

Til: Styret for Naturhistorisk museum

| | |
|------------------------|------------------------|
| Sakstype: | Orientering |
| Saksnr.: | O-sak 1 |
| Journalnr.: | 3963/2022 |
| Møtedato: | 02.06.2022 |
| Notatdato: | 25.05.2022 |
| Saksansvarlige: | Rogstad, Vollev |

Sakstittel: Virksomhetsrapportering 1. tertial 2022

Saksfremlegget til styret gir en kortfattet oppsummering av virksomhetsrapporteringen pr 1. tertial 2022.

Virksomhetsrapportering pr 1. tertial

Virksomhetsrapporten hadde leveringsfrist 25. mai og besto av regnskap pr april, en økonomirapport samt en egen ledelseskomentar. I tillegg ble det levert en årsprognose for både bevilgningsøkonomien og BOA (den eksternt finansierte virksomheten).

Bevilgningsvirksomheten

Akkumulert resultat for bevilgningsvirksomheten vår, viser et mindreforbruk på 4,86 mill. kroner. Dette inkluderer et overført mindreforbruk fra 2021 på 11,5 mill. kroner.

Isolert resultat viser et merforbruk på 2 mill. kroner i forhold til periodisert budsjett. Bak disse tallene ligger det store avvik på både inntektssiden og kostnadssiden, men de er i all hovedsak knyttet til de interne utstillingsprosjektene i Brøgger's hus. Det er ikke påløpt mer enn 1,2 mill. hittil i 2022 på disse prosjektene, mens det var budsjettet med hele 15 mill. kroner fram mot utstillingsåpningen. Det er ikke foretatt noen overføringer fra sentralt hold i forbindelse med utstillingskostnadene hittil i år. Det ventes en stor slutfaktura i nær framtid. Prosjektene vil ikke bli avsluttet før alle reklamasjoner, korrigeringer og opprettinger er på plass. Det arbeides nå med en sluttrapport som ser på totaløkonomien i utstillingsprosjektene, slik at det etter hvert kan gjøres en endelig sluttoverføring fra sentralt hold.

Inntektene er langt lavere enn budsjettet.

Den viktigste årsaken til dette er stengte utstillinger fram til 29. mars og derav tapte billettinntekter og sterkt reduserte inntekter fra varesalget i museumsbutikken. Ut fra de siste reelle regnskapstallene vi har fra åpent museum i tilsvarende måneder, er inntektstapet 2,5 mill. kroner. Budsjettet ble lagt utfra en forventet åpning av de nye utstillingene i begynnelsen av april, og dermed en økning av inntektene fra da. I prognosen er inntektene justert ned til reelt nivå pr 1. tertial, og budsjettall beholdt for resten av året. Totalt utgjør dette en nedjustering på 5 mill. kroner i årsprognosen for 2022.

I budsjettet lå det inne en kompensasjon for inntektstap i 2021 på 4,4 mill. kroner, hvorav 1,5 mill. var periodisert til T1. Hele kompensasjonen ble overført fra sentralt hold i desember, og er dermed inkludert i overført beløp fra i fjor. Det er bevilget og overført såkalte PES-midler (Prosjektetableringsstøtte) for 2021 på totalt 1,1 mill. pluss overføring til et internt konvergenstmiljøprosjekt på 1,3 mill. Dette lå ikke inne i budsjettet, men er korrigert for i prognosen.

