet. Universitetsstyret har tildelt 55 mill. kroner til denne rehabiliteringen i 2021. KD har innvilget vår søknad om oppgradering av bygg og lokaler for universiteter og høyskoler med 45 mill. kroner i 2020, og Det samfunnsvitenskapelige fakultet vil bidra med 30 mill. kroner. Det gjenstår for universitetsstyret å fordele 50 mill. kroner i fordelingen for 2022.

Vi har i fordelingen for 2021 tatt utgangspunkt i en videreføring av KDs bevilgning for 2020. Vi har mottatt supplerende tildelingsbrev 2020 fra KD om nye studieplasser og rekrutteringsstillinger i Revidert Nasjonalbudsjett. Rektor har fått fullmakt fra universitetsstyret til å fordele disse. Disse midlene er fordelt til berørte enheter.

Der er lagt inn en reduksjon i enhetenes rammer for 2021 på 25 mill. kroner som bidrag for å dekke inn 80% av inntektstapene ved Det odontologiske fakultet og universitetsmuseene i 2020.

Det er lagt til grunn en forventet lønns- og prisvekst i 2021 på 2,5%. Dette er basert på prognoser fra SSB for lønns- og prisvekst i 2021. Det er foretatt en reduksjon i enhetenes rammer på 29 mill. kroner (0,5%) som følge av forventet opptrapping av ABE-reformen i 2021. Budsjettforliket i Stortinget innebærer at kuttet økes med 0,1%-poeng i forhold til opprinnelig budsjettforslag. For UiO utgjør dette ca. 6 mill. kr. Dette beløpet håndteres sentralt i fordelingen for 2021 og økningen i kuttet vil først ha effekt for enhetene i fordelingen 2022.

Ved beregning av opptrapping av avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen er grunnlaget vedtatte rammer for 2020. Internhusleie, satsinger og særskilte øremerkinger er trukket ut av beregningsgrunnlaget. Dette gir et samlet anslag for bevilgningen i 2020 på 5,9 mrd. kroner.

## **1.2 Generelle rammebetingelser – bevilgning**

UiOs enheter er rammestyrte og styrer økonomien i et rullerende 5-årig perspektiv. Enhetene skal planlegge sin aktivitet for 2021 på bakgrunn av de føringer og økonomiske rammer som universitetsdirektøren gir i dette brevet. For enheter som har et vesentlig akkumulert merforbruk er prosedyren at tidspunktet for å oppnå økonomisk balanse fryses. Prinsippene knyttet til langsiktig styring og budsjettbalanse videreføres.

Det forutsettes at fakultetene og tilsvarende enheter følger opp underliggende nivå tilsvarende. Fakultetets ledelse skal informere universitetsledelsen umiddelbart dersom fakultetet får kjennskap til vesentlige avvik i forhold til disponeringsskrivet eller planlagt aktivitet.

Alle enheter følges opp i forbindelse med tertialavslutningene, og enheter som har en økonomisk risiko følges særskilt opp.

Det er en forventning om at alle enheter bidrar til en bedre arealutnyttelse ved UiO.

### **1.3 Andre føringer**

Tildelingen til større forskningsinfrastruktur i 2021 i utstyrsklasse I er foreløpig ikke fordelt.

Universitetsstyret forventer at enhetene fortsatt arbeider systematisk med å øke inntektene. Enhetene må selv vurdere hvilke tiltak som vil være hensiktsmessig å gjennomføre med tanke på både inntektpotensial og enhetens profil og strategi.

## **2. RAPPORTERING OG RESULTATOPPFØLGING**

Universitetsledelsen vil følge opp enhetenes gjennomføring av aktivitet og økonomistyring gjennom dialog om utviklingsplaner og virksomhetsrapportering.

Styringsdialogene er en diskusjon mellom universitetsledelsen og enhetsledelsen om enhetens muligheter og utfordringer gitt strategi og langsiktige rammebetingelser. Formålet med virksomhetsrapporteringen er å gi styret og universitetsledelsen innsikt i hvordan ressursene disponeres, og gi et godt beslutningsgrunnlag for fremtidige prioriteringer både sentralt og lokalt.

