
Arkivkode:

Saksnr.: 2023/17058

Styresak: **24/2023**

Møte: Onsdag 13. desember

Budsjettfordeling 2024 - Universitetsmuseet

Dokumenter i saken:

- Styresak 33/23, Foreløpige budsjetttrammer for 2024
- Foreløpige rammer for budsjett 2024 - videre budsjettprosess 2023/2919-GRFL
- Budsjettinnspill fra UM. Brev 2023/2919-23
- Budsjettfordeling for Universitetet i Bergen 2024, UiB styresak 79/23
- Budsjetttramme 2024 – Universitetsmuseet. Brev 2023/2919

Bakgrunn

Universitetsmuseet oversendte innspill til budsjettforslag for 2024 samt langtidsprognose til universitetsledelsen 01.09.2023.

Universitetsmuseet stod foran 2023 i en svært krevende økonomisk situasjon og gikk inn i 2023 med et akkumulert underskudd på kr 11,4 mill som lå an til å øke fremover. Det var derfor svært gledelig at UM fikk styrket sin basisramme i budsjettildelingen for 2023. Dette lettet situasjon for 2023 slik at årets aktivitet kunne planlegges i balanse. Det var imidlertid ikke rom for å dekke inn tidligere års underskudd eller å finne nødvendig handlingsrom til satsningsområder og samtidig få et budsjett i balanse.

Tildelingen for 2024 er økt med husleietilskudd utover kompensasjon for lønns- og prisvekst, men er også redusert for omprioriteringer til prioriterte formål, for statlig kutt og bidrag til IT-sikkerhet. Det ser også i år ut til å være vanskelig å finne nødvendig handlingsrom for satsningsområder utenom utflytting fra kulturhistorisk museum, som er tildelt som øremerkede midler.

Museumsdirektørens kommentar:

Den økonomiske situasjonen ved Universitetsmuseet er fortsatt krevende. I 2022 hadde UM en samlet negativ overføring til 2023 på kr 11,4 mill. Gjennom dialog med universitetsledelsen foran budsjettfordelingen for 2023 fikk UM gjennomslag for en styrket basisramme som gjorde at museet klarte å legge et budsjett for 2023 i balanse. Videre har museet i løpet av 2023 fått noen ekstra tildelinger, som sammen med noe forsinkelse i bruken av øremerkede midler, gjør at prognosen ved årets slutt ligger an til å redusere den negative overføringen til 2024 til kr 11 mill.

Statsbudsjettet slik det foreligger nå innebærer en realnedgang for sektoren. Universitetsstyret har vedtatt et stramt budsjett for 2024 med redusert kjøpekraft. Dette gjenspeiles også i tildelingene til fakulteter og

avdelinger og innebærer lite direkte styrking av enheter. Universitetsmuseet kompenseres likevel noe med et økt husleietilskudd, men får samtidig andre kutt som samlet gir en realnedgang i annuum.

Universitetsmuseets nylig vedtatte strategi for 2023 – 2030 har store ambisjoner for både forskning, forvaltning og formidling. Museet står også foran store oppgaver i 2024 med bl.a. tømning av Kulturhistorisk museum (HS10) for totalrehabilitering og forberedelser til museets 200 års jubileum. Vi er svært glade for at vi har fått tildelt til sammen kr 23,5 mill. i øremerkede midler til konservering av gjenstander og tømning av HS10 som gjør at dette arbeidet nå kan starte for fullt. Videre vil arbeidet med forberedelser til 200 års jubileet ha høy prioritet i 2024. Planleggingsarbeidet er godt i gang og den øremerkede tildelingen på kr 2 mill årlige til utstillingsproduksjon sikrer oss et godt grunnlag til å kunne produsere en jubileumsutstilling av høy kvalitet som skal stå klar i april 2025. Det vil være viktig for museet at jubileet får den oppmerksomheten det fortjener og når frem til et stort publikum. UM har derfor bedt om at UiB sentralt (KA) tar ansvar for markedsføringen i dialog med museet. UiB har i budsjettet for 2024 satt av 2 mill til 200-års jubileet sentralt og vi vil være i dialog med UiB ledelsen om innretningen på disse.

