

## Til: Styret for Naturhistorisk museum

<b>Sakstype:</b>	<b>Vedtak</b>
<b>Saksnr.:</b>	<b>V-sak 2</b>
<b>Journalnr.:</b>	<b>3963/2022</b>
<b>Møtedato:</b>	<b>08. desember 2022</b>
<b>Saksansvarlige:</b>	<b>Skjelkvåle, Rogstad, Vollev</b>

## SAKSTITTEL: BUDSJETT 2023 OG LANGTIDSPROGNOSE 2024-2027

### Innledning

Det vises til V-SAK 3 på styremøtet den 2. juni 2022 om plan for budsjettprosessen 2023.

Endelig disponeringsskriv foreligger fortsatt ikke, derfor presenteres budsjettet på grunnlag av foreløpig disponeringsskriv og de endringer vi har fått vite om som følge av revidert statsbudsjett 2023. UiOs økte energikostnader for 2023 er estimert til å bli 160 mill. kroner høyere enn budsjettet. Disse merkostnadene blir mest sannsynlig fordelt ut på UiOs enheter. Dette blir behandlet på universitetsstyrets møte 6. desember ([V-SAK 47/22 Justeringer i fordeling 2023](#)). Vi har foreløpig ikke hensyntatt de merkostnadene dette vil gi museet i budsjettforslaget som legges fram for styret den 8. desember. Konsekvensene av økte strømkostnader og eventuelle andre endringer i endelig disponeringsskriv vil bli innarbeidet i et revidert forslag til budsjett og langtidsprognose i det første styremøtet etter nyttår. Behandlingen av endelig forslag til årsplan utsettes også til styremøte 1/2023.

I 2022 fikk museet redusert bevilgningen med 9,6 mill. kroner. Bakgrunnen for dette var Universitetsstyret vedtak på møte nr 3/2022 om at MVA knyttet til renoveringen av Brøggers hus skulle innløses og at NHM måtte dekke en del av dette innenfor egne rammer. I tillegg ble vi pålagt å holde utstillingene stengt de 3 første månedene i året grunnet arbeid med brannsikkerheten i våtsamlingene i Colletts hus. Dette ga oss et forsiktig estimert inntektstap på 2,5 mill. kroner. Ingen av disse forholdene var noe museet hadde innvirkning på, slik at et totalt inntektstap på 12 mill. kroner er en situasjon vi uforskyldt har havnet i og som oppleves som krevende.

Disse forholdene er medvirkende til at vi forventer å overføre et merforbruk på 7,5 mill. kroner fra 2022 til 2023, mot et budsjettet mindreforbruk på 6,2 mill.

Museets ordinære bevilgning for 2023 er, nedjustert i forhold til revidert statsbudsjett, 144,46 mill kroner mot 141,56 mill kroner i 2022.

Bevilgningen inkluderer:

- Kompensasjon for lønns- og prisvekst på 3 %. Dette vil ikke dekke reell lønns- og prisvekst.
- "Avbyråkratiserings- og effektiviseringskutt (ABE)" på 0,5% som for museets del vil tilsvare 519 000 kroner.
- Tilbakeføring av midler knyttet til pensjonsmodell som utgjør 304 000 kroner.
- Kutt søm følge av endrede reisevaner som tilsvarer 13% av reisekostnadene i 2019. Endelig tall for dette kuttet har vi foreløpig ikke fått spesifisert.
- Museet mottar 0,8 mill. i toppforsknings-midler for et EU-koordinatorprosjekt. I budsjettet har NHM lagt inn ytterligere 400 000 for et ERC-prosjekt som ble flyttet fra Blindern til NHM i 2021 og som ikke er kommet med i foreløpig disponeringsskriv.

- Revita-midler på 5 mill. er videreført i tildelingen for 2023.

I tillegg har NHM budsjettet med incentivmidler fra MN-fakultetet på 1 mill. kroner knyttet til avlagte PhD-grader.