## **3. SPESIFIKKE FØRINGER – NATURHISTORISK MUSEUM**

### **3.1 Bevilgning post 50 for 2021**

Universitetsdirektøren stiller med dette til disposisjon inntektsrammer og viderefordeler antatt statstilskudd på kap. 271, post 50 for Naturhistorisk museum (NHM). Museets bevilgning for 2021 er på 144,6 mill. kroner, en økning på 8,475 mill. kroner. Statstilskuddet fra KD vil bli inntektsført museene i universitetsregnskapet hver måned.

Det er basert på prognosen per 2. tertial 2020 lagt inn 3,194 mill. kroner i 2021 som kompensasjon for 80% av forventet inntektstap i 2020.

Det er lagt inn en forventning om et ytterligere generelt varig kutt på 0,5% i 2020 som tiltak for avbyråkratisering og effektivisering. For NHM utgjør dette 472.000 kroner i rammekutt.

#### ***Budsjettdisponeringsmyndigheten delegeres med dette til direktøren ved museet***

Museet har frihet til å disponere statstilskuddet og andre inntekter iht. vedtatte rammer og føringer gitt i disponeringsskrivene.

Budsjettdisponeringsmyndigheten medfører ansvar for museets økonomiske forpliktelser. Før en person med budsjettdisponeringsmyndighet gjennomfører disposisjoner, skal vedkommende påse at det er hjemmel for disposisjonen, at det er budsjettmessig dekning for disposisjonen, og at disposisjonen er økonomisk forsvarlig.

Museumsledelsen har ansvar for å sikre at disposisjonene gjøres i henhold til gjeldende lover og regler. Alle med budsjettdisponeringsmyndighet skal gjennomføre obligatorisk kurs.

***Rekrutteringsstillinger***

Museets måltall for rekrutteringsstillinger i 2021 er 16. Vi gjør oppmerksom på at stipendiatårverk som inngår i Marie Skłodowska Curie Actions (MSCA) er en del av grunnlaget for fakultetets måltall. Disse stipendiatårverkene må rapporteres manuelt. Fakulteter og tilsvarende enheter kan fritt omdisponere fra stipendiatstillinger til postdoktorstillinger under forutsetning av at det samlede måltallet nås.

***Bundne (øremerkede) midler i årets fordeling***

Den øremerkede bevilgningen til samlinger utgjør 5,767 mill. kroner i 2021.

Tildelingen til MUSIT beløper seg til 1,843 mill. kroner i 2021.

***Satsinger***

Det er i fordelingen for 2021 avsatt 10 mill. kroner til planlegging og etablering av utstillinger i Waldemar C. Brøggers hus. Midlene er foreløpig avsatt sentralt.

Det er lagt inn midlertidig toppforskningsstøtte til en ERC Consolidator Grant og to koordinatorprosjekter, til sammen 2 mill. kroner.

Avsetningen til REVITA-midler skal etter planen fases ut i 2021.