For universitetsmuseet blir det viktig å opprettholde den vitenskapelige kapasiteten i årene fremover. Selv i en stram budsjettsituasjon er det en målsetting å kunne opprettholde det antall førstestillinger vi har i dag. I 2023 har en professor ved osteologisamlingen gått av med pensjon. Avdeling for naturhistorie gis derfor anledning til å lyse ut en vitenskapelig stilling innen osteologi med oppstart i stillingen i 2025.

I UiBs langtidsbudsjett legges det til grunn at UiB og UoH-sektoren vil få en realnedgang i bevilgningsøkonomien i årene fremover. For at UiB skal sikre gode rammer for kjernevirksomheten fremover fremheves det derfor at vekst i BOA-økonomien, forankret i faglige prioriteringer, er en forutsetning. For Universitetsmuseet blir det derfor viktig også i 2024 å fortsatt ha fokus på å øke den eksterne virksomheten og utnytte vårt fortrinn som universitetsmuseum til å nå opp i konkurransen om større eksterntfinansierte prosjekt.

Universitetsmuseet har i løpet av 2023 redusert underskuddet med ca 4,4. Vi må fortsette det langsiktige arbeidet med å redusere underskuddet og har satt av kr 500 000 til dette i 2024.

Forslag til vedtak:

Styret for Universitetsmuseet vedtar det fremlagte budsjettet for Universitetsmuseet for 2024.

Budsjettfordeling 2024 for Universitetsmuseet

Innholdsfortegnelse:

BUDSJETTRAMME UNIVERSITETSMUSEET	4
INNETEKTER – UNIVERSITETSMUSEET	4
Basis	5
Resultatinntekter	5
Øremerket tildeling	5
Instituttinntekter	6
Inntekter til investering/avskrivning	7
BOA-aktivitetens nettobidrag til grunnbevilgningen	7
BUDSJETT 2024 - FORDELING PÅ -UNIVERSITETSMUSEETS HOVEDPOSTER.....	9
Lønnsbudsjett	10
Husleie og energi	11
Felleskostnader/Administrasjonskostnader	12
Butikk	12
Driftsmidler	12
Øremerkede midler	12
Forventet resultat 2024.....	13
BOA-AKTIVITET	13

BUDSJETTRAMME UNIVERSITETSMUSEET

Universitetsmuseet får sin budsjettramme som en bevilgning vedtatt av universitetsstyret som er basert på inntekter fra Kunnskapsdepartementet og som tildeles gjennom fire komponenter; basiskomponent, resultatbasert uttelling i lukket budsjettramme, rekrutteringsstillinger og andre øremerkede midler. I tillegg kommer museets instituttinntekter, avskrivningsinntekter og inntekter fra bidrags- og oppdragsaktivitet som til sammen utgjøre fakultetets budsjettramme.

Grunnbevilgningen

Grunnbevilgningen (GB) består av frie midler (GA) og øremerkete midler (GP) og utgjør for 2024 kr 181 715 000. Øremerkete midler skal disponeres i henhold til de føringer som er gitt i bevilgningen. Bevilget beløp/rammen er et fastsatt beløp som overføres til fakultetet. Det er kun unntaksvis at beløp blir trukket fra rammen, som f. eks at det oppstår endrede forutsetninger i statsbudsjettet. Beløpene som er satt for Instituttinntekter og BOA-inntekter er måltall, dvs beregnede beløp og derfor usikre – men beregnet i samsvar med beste anslag i september.

Tabell 1 under viser Universitetsmuseet budsjettramme for 2024 fordelt på hovedkategoriene i museets totale inntektsbudsjett sammenlignet med 2023.