## Budsjett 2023

Det har vært avholdt møter med samtlige seksjonsledere for å gå gjennom den økonomiske situasjonen. I tillegg har både årsbudsjettet og langtidsprognosen vært på agendaen på flere ledermøter. Budsjettforslaget ble drøftet på IDF-møte 21.11.2022.

Det har i hele budsjettprosessen vært et uttalt mål at vi skulle klare å håndtere de store kuttene fra 2022 og komme i balanse i løpet av langtidsperioden.

Følgende forutsetninger gjelder for årsbudsjettet 2023 og langtidsprognosen 2024-2027:

- Bevilgning på 144,46 mill. kroner. Dette nivået videreføres i hele perioden, men anses som usikre tall for årene framover.
- Det er ikke lagt inn noe kutt i forhold til UiOs energikostnader i 2023 som er estimert til å bli 160 mill. kroner mer enn budsjettet for 2023. Dette må håndteres når fordeling er vedtatt og vi vet hvor stor andel som tilfaller museet.
- Forventet overføring av merforbruk fra 2022 til 2023 er 7,5 mill. kroner.
- Billettinntektene er budsjettet utfra et optimistisk estimert besøkstall på 250 000 og utgjør 12 mill. kroner. Dette nivået videreføres i hele perioden. Varesalget er også forventet å øke fra 9,5 mill. til 10,5 mill. Erfaringsmessig ser vi at trengsel i butikken gir lavere salg, men det er planlagt noen grep for å kompensere for dette.
- Nettobidraget vil ligge på om lag 28,5 mill., en liten økning fra 2022. Dette nivået videreføres i hele perioden og anses for å være realistisk.
- Leiestedsmodellen implementeres og det er lagt inn forventning om økte leiestedsinntekter på 500 000 pr år fra 2024.

Det er lønnskostnadene som utgjør den aller største kostnaden for museet. Derfor har det vært nødvendig å gjøre noen besparelser i årsbudsjettet og langtidsprognosen når det gjelder stillinger.

- 2 stillinger i seksjon for utadrettet virksomhet (UTAD) holdes vakante. Det er lagt inn et vikariat på 6 måneder for den ene av disse i 2023.
- 2 stillinger i seksjon for konservering og forskningsteknikk (SKF) holdes vakante.
- Budsjett-teknisk er det fire stillinger som er vakante i hele langtidsperioden. Det er ikke nødvendigvis de stillingene som står vakante akkurat nå som skal stå vakante i hele langtidsperioden.
- 1 stilling i administrasjonen er i ulønnet permisjon, og erstattes ikke av vikar.
- Rekrutteringsprosessen av ny seksjonsleder i Botanisk hage har blitt stoppet og stillingen har blitt bemannet med en intern, vitenskapelig ansatt i en begrenset tidsperiode på 3 år. I tillegg er forskningssjefen rekruttert fra egne rekker. Dermed er to vitenskapelige stillinger omgjort til lederstillinger, den ene i et midlertidig perspektiv.

- En ny vitenskapelig førsteamanuensis er nettopp ansatt, men tiltrer ikke før i januar 2024.

Ved alle naturlige avganger skal eventuelle nyansettelser vurderes opp mot et prioritert behov og økonomi. Men det er en forutsetning at totalt antall stillinger ved NHM skal reduseres med 4 årsverk. Alle vitenskapelige stillinger, unntatt de to som er omgjort til lederstillinger, er videreført i hele langtidsperioden og skal skjermes.

I tillegg til at lønnskostnadene må reduseres, må også driftskostnadene reduseres. Det er foretatt kutt i driftsmidler på de fleste seksjoner. Personlige driftsmidler er redusert, mens incentiver knyttet til publisering, outreach og veiledning opprettholdes. Driftsmidler til rekrutteringsstillingene (KD-stillingene) beholdes uendret. Utskiftningsplan for biler til bruk i Hagen er redusert. Alle kutt opprettholdes i hele langtidsperioden.