## Spesifikasjon av bevilgning post 50 for 2021 med øremerkinger (i hele 1000)

<b>Naturhistorisk museum</b>			
Beløp i 1000 kr	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Endring</b>
<b>A. Utdanning</b>			
<b>II. Resultater</b>			
03. Utvekslingsstudenter	21		21
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>21</b>		<b>21</b>
<b>A. Utdanning Totalt</b>	<b>21</b>		<b>21</b>
<b>B. Forskning</b>			
<b>I. Basis</b>			
01. Rekrutteringsstillinger	15 260	14 888	372
04. Varige tiltak med øremerkinger	338	330	8
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>15 598</b>	<b>15 218</b>	<b>380</b>
<b>II. Resultater</b>			
02. NFR-midler	833	640	193
03. EU-midler	4 462	2 990	1 472
04. BOA-midler	1 242	1 064	178
05. Publiseringspoeng	1 357	1 362	-5
<b>II. Resultater Totalt</b>	<b>7 894</b>	<b>6 056</b>	<b>1 838</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
02. Midlertidige tiltak	2 000	1 200	800
<b>III. Midlertidige tiltak Totalt</b>	<b>2 000</b>	<b>1 200</b>	<b>800</b>
<b>B. Forskning Totalt</b>	<b>25 492</b>	<b>22 474</b>	<b>3 018</b>
<b>C. Samlinger</b>			
<b>I. Basis</b>			
03. Museumsvirksomhet	103 159	101 103	2 056
04. Varige tiltak med øremerking (museumsvirksomhet)	7 610	7 424	186
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>110 769</b>	<b>108 527</b>	<b>2 242</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
02. Midlertidige tiltak	5 000	5 000	0
<b>III. Midlertidige tiltak Totalt</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>
<b>C. Samlinger Totalt</b>	<b>115 769</b>	<b>113 527</b>	<b>2 242</b>
<b>E. Annet</b>			
<b>I. Basis</b>			
02. Varige tiltak med øremerkinger	124	124	0
<b>I. Basis Totalt</b>	<b>124</b>	<b>124</b>	<b>0</b>
<b>III. Midlertidige tiltak</b>			
03. Midlertidige tiltak	3 194		3 194
<b>III. Midlertidige tiltak Totalt</b>	<b>3 194</b>		<b>3 194</b>
<b>E. Annet Totalt</b>	<b>3 318</b>	<b>124</b>	<b>3 194</b>
<b>Totalsum</b>	<b>144 600</b>	<b>136 125</b>	<b>8 475</b>

Med hilsen

Arne Benjaminsen  
universitetsdirektør

Ellen Johanne Caesar  
avdelingsdirektør

Dette dokumentet er godkjent elektronisk ved UiO og er derfor ikke signert.



## Økonomirapport

### 5-årig prognose

#### Basisvirksomhet

Prognosen baserer seg på foreløpig disponeringsskriv for 2021, samt oppdaterte rammer som følge av universitetsstyrets vedtak 20. oktober. I tillegg har NHM lagt til toppforskningsmidler for et ERC-prosjekt som flyttes fra Matnat til NHM og som har oppstart 01.01.2021.

Forutsetningen for budsjettet 2021 og langtidsprognosen er at 2020 ender opp med et mindreforbruk på 10 mill. kroner. Det er også lagt inn en forutsetning om at Revitamidlene på 5 mill. pr år videreføres etter 2021, selv om det er knyttet usikkerhet til dette. Halvparten av disse midlene er budsjettet til lønn av eksisterende ansatte, mens det resterende er budsjettet til samlingsaktivitet i henhold til innlevert søknad om videreføring av revitasatsningen.

I 2022 åpner de nye basisutstillingene i det nyrenovertede Brøggers hus. Arbeidet følger tidsplan og koronasituasjonen har i dette tilfellet hatt en positiv effekt i at planleggingen og arbeidet i 2020 har vært ekstra effektivt. Det er lagt inn en forventning i budsjettet om økt publikumstilstrømning og økte inntekter fra sommeren 2022. Det er budsjettet med 250 000 besøkende i 2023 og billettinntekter på 10 mill. I tillegg kommer inntektene fra Klimahuset som, etter at MVA-saken nå er avgjort, vil ha større forutsetninger for å kunne ha arrangementer som gir fortjeneste. Usikkerhetene knyttet til publikumsinntektene vil være vår evne til å kunne håndtere stor publikumstilstrømning. Det forutsetter utvidelse av museumsbutikken, et fungerende billettsystem, tilstrekkelig bemanning og vekterressurser og utvidete åpningstider. I langtidsprognosen skyldes de høye inntektene og driftskostnadene i 2021 og 2022 våre interne prosjekter på de nye basisutstillingene og de avsatte midler sentralt som skal overføres til NHM.

Museet er inne i et generasjonsskifte når det gjelder vitenskapelige ansatte. Aldersavganger de siste årene har blitt erstattet av unge, flinke førsteamanuenser og i disse dager foretas det ytterligere tre nye vitenskapelige ansettelser. Vi har opplevd en økt søknadsaktivitet og også en større tilslagsprosent. Dette har resultert i økte incentiver og økt nettobidrag. Vi forventer at denne utviklingen vil fortsette i årene som kommer og det er lagt inn en forventning om en økning i nettobidraget på 1 mill. pr år i hele langtidsperioden. Den økte aktiviteten vi ser på museet gjør oss stadig mer avhengig av eksterne midler.