| | | | | Regnskap valgt periode | | Vedtatt budsjett |
|--|--|--|------------------------------|------------------------|---------|------------------|
| Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning | Inntekter | Inntekter | Eksterne inntekter og bidrag | -29 | -317 | |
| | | | Inntekt fra bevilgninger | -50 603 | -64 616 | |
| | | | Salgs- og leieinntekter | -2 155 | -7 874 | |
| | | | Sum | -52 787 | -72 807 | |
| | | | Sum | -52 787 | -72 807 | |
| | Kostnader | Personalkostnader | Andre personalkostnader | 196 | 978 | |
| | | | Fast lønn | 31 521 | 30 860 | |
| | | | Feriepenger, AGA og pensjon | 12 076 | 11 477 | |
| | | | Offentlige refusjoner | -846 | -600 | |
| | | | Overtid | 168 | | |
| | | Timelønn og honorarer | 124 | | | |
| | | Sum | 43 239 | 42 716 | | |
| | | Driftskostnader | Andre driftskostnader | 5 042 | 6 895 | |
| | | | Internhusleie | 17 566 | 17 582 | |
| | | | Kjøp av tjenester | 1 420 | 543 | |
| | | | Kurs, konferanser og reiser | 499 | 383 | |
| | | | Sum | 24 527 | 25 403 | |
| | | Investeringer | Investeringer | 996 | 17 561 | |
| | | | Sum | 996 | 17 561 | |
| | | Sum | | 68 762 | 85 679 | |
| Sum | | 15 975 | 12 872 | | | |
| Nettobidrag og prosjektavslutning | Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter | Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter | Egenandel | 3 260 | 4 252 | |
| | | Frikjøp | -7 594 | -8 031 | | |
| | | Overhead | -4 408 | -4 990 | | |
| | | Sum | -8 742 | -8 769 | | |
| | | Sum | -8 742 | -8 769 | | |
| | Prosjektavslutning | Prosjektavslutning | Prosjektavslutning Bidrag | | -592 | |
| | | | Prosjektavslutning Oppdrag | | | 564 |
| | | Sum | | -592 | 564 | |
| | Sum | | | -9 334 | -8 206 | |
| | Isolert resultat | | | 6 640 | 4 667 | |
| Overført fra i fjor | | | -11 498 | -11 498 | | |
| Akkumulert resultat | | | -4 858 | -6 832 | | |

Regnskap og periodisert budsjett pr T1

Personalkostnadene er 0,5 mill. høyere enn periodisert budsjett. Delvis er dette et periodiseringsavvik, men i hovedsak skyldes det en underbudsjettering på Klimahuset. I prognosen er lønnsbudsjettet på Klimahuset korrigert, samt at frikjøpet er korrigert siden Klimahusets lønnskostnader er eksternt finansiert.

Driftskostnadene er 0,9 mill. kroner lavere enn periodisert budsjett. Ser vi bort fra de interne utstillingsprosjektene, er avviket 1,7 mill. Innkjøp av varer til videresalg er kraftig redusert grunnet stengt museum, og utgjør 1,2 mill., samt at mindreforbruk på forskningsseksjonen utgjør 0,6 mill. Ellers er det små variasjoner med både merforbruk og mindreforbruk på de øvrige seksjonene.

De budsjetterte investeringene er hovedsakelig knyttet til utstillingene i Brøgger's hus. Det er budsjettert med langt høyere kostnader i 2022 enn hva som hittil er regnskapsført, og vi ser at faktureringsplanen fra Atelier Brückner ikke er fulgt. Det forventes derfor en stor slutfaktura i nær framtid. Prosjektene vil ikke bli avsluttet før alle reklamasjoner, korrigeringer og opprettinger er på plass. Det arbeides nå med en sluttrapport som ser på totaløkonomien i utstillingsprosjektene, slik at det etter hvert kan gjøres en endelig sluttoverføring fra sentralt hold.

Det er ellers budsjettert med revitarelaterte investeringer i insektskap og skuffer til magasinene, men det har vist seg vanskelig å få inn tilbud på anbudsutlysninger. En utsatt anskaffelse fra i fjor av ny hjullaster er også i prosess.

| Bevilgning | | | Regnskap valgt periode | Vedtatt budsjett | Valgt prognose | Valgt avvik | %-vis forbruk |
|-------------------------------------|---|-------------------------------|------------------------|------------------|----------------|-------------|---------------|
| Isolert mer-/mindreforbruk | Inntekter | Inntekter | -52 787 | -184 875 | -160 271 | -132 087 | 29% |
| u/nettobidrag og prosjektavslutning | Kostnader | Sum | -52 787 | -184 875 | -160 271 | -132 087 | 29% |
| | | Personalkostnader | 43 239 | 116 494 | 120 418 | 73 255 | 37% |
| | | Driftskostnader | 24 527 | 76 925 | 76 535 | 52 398 | 32% |
| | | Investeringer | 996 | 19 961 | 12 350 | 18 965 | 5% |
| | | Sum | 68 762 | 213 379 | 209 303 | 144 618 | 32% |
| | Sum | | 15 975 | 28 505 | 49 032 | 12 530 | 56% |
| Nettobidrag og prosjektavslutning | Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosje... | Nettobidrag fra eksterntfi... | -8 742 | -23 758 | -24 407 | -15 016 | 37% |
| | Sum | Sum | -8 742 | -23 758 | -24 407 | -15 016 | 37% |
| | Prosjektavslutning | Prosjektavslutning | -592 | 459 | -544 | 1 050 | -119% |
| | Sum | Sum | -592 | 459 | -544 | 1 050 | -119% |
| | Sum | | -9 334 | -23 259 | -24 951 | -13 925 | 40% |
| Isolert resultat | | | 6 640 | 5 245 | 24 082 | -1 395 | 127% |
| Overført fra i fjor | | | -11 498 | | -11 498 | 11 498 | |
| Akkumulert resultat | | | -4 858 | 5 245 | 12 583 | 10 104 | -93% |