For å klare å håndtere den økte publikumstilstrømmingen, gikk museet i 2022 til innkjøp av et web-basert system for kjøp av billetter. Dette systemet vil bli utvidet i 2023 til også å håndtere booking av omvisninger for skoleklasser. Det er avsatt 700 000 til dette.

Det legges inn 1 mill. i 2024 til nye utstillinger i Colletts hus. Dette er ikke tilstrekkelig. En ny utstilling koster anslagsvis opp mot 5 mill. kroner, men det er en start, og så får videre økonomisk situasjon og prioriteringer avgjøre veien videre.

Det legges inn en egenandel på nytt skanning elektron mikroskop (SEM) på 2 mill kroner. Dette fordi vi har søkt om forskningsinfrastrukturmidler fra UiO (5 mill kroner) og vi ligger godt an til å få søknaden innvilget.

NHM betaler internhusleie for flere eksterne lager. Blant annet gjelder dette et lager på nedre Blindern hvor skapene som opprinnelig sto i utstillingene i gamle Brøggers hus foreløpig står lagret. Disse skapene er fredet og vi planlegger å flytte dem til Økern i løpet av 2023 og dermed avvikle dette lageret. Det er lagt inn en forventet reduksjon av internhusleien som følge av dette på 620 000 kroner fra og med 2024.

Basert på det som her er nevnt, ser budsjett 2023 og langtidsprognose 2024-2027 slik ut:

BOA BEV ▲ ▼		Smart2 ▲ ▼	2023	2024	2025	2026	2027	Sum total
BEV	110 - Inntekter		-169 339 783	-168 939 783	-168 939 783	-168 939 783	-168 939 783	-845 098 915
	120 - Personalkostnader		117 941 181	118 368 581	117 332 917	117 005 025	116 909 514	587 557 218
	130 - Driftskostnader		77 210 352	75 837 652	74 387 652	74 287 652	74 287 652	376 010 960
	140 - Investeringer		2 300 000	4 750 000	2 500 000	2 750 000	2 500 000	14 800 000
	150 - Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		-435 000	-935 000	-935 000	-935 000	-935 000	-4 175 000
	170 - Overført fra i fjor		7 500 000					7 500 000
BEV			35 176 750	29 081 450	24 345 786	24 167 894	23 822 383	136 594 263
BOA	150 - Nettobidrag fra eksterntfinansierte prosjekter		-28 586 945	-28 715 369	-28 663 363	-28 580 894	-28 548 715	-143 095 285
	160 - Prosjektavslutning		-75 389	174 606				99 218
BOA			-28 662 334	-28 540 762	-28 663 363	-28 580 894	-28 548 715	-142 996 067
Sum total			6 514 416	540 688	-4 317 577	-4 413 000	-4 726 332	-6 401 804