Det er et isolert merforbruk de to første årene og det er først i 2023 vi ser et mindreforbruk. Samtidig vet vi at det knytter seg større og større usikkerhet til prognosene dess lenger ut i perioden vi kommer. Vi opplever også en stor utfordring i forhold til arealsituasjonen ved NHM og vi forutsetter at administrasjonsbrakka blir stående, spesielt hvis MVA-saken på Brøggers hus får betydning for bruken av kontorlokalene der.

Basisvirksomhet									
Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-144,32	-147,81	-56,51	-147,75	-203,00	-184,15	-170,34	-169,97	-169,97
Personalkostnader	91,66	98,26	50,59	104,30	106,01	112,39	111,86	111,58	111,63
Driftskostnader	61,68	64,40	12,05	66,35	91,86	86,85	74,41	74,25	74,22
Investeringer	3,00	1,56	0,49	2,65	35,61	12,00	4,00	4,00	3,81
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning</b>	<b>12,03</b>	<b>16,42</b>	<b>6,61</b>	<b>25,55</b>	<b>30,48</b>	<b>27,10</b>	<b>19,93</b>	<b>19,86</b>	<b>19,69</b>
Nettbidrag	-18,46	-21,91	-4,42	-20,00	-21,12	-22,07	-23,05	-24,00	-25,00
Prosjektavslutning	-2,30	0,16	0,99	0,10	0,00	0,00	-1,30	0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-8,74</b>	<b>-5,34</b>	<b>3,18</b>	<b>5,65</b>	<b>9,36</b>	<b>5,03</b>	<b>-4,42</b>	<b>-4,14</b>	<b>-5,31</b>
Overført fra i fjor	-1,58	-10,32	-15,66	-15,66	-10,01	-0,64	4,38	-0,03	-4,17
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-10,32</b>	<b>-15,66</b>	<b>-12,48</b>	<b>-10,01</b>	<b>-0,64</b>	<b>4,38</b>	<b>-0,03</b>	<b>-4,17</b>	<b>-9,48</b>

### Eksternt finansiert virksomhet

Forskningen har opplevd en betydelig virkning av koronasituasjonen og det er mye aktivitet som er utsatt. Det overføres derfor store beløp fra 2020 til 2021. Søknadsaktiviteten har derimot vært stor også i 2020 og vi forventer å få tilslag på flere nye prosjekter. Inntektene de siste årene har vært spesielt høy på grunn av de store gavene til Klimahuset og vi mottok de siste 30 mill. fra UMOE AS i 2020. I langtidsperioden forventer vi å ligge på et høyere nivå enn vi tidligere har gjort om vi ser bort fra Klimahuset, og vi forventer en økning i hele perioden. Overføringene fra år til år øker, men det er en konsekvens av at det tar tid før aktiviteten i nye prosjekter kommer skikkelig i gang og at vi ofte får store overføringer ved oppstart.

Eksternt finansiert virksomhet									
Beløp i mill. kr	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Prognose 2020 pr T2	Antatt resultat 2020 - til grunn for prognosene*	Prognose 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Inntekter	-84,22	-38,85	-6,75	-90,00	-61,47	-63,53	-65,36	-67,02	-68,10
Personalkostnader	11,83	16,17	2,82	16,00	17,53	18,41	20,19	21,02	22,34
Driftskostnader	10,38	12,37	4,20	8,00	16,92	17,60	18,05	18,52	19,30
Investeringer	0,13	41,14		25,00	1,20	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettbidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-61,89</b>	<b>30,83</b>	<b>0,27</b>	<b>-41,00</b>	<b>-25,82</b>	<b>-26,52</b>	<b>-26,12</b>	<b>-26,48</b>	<b>-25,46</b>
Nettbidrag	18,53	22,11	3,06	20,00	21,12	22,07	23,05	24,00	25,00
Prosjektavslutning	2,30	-0,16		-0,04	0,00	0,00	1,30	0,00	0,00
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-41,06</b>	<b>52,79</b>	<b>3,33</b>	<b>-21,04</b>	<b>-4,70</b>	<b>-4,45</b>	<b>-1,77</b>	<b>-2,48</b>	<b>-0,46</b>
Overført fra i fjor	-30,96	-72,03	-19,24	-19,24	-40,28	-44,98	-49,43	-51,20	-53,68
<b>Saldo</b>	<b>-72,03</b>	<b>-19,24</b>	<b>-15,91</b>	<b>-40,28</b>	<b>-44,98</b>	<b>-49,43</b>	<b>-51,20</b>	<b>-53,68</b>	<b>-54,15</b>