Årsprognosen for 2022 er oppdatert med nedjusterte inntekter i forhold til publikumsinntekter for første tertial. Inntekter og kostnader knyttet til utstillingsprosjektene går i null, og er nedjustert fra 15 til 7 mill. i prognosen. Dette kan være en litt for stor nedjustering, men det har ingen budsjettmessig betydning.

Personalkostnadene øker med 4 mill. kroner i forhold til vedtatt budsjett. 1,5 mill. av disse er knyttet til underbudsjettering på Klimahuset. Nettobidraget er oppjustert noe for å kompensere for dette, siden Klimahusets lønnskostnader er eksternt finansiert og blir frikjøpt. Vi ser også et avvik knyttet til stipendiatene og postdocene hvor det kan være noe manglende oppdatering i forhold til forlengelser, permisjoner og frikjøp. Vi har også lagt inn en ekstra million i forventet større lønnsøkning i prognosen enn hva det var budsjettert med.

Driftskostnadene og investeringene utenom utstillingsprosjektene er mer eller mindre uforandret i prognosen. Vi har noe større kostnader knyttet til kjøp av konsulenttjenester enn hva som var budsjettert, mens vi ser et mindreforbruk på personlige driftsmidler.

Nettobidraget er økt noe som en konsekvens av økte lønnskostnader på Klimahuset. En nøyere gjennomgang av lønnsprognosen vil kunne gi et enda høyere nettobidrag, spesielt knyttet til et par stipendiatere som skal frikjøpes, men som foreløpig er budsjettert på bevilgningsaktiviteten vår.

Vi forventer en prosjektavslutning i løpet av 2022 som vil belaste bevilgningsøkonomien med ca 0,5 mill. kroner. Dette er riktig i budsjettet, men kommer dessverre ikke riktig fram i prognosen, hvor det feilaktig vises en prosjektavslutning med overskudd. Riktig tabell vil bli vist på styremøtet. Prosjektavslutning bidrag som i regnskapet vises med 592 000 i mindreforbruk, er heller ikke knyttet til en reell prosjektavslutning. Regnskapet inkluderer konti som viser foreløpig mer- og mindreforbruk på eksterne prosjekter, og dette tilbakeføres påfølgende måned. For NHMs del utgjør dette 592 000 i mindreforbruk på eksterne prosjekter pr første tertial. Vi har ikke avsluttet noen prosjekter så langt i 2022 grunnet manglende prosedyrer og tekniske støtterapporter. Først nå er dette på plass og vi kan starte jobben med å få avsluttet de aktuelle prosjektene.

Totalt viser årsprognosen et isolert resultat som er hele 19 mill. kroner dårligere enn opprinnelig budsjett. En vesentlig årsak til dette knytter seg til V-sak 20/22 på universitetsstyrets møte 11. mai. Der ble det vedtatt at UiO skal innbetale MVA fradraget for rehabiliteringen av Brøgger's hus. NHMs del av MVA-kostnaden beløper seg til 9,6 mill. og dette er lagt inn som en reduksjon av bevilgningen i mai. I tillegg har vi det tidligere nevnte inntektsbortfallet på 5 mill. i T1 fra billett- og varesalget samt økningen i lønnsprognosen.

I tillegg til de utfordringene vi allerede vet om og som ligger inne i prognosen, er det flere uavklarte saker som vil gi museet merkostnader i langtidsperspektivet. Det såkalte skuffeprojektet er en slik sak, hvor det nå er endelig avklart at de midlene vi antok EA hadde avsatt til dette, ikke lenger er disponible for NHM. Dette er

en kostnad som er estimert til å være mellom 4 og 6 mill. kroner. Det påløper i tillegg internhuseleie på lagringslokaler på Blindern for skrogene til disse skuffene fram til de blir overflyttet til Økern.