## Fordeling pr seksjon:

	Koststed	Smart2	2023	2024	2025	2026	2027	Sum total
BEV	28000000	110 - Inntekter	-158 759 783	-158 359 783	-158 359 783	-158 359 783	-158 359 783	-792 198 915
		120 - Personalkostnader	5 337 125	5 355 199	5 355 199	5 155 199	5 155 199	26 357 919
		130 - Driftskostnader	56 256 652	55 636 652	55 636 652	55 636 652	55 636 652	278 803 260
		170 - Overført fra i fjor	7 500 000					7 500 000
	28000000		-89 666 006	-97 367 932	-97 367 932	-97 567 932	-97 567 932	-479 537 736
	28000200	120 - Personalkostnader	11 965 277	12 401 734	12 401 734	12 401 734	12 401 734	61 572 214
		130 - Driftskostnader	4 351 000	3 951 000	3 951 000	3 951 000	3 951 000	20 155 000
		140 - Investeringer	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	2 500 000
	28000200		16 816 277	16 852 734	16 852 734	16 852 734	16 852 734	84 227 214
	28000500	110 - Inntekter	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-250 000
		120 - Personalkostnader	11 853 674	11 492 091	11 492 091	11 492 091	11 492 091	57 822 038
		130 - Driftskostnader	2 690 000	3 050 000	2 050 000	2 050 000	2 050 000	11 890 000
	28000500		14 493 674	14 492 091	13 492 091	13 492 091	13 492 091	69 462 038
	28000505	110 - Inntekter	-10 500 000	-10 500 000	-10 500 000	-10 500 000	-10 500 000	-52 500 000
		120 - Personalkostnader	3 366 980	3 369 955	3 369 955	3 369 955	3 369 955	16 846 799
		130 - Driftskostnader	5 275 000	5 275 000	5 275 000	5 275 000	5 275 000	26 375 000
	28000505		-1 858 020	-1 855 045	-1 855 045	-1 855 045	-1 855 045	-9 278 201
	28000510	120 - Personalkostnader	5 975 034	6 152 436	6 152 436	6 152 436	6 152 436	30 584 779
		130 - Driftskostnader	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000	3 750 000
	28000510		6 725 034	6 902 436	6 902 436	6 902 436	6 902 436	34 334 779
	28001000	110 - Inntekter	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-150 000
		120 - Personalkostnader	15 322 303	15 330 405	15 330 405	15 330 405	15 330 405	76 643 921
		130 - Driftskostnader	1 765 000	1 765 000	1 765 000	1 665 000	1 665 000	8 625 000
		140 - Investeringer		250 000		250 000		500 000
	28001000		17 057 303	17 315 405	17 065 405	17 215 405	16 965 405	85 618 921
	28001500	120 - Personalkostnader	14 453 913	14 302 028	14 302 028	14 302 028	14 302 028	71 662 026
		130 - Driftskostnader	1 640 000	1 640 000	1 640 000	1 640 000	1 640 000	8 200 000
		140 - Investeringer	1 500 000	3 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	10 300 000
	28001500		17 593 913	19 642 028	17 642 028	17 642 028	17 642 028	90 162 026
	28002000	120 - Personalkostnader	49 666 876	49 964 733	48 929 069	48 801 177	48 705 666	246 067 520
		130 - Driftskostnader	4 482 700	3 770 000	3 320 000	3 320 000	3 320 000	18 212 700
		140 - Investeringer	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	1 500 000
		Leiested	-435 000	-935 000	-935 000	-935 000	-935 000	-4 175 000
	28002000		54 014 576	53 099 733	51 614 069	51 486 177	51 390 666	261 605 220
BOA	28000000	150 - Nettbidrag fra eksterne prosjekter	-28 586 945	-28 715 369	-28 663 363	-28 580 894	-28 548 715	-143 095 286
		160 - Prosjektavslutning	-75 389	174 606				99 217
	28002000		-28 662 334	-28 540 763	-28 663 363	-28 580 894	-28 548 715	-142 996 069
	<b>Sum total</b>		<b>6 514 416</b>	<b>540 688</b>	<b>-4 317 577</b>	<b>-4 413 000</b>	<b>-4 726 332</b>	<b>-6 401 806</b>

280000000 - Hele NHM –felleskostnader og inntekter

280000200 - Administrasjonen

280000500 - UTAD

280000505 - Butikken

280000510 - Klimahuset

280001000 - Botanisk hage

280001500 - Seksjon for konservering og forskningsteknikk

280002000 - Seksjon for forskning og samlinger

Slik budsjettforslaget nå foreligger, ender vi med et merforbruk i 2023 på 6,5 mill.

I langtidsprognosen har vi et akkumulert resultat på 6,4 mill. kroner i mindreforbruk.

I møtet vil vi presentere en detaljert årsverksutvikling fra 2018 og frem til i dag, samt en oversikt over forventede avganger i perioden for langtidsbudsjettet.

## Forslag til vedtak:

- Styret vedtar forslaget til budsjettfordeling for 2023 med de foreløpige rammer som foreligger i tråd med saksfremlegget.
- Endelig årsplan og justert budsjett for 2023 inkl. ny langtidsprognose 2024-2027, fremlegges for styret i neste styremøte (Møte nr. 1/2023).