## Vurdering av årsverksutvikling

	Faktisk					Prognose					Faktisk Øyeblikks- bilde 01.10.2020
	Gjennomsnitt				Gjennomsn itt (11 mnd)	2021	2022	2023	2024	2025	
	2016	2017	2018	2019							
<b>Basisvirksomheten</b>											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	35	38	39	38	37	37	38	37	37	37	36
Rekrutteringsstillinger	14	14	14	14	17	16	16	16	16	16	18
Andre stillinger	66	66	68	70	76	81	84	86	86	86	77
<b>Sum</b>	<b>116</b>	<b>118</b>	<b>120</b>	<b>121</b>	<b>130</b>	<b>134</b>	<b>139</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>131</b>
<b>Eksternt finansiert virksomhet</b>											
UFF-stillinger* unntatt rekrutteringsstillinger	7	4	5	7	6	10	11	13	15	14	6
Rekrutteringsstillinger	3	1	2	5	4	6	6	6	7	8	7
Andre stillinger	6	8	6	7	8	9	9	6	7	7	6
<b>Sum</b>	<b>15</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>25</b>	<b>26</b>	<b>26</b>	<b>28</b>	<b>29</b>	<b>19</b>

For basisvirksomheten ser vi at antall vitenskapelige stillinger opprettholdes gjennom hele perioden, mens antallet øker på eksternt finansiert virksomhet som følge av økt prosjektvirksomhet. Rekrutteringsstillingene holdes på måltallet, selv om vi har ligget litt over i perioder av 2020. Andre stillinger øker og det er knyttet til økte stillingsressurser i forbindelse med åpning av nye basisutstillinger.

## Ledelsesvurdering

### 1. Innledning

Naturhistorisk museum har som samfunnsoppdrag å utvikle og formidle kunnskap om naturens mangfold til samfunnet. Forskingen på museet er i en positiv vekst og våre vitenskapelig ansatte har i år levert et rekordhøyt antall nye søknader om forskningsmidler fra både EU og Forskningsrådet. Museet er samtidig i ferd med å etablere flere nye formidlingsarenaer. Klimahuset åpnet for publikum våren 2020 og i 2022 åpner også de nye utstillingene i Brøggers hus. I tillegg er det nye store Utstillingsveksthuset under planlegging. Til sammen vil dette gjøre museet til en viktig turist- og formidlingsattraksjon i Oslo i årene fremover.

NHM har som del av Universitet i Oslo, og som en etablert attraksjon i hovedstaden, et solid utgangspunkt for å kunne øke interessen for natur- og realfag gjennom vår formidling. Vi vil formidle naturhistoriske fakta som bidrag til en bærekraftig naturforvaltning og samfunnsutvikling. Dette er også i tråd med universitetets strategi. Museets styrke ligger i å formidle vanskelig tilgjengelig faglig informasjon på en måte som skaper undring, forståelse og engasjement.

### 2. Vurdering av prognoser 2021-2025

NHM har en økonomisk situasjon hvor mesteparten av den ordinære bevilgningen er bundet opp i faste lønnskostnader og husleie. Pålegg om statlig effektiviserings- og avbyråkratiseringskutt, samt interne flate kutt på UiO har begrenset det økonomiske handlingsrommet ytterligere. En stram styring av årsverksutviklingen samt fokus på å øke inntektene fra museumsvirksomheten og bidraget fra eksterntfinansiert virksomhet, er således en helt sentral forutsetning for å kunne bevare og opprettholde et visst handlingsrom i årene fremover.