Det er ikke tatt høyde for disse kostnadene i prognosen, annet enn at det er omdisponert 500 000 kroner fra Revita og 500 000 kroner fra egenandelen SEM til skuffeprojektet.

Vi skal også gjennom en relativ stor flytteprosess hvor kontorarealer skal fortettes med de tilhørende krav til kompensierende tiltak det krever.

I forbindelse med avviklingen av MUSIT, vil vi i en periode måtte forholde oss til to løsninger og vi er usikker på hvilke kostnader dette vil kunne medføre.

Vi har budsjettet med en betydelig økning i inntekter fra billett- og varesalg i forbindelse med de nye utstillingene. Det er foretatt ansettelse basert på forventet inntektsøkning. Dette er ansettelser som er nødvendig for å drifte bygget og kunne håndtere økt publikumstilstrømning.

Etter kun kort tid med åpne utstillinger, ser vi allerede behovet for økt renhold. Det er også uttrykt bekymring for økt forsøpling og slitasje på hagen.

Budsjettprosessen, og spesielt arbeidet med langtidsprognosene, vil bli viktig og krevende sett i lys av den økonomiske situasjonen vi nå befinner oss i. Det må utarbeides en plan for hvordan vi skal kunne gå i balanse innen rimelig tid. Vi må ha en nøye gjennomgang av budsjett og prognose for å se hvordan vi kan omdisponere midler og redusere og eventuelt kutte aktivitet.

Eksternt finansiert virksomhet

| BOA ① | | Regnskap valgt periode | Vedtatt budsjett | Valgt prognose | Valgt avvik | %-vis forbruk |
|---------------------------|------------------------------|------------------------|------------------|----------------|-------------|---------------|
| Isolert mer/mindreforbruk | Inntekter | -20 627 | -69 591 | -63 695 | -49 965 | 30% |
| u/nettobidrag og | Kostnader | 11 383 | 39 973 | 46 106 | 28 490 | 29% |
| prosjektavslutn | Sum | -9 244 | -29 718 | -17 589 | -20 474 | 31% |
| Nettobidrag og | Nettobidrag fra eksterntfin. | 8 696 | 23 653 | 24 502 | 15 157 | 36% |
| prosjektavslutning | Prosjektavslutning | 592 | -499 | 544 | -1 090 | -119% |
| | Sum | 9 288 | 23 354 | 25 046 | 14 067 | 40% |
| Isolert resultat | | 44 | -6 364 | 7 457 | -6 408 | -1% |
| Resultat | | 44 | -6 364 | 7 457 | -6 408 | -1% |

For de eksternt finansierte prosjektene (BOA) periodiseres inntektene i henhold til kostnadsføringen og saldo vil derfor i all hovedsak være null.

Aktiviteten er høy og både driftskostnadene og personalkostnadene ligger 1 mill. over samme periode i fjor. Nettobidraget ligger på omtrent samme nivå, men vil ende høyere ved årsslutt enn i fjor.

Prosjektavslutningen på 592' kroner er, som tidligere nevnt, i sin helhet knyttet til mer- og mindreforbruk på BOA-prosjektene. Dette føres hver måned og tilbakeføres påfølgende måned. Dette er ikke nødvendigvis reelle mer- eller mindreforbruk, men skyldes avvik mot budsjett og for vår del er det i stor grad etterslep i oppdateringer av budsjetter.

Det har ikke blitt avsluttet prosjekter hittil i år i systemene, men nå er ny prosedyre implementert slik at dette ikke lenger gjøres sentralt, men lokalt hos enhetene.

Museet har hatt redusert bemanning på prosjektcontrollersiden siden i fjor høst, slik at oppdatering av prosjektbudsjetter i prosjektmodulen har blitt noe nedprioritert, mens den daglige driften har blitt prioritert. Nå har vi fått mer bemanning på plass og det vil bli jobbet mer systematisk med budsjetter og prognoser for den eksternt finansierte virksomheten vår.

Museet har de siste årene vært gjennom et generasjonsskifte og vi har nå mange unge, ambisiøse og selvgående forskere som holder et høyt nivå både når det gjelder aktivitet, men også kvalitetsmessig. Publiseringprosenten er økende, og også søknadsaktiviteten er høy. Det ble sendt 10 søknader til NFR i februar hvor NHM er involvert.