Prognosen viser et akkumulert basisresultat med et estimert mindreforbruk på nær kr 10 mill. ved utløpet av langtidsperioden i 2025. Det er imidlertid betydelig usikkerhet knyttet til tallene, særlig jo lengre ut i perioden man kommer. Vi har lagt inn en forutsetning om videreføring av årlig REVITA-bevilgning på kr 5. mill. i hele langtidsperioden, men dette er foreløpig bare bekreftet bevilget for 2021. For 2021 er det også betydelig usikkerhet rundt effektene av Covid-19 pandemien. Museets utstillinger er for tiden helt stengt og det er usikkert hvor lenge denne nedstengingen vil vedvare og hvordan pandemien vil påvirke publikumsbesøket og våre billettinntekter fremover. I prognosen for 2021 er det tatt høyde for et inntektsbortfall tilsvarende inneværende år, men fra 2022 og ut langtidsperioden forventes det en betydelig økning i antall besøkende grunnet åpning av nye utstillinger i Brøggers hus og dertil betydelig økte billettinntekter.

Rehabilitering og fornyelse av Brøggers hus til et rent utstillings-/formidlingshus samt realiseringen av nye bygg som Klimahuset og det nye Utstillingsveksthuset vil medføre økte drifts- og personalkostnader for museet. I prognosen for årsverksutvikling er det tatt høyde for en liten økning i årsverk fra 2022 når Brøggers hus åpner, men utover det er det generelle stillingsnivået opprettholdt og det er ingen



automatikk i at stillinger vil bli erstattet med samme type stilling når de blir vakante. Museet arbeider ellers kontinuerlig med å se på kostnadsbesparende tiltak knyttet til drift og eventuelle omdisponeringsmuligheter forbundet med naturlig avgang og stram styring av stillingsressursene.

For Klimahuset er finansieringen av både drift og stillingsressurser forutsatt finansiert gjennom egne billettinntekter, eksterne sponsorbidrag og avtaler med bl.a. Oslo kommune, Statkraft, Obos m.fl. Oslo kommune utlyste i høst i tillegg en egen anbudskonkurranse om undervisning for skoleklasser om klimaendringer, som Klimahuset nå har levert et tilbud på. Konkurransen har en årlig ramme på kr 6 mill. i 4 år med opsjon på ytterligere inntil 4 år. Totalrammen er da potensielt inntil kr 48 mill. og vil dermed kunne være et viktig bidrag for å finansiere en betydelig del av Klimahusets drift og sikre en viss aktivitet fremover, gitt at Klimahuset vinner denne konkurransen.

Når det gjelder veksthusprosjektet så overleverte Statsbygg tidligere i høst et ferdig forprosjekt til KD med anbefaling om at prosjektet realiseres etter en fase med kvalitetssikring. Det er foreløpig ikke beregnet eller tatt høyde for hva en slik realisering eventuelt vil medføre av økonomiske forpliktelser og fremtidige drifts- og personalkostnader for museet.

For å videreføre det viktige arbeidet med å bevare, sikre, digitalisere og gjøre samlingene tilgjengelige for omverden, er det sterkt ønskelig med en videreføring av REVITA-bevilgningen i hele langtidspanoeriden.

Museet har i et langtidsperspektiv en generelt stram og litt usikker økonomisk situasjon med et begrenset økonomisk handlingsrom. Bidraget fra eksternfinansierte prosjekter og andre eksterne inntekter blir derfor stadig viktigere i årene fremover.

Dato: 15.12.20

Jan T. Lifjeld  
museumsdirektør

Geir Rogstad  
avdelingsdirektør

## Økonomirapportering

### Vurdering av økonomisk situasjon

NHM viser til tidligere økonomirapportering pr 15. desember 2020.

#### Basisvirksomhet

For basisvirksomheten ble det faktiske regnskapsresultatet noe lavere enn det som var lagt til grunn i de 5-årige prognosene som ble levert 15.12.2020. Avviket utgjorde 1,5 mill. kroner og skyldes i all hovedsak en internfaktura på 3,3 mill. fra EA knyttet til byggingen av Klimahuset som ikke var budsjettert. I resultatet ligger også interne prosjekter. NHM har interne prosjekter innen Lifescience konvergensmiljø og nye basisutstillinger i Brøggers hus. Saldo på disse er pr 31.12.2020 1,22 mill. i ubrukte midler som overføres til 2021. Ser vi bort fra internprosjektene og internfakturaen til Klimahuset, som må dekkes av Klimahusets eksternt innhentede midler, er resultatet ved årsslutt ikke langt unna prognosen på 10 mill.

Vi har mottatt 2,5 mill. i gaveforsterkningsmidler nå på nyåret som er knyttet til gaven fra UMOE AS og de vil kunne dekke deler av den ekstra kostnaden på Klimahuset.

Klimahuset har foretatt ansettelser for å kunne ta imot skoleklasser og for å kunne ha ulike arrangementer. Aktiviteten har vært svært lav i 2020 pga. av forsinket åpning, stengte utstillinger store deler av året og, ikke minst, en uavklart situasjon rundt hvilke aktiviteter som ikke bryter med mva-reglementet. Nå er mva for bygget tilbakebetalt og vi ser større muligheter for å kunne tjene penger på ulike arrangementer når coronasituasjonen gjør det mulig igjen. Klimahuset er i forhandlinger med UDE i Oslo kommune i forbindelse med en utlysning for undervisning av skoleungdom innen temaet klima. Det vil være viktig for NHM at vi vinner dette anbudet som er på 6 mill. pr år i opptil 8 år.

Museet har sett en nedgang i antall besøkende på drøyt 40% og da er besøkende til Klimahuset medregnet. Inntektstapet innmeldt pr 2. tertial stemmer ganske bra, selv om det forutsatte et 3. tertial med normal drift og tilsvarende inntektsnivå som 2019. Vi fikk ikke normal drift eller åpent museum hele 3. tertial, men en god start på året, rekordbesøk i sommerferien, et vellykket løkmarked og åpen butikk med gode salgstall i desember, ga oss et noe bedre resultat enn det reduserte besøket skulle tilsi. Alle kontroller basert på Riksrevisjonens flytskjema fra 2014 er gjennomført og ingen store avvik er avdekket. Kassedifferanser utgjør 1000 kroner, det er avskrevet varer til en innkjøpspris på 6000 kroner og det er ingen varer som anses som ukurante pr 31.12.2020. Butikken har begrenset lagerkapasitet og det framtvinger en god gjennomstrømning av varer. Nedstengningen i november ga en unik mulighet til å gjennomgå varelager og rette opp feil og mangler. Det ble foretatt en fullstendig varetelling og kontroll på samtlige varer og varelagerverdien pr 31.12.2020 anses som så korrekt som det er mulig å få den.

Generelt er det et mindreforbruk av driftsmidler om vi ser bort fra internprosjektene. Vi ser en betydelig økning i personalkostnadene fra 2019. Det skyldes i hovedsak tilsettinger i Klimahuset og helårsvirkning av tilsettinger i 2019.

<b>Basisvirksomhet</b>		
<i>Beløp i mill. kr</i>	<b>Årsregnskap 2019</b>	<b>Årsregnskap 2020</b>
Inntekter	-147,81	-163,38
Personalkostnader	98,26	105,02
Driftskostnader	64,40	83,26
Investeringer	1,56	2,47
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>16,42</b>	<b>27,38</b>
Nettobidrag	-21,91	-20,15
Prosjektavslutning	0,16	-0,02
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-5,34</b>	<b>7,21</b>
Overført fra i fjor	-10,32	-15,66
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-15,66</b>	<b>-8,45</b>

### Eksternt finansiert virksomhet

Inntektene i 2020 var rekordhøye, men det er inkludert den siste store innbetalingen fra UMOE AS på 30 mill. kroner til Klimahuset. Sett bort fra innbetalinger som er direkte knyttet til Klimahuset, er likevel inntektene høye. Vi fikk et koordinatorprosjekt under EU Horisont 2020 på tampen av året i 2019 og som startet opp i mai. Dette er et såkalt Innovation Action-prosjekt som samarbeider tett med industri og som har totalt 12 europeiske partnere. Tross utfordringer knyttet til coronasituasjonen, har prosjektet klart å holde god framdrift. Det er søkt om 6 måneders forlengelse, som er innvilget. Vi har også startet opp to nye NFR-prosjekter. NHM har i tillegg fått et nytt ERC-prosjekt med oppstart januar 2021, som er flyttet fra IBV og over til museet.