Under følger en liste over NFR-søknader fra februar i år hvor NHM er involvert, samt liste over innvilgede søknader fra 2021.

SFS søknader 2022

09.02.2022. Heine Nygard Riise Institute for Energy Technology (IFE). SOLID – Managing solar parks to increase insect diversity. RCN Collaborative and Knowledge-building Project. NHM partner Trude Magnussen, ENTO. PENDING

02.02.2022. Einar Timdal. COENSYMB-Cosmopolitan and Endemic Symbioses. RCN FRIPRO Forskerprosjekt for fornyelse. ISOP. PENDING

02.02.2022. Ryan Bright (NIBIO). REVEAL - Reducing or Enhancing the Values of Ecosystems on Abandoned Lands? RCN FRIPRO Forskerprosjekt for fornyelse. NHM partners Olav Skarpaas, GEco. PENDING

02.02.2022. Lutz Bachmann. LIFT - Lifting the Beach Towels - the subsurface invertebrate biodiversity of natural and artificial urban environments. RCN FRIPRO Forskerprosjekt for fornyelse. FEZ. NHM partners Micah Dunthorn and Torsten Struck, EDGE and FEZ. PENDING

02.02.2022. Lene Delsett. ECHO - Evolutionary Convergence in Historical Oceans: The case of whales and ichthyosaurs. RCN FRIPRO YRT. NORPAL. NHM Partners Øyvind Hammar and Jørn Harald Hurum, NORPAL. PENDING

02.02.2022. Micah Dunthorn. ADEPt - Animal Diversity Enhanced by Protistan Parasites (ADEPt): evaluating the diversity and functional role of rainforest apicomplexans. EDGE. PENDING

02.02.2022. Wenche Eikrem (NIVA). PHYTODIV - Effects of environmental changes on coastal phytoplankton diversity and biomass - from molecules to seascapes. RCN FRIPRO Forskerprosjekt for fornyelse. NHM partners Dag Endresen and Micah Dunthorn, GECo and EDGE. PENDING

02.02.2022. Desalegn Chala. FLOTAP - The future of the tropical African flora: threats and prospects. RCN FRIPRO Mobility Postdoc. EDGE. NHM partners Christian Brochmann. PENDING

02.02.2022. Erica Leder. SpermEvoDevo - Spermatogenesis in birds: a comparative, molecular approach. RCN FRIPRO Forskerprosjekt for fornyelse. SERG. NHM Partners Jan Terje Lifjeld, Laima Bagdonaite. PENDING

02.02.2022. Michael Matschinger. ICEFISH - The role of gene flow in the evolution of Antarctic icefishes. RCN FRIPRO Forskerprosjekt for fornyelse. FEZ. PENDING

SFS søknader innvilget fra 2021:

10.11.2021. Torsten Struck - "Cirratulid polychaetes in Norwegian waters: A museum based approach to species diversity and distribution". Artsprosjekt - Species Inventory projects. FEZ. GRANTED

10.11.2021. Einar Timdal & Erik Möller - "Lichens on heavy metal rock and soil in Norway". Artsprosjekt - Species Inventory projects. ISOP. GRANTED

13.10.2021. Sophie Caillon (CEFE CNRS) PeopleC2Eco: Indigenous Peoples and Local Communities Contributions to Ecosystems. HORIZON-TMA-MSCA-PF-EF. NHM partner Irene Teixidor Tone, EDGE (outgoing application). GRANTED

12.10. 2021. Antoine Simon, University of Connecticut, USA. FRAME – Fungal Research in the Age of Museomic Exploration: revisiting historical lichen collections. HORIZON-TMA-MSCA-PF-EF. Supported by Einar Timdal, ISOP. GRANTED

24.09.2021. CSC-TEITEEN TIETOTEKNIKAN KUSKUS OY (FI). BioDT: Biodiversity Digital Twin for Advanced Modelling, Simulation and Prediction Capabilities. HORIZON-INFRA-2021-TECH NHM partner Dag Endresen, GEco. GRANTED

17.02.2021. Knut Rydgren (HVL). REPEAT - REthinking sustainable land use of PEATland. RCN KAPSAMARBEID21. NHM partner Rune Halvorsen, GEco. GRANTED