Vi opplever en generelt høy søknadsaktivitet og også en økende tilslagsprosent.

Ved hovedutlysningen til NFR i mai sendte NHM inn 8 søknader, hvorav 2 ble innvilget. I tillegg har vi fått 2 mindre NFR-prosjekter via andre utlysninger. NHM har blant annet søkt 6 EU-prosjekter, 3 søknader til UiO Norden hvorav 1 er innvilget, vi søker Artsdatabanken og Diku, og vi deltar i 2 SFF-søknader.

Ved årsslutt hadde vi 89 aktive prosjekter fordelt på 62 bidragsprosjekter og 27 oppdragsprosjekter.

Aktiviteten og framdriften i prosjektene har gått noe bedre enn fryktet, selv om konsekvensene for noen prosjekter er mer alvorlig enn for andre. Driftskostnadene er høyere i 2020 enn året før, men det er ikke reelt. Hele 6,6 mill. av disse er knyttet til overføringer fra Klimahuset til EA. Ser vi bort fra disse, er driftskostnadene langt lavere enn tidligere år. Investeringene begge år er også knyttet til overføringer til EA og er UMOE-midler til bekostning av byggingen av Klimahuset.



<b>Eksternt finansiert virksomhet</b>		
<i>Beløp i mill. kr</i>	<b>Årsregnskap 2019</b>	<b>Årsregnskap 2020</b>
Inntekter	-38,85	-89,21
Personalkostnader	16,17	15,92
Driftskostnader	12,37	15,02
Investeringer	41,14	24,30
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>30,83</b>	<b>-33,98</b>
Nettobidrag	22,11	21,08
Prosjektavslutning	-0,16	0,02
<b>Isolert mer-/mindreforbruk</b>	<b>52,79</b>	<b>-12,87</b>
Overført fra i fjor	-72,03	-19,31
<b>Saldo</b>	<b>-19,24</b>	<b>-32,18</b>

## Ledelsesvurdering 3. tertial 2020

### 1. Vurdering av økonomisk utvikling

NHM viser til tidligere ledelsesvurdering og økonomirapportering pr 15. desember 2020.

Det endelige regnskapet for 2020 viser et noe lavere resultat enn hva som ble lagt til grunn i siste prognose, men utover dette er det ingen vesentlige endringer i de generelle forutsetninger og overordnede økonomiske vurderinger for langtidsperioden frem til og med 2024 siden forrige rapportering. De underliggende forhold knyttet til forventet bevilgningsutvikling ligger fast, men museet er fortsatt veldig avhengig av at årlig REVITA-bevilgning på 5 millioner i 2021 videreføres ut hele langtidsperioden. En forlengelse av denne bevilgningen vil bidra sterkt til museets arbeid med å sikre og bevare våre samlinger og gjøre de mer tilgjengelige.

For 2021 er det fortsatt betydelig usikkerhet rundt effektene av Covid-19 pandemien. Museets utstillinger er for tiden helt stengt og det er usikkert hvor lenge denne nedstengingen vil vedvare og hvordan pandemien vil påvirke publikumsbesøket og våre billettinntekter fremover.

Når det gjelder planene for det nye Utstillingsveksthuset så er det foreløpig ikke beregnet eller tatt høyde for hva dette vil medføre av økonomiske forpliktelser og fremtidige drifts- og personalkostnader for museet. Det er også en viss usikkerhet rundt hvordan dette eventuelt skal finansieres.

I et langtidsperspektiv må museet innstille seg på en økonomisk hverdag der vi i stadig større grad er avhengig av ekstern inntjening for å kunne opprettholde og utvikle virksomheten ved museet. Bidraget fra eksternfinansierte prosjekter og andre eksterne inntekter blir derfor stadig viktigere i årene fremover.

Dato: 29.01.21

Jan T. Lifjeld  
museumsdirektør

Geir Rogstad  
avdelingsdirektør