INNTEKTER – UNIVERSITETSMUSEET

Tabell 1. (tall i hele tusen) Inntekter for Universitetsmuseet

Inntekter Universitetsmuseet (tusen kr)	Delprosjekt	Bud 2023	Bud 2024	Endring	Endring %
Basis	100000100	152 294	158 113	5 819	3,8 %
Resultatbasert uttelling åpen ramme	100000100	-	-	-	
Resultatbasert uttelling lukket ramme	100000100	3 997	4 360	363	9,1 %
Delsum annum		156 292	162 473	6 182	4,0 %
Øremerkete midler rekrutteringsstillinger	100528100	9 527	9 947	419	4,4 %
Øremerkete midler annet		6 697	9 295	2 598	38,8 %
Delsum øremerket		16 224	19 242	3 018	18,6 %
Sum KD-inntekt		172 516	181 715	9 199	5,3 %
Instituttinntekter annum	100000100	6 500	5 500	-1 000	-15,4 %
Instituttinntekter øremerket	100538100	-	-	-	
Sum instituttinntekter		6 500	5 500	-1 000	-15,4 %
GA-inntekt som settes av for investeringer	100000100	-4 600	-2 000	2 600	-56,5 %
GP-inntekt som settes av for investeringer	100000100	-2 000	-2 000	-	0,0 %
Investeringer finansiert av BOA	100000100	-400	-500	-100	25,0 %
Avskrivningsinntekter	100000100	7 000	4 461	-2 539	-36,3 %
Inntekter til investering/avskrivning		-	-39	-39	
Sum grunnbevilgning		179 016	187 176	8 160	4,6 %
Bidragsmidler NFR		3 700	5 400	1 700	45,9 %
Bidragsmidler EU		2 650	1 000	-1 650	-62,3 %
Bidragsmidler andre		36 200	38 000	1 800	5,0 %
Sum bidrags- og oppdragsmidler		42 550	44 400	1 850	4,3 %
Sum totalt inntektsbudsjett		221 566	231 576	10 010	4,5 %

Tabell 1 er hentet fra UMs tildelingsbrev av 31.10.2023 og UiBs budsjettsak vedtatt av universitetsstyret 26.10.2023.

Basis

Fakultetets inngangsbalanse for basis er endret ved at det er lagt inn tekniske justeringer på -0,115 mill. kroner til kompensasjon for arbeidsgiveravgift på grunn av terskel for innslagspunkt fra 750 000,- til 850 000,-. For 2024 har UM fått en økning i basis på kr 5,8 mill sammensatt av følgende tillegg og kutt;

Tabell 1b. Tillegg og kutt i basistildeling 2024

TYPE TILLEGG/KUTT	MNOK
Lønns- og priskompensasjon (4,4%)	+6,701
Omfordeling til prioriterte formål (0,2%)	-0,332
Statlige kutt (1,44%)	-2,381
Tilbakeført energikostnad fra 2023 (0,79%)	1,137
Til IT-sikkerhet UiB	-0,492
Husleietilskudd stilling flyttet til EIA	+0,086
Husleietilskudd øvrig økning husleie	1,1
SUM	5,819

Resultatinntekter

Ettersom Universitetsmuseet ikke har egne studieprogram gis det heller ingen uttelling i åpen ramme som omfatter studiepoengproduksjon og kandidatproduksjon på alle nivå.

Resultatinntekter fra lukket budsjettamme består av forskningsinsentiver der indikatorene er publikasjonspoeng og eksterne midler fra NFR, EU og andre finansører. Det gis uttelling for aktivitetsendring fra 2021 til 2022 i publikasjonspoeng og i BOA-aktiviteten justert for lønns- og priskompensasjon. For UM gir dette i 2024 resultatinntekter på kr 4,360 mill., en samlet økning på kr 0,363 mill. fra 2023 som i hovedsak skyldes økt BOA-aktivitet innen finansieringskildene NFR og EU. UM hadde en liten nedgang i publiseringspoeng fra 81,7 til 80,3 i 2022 og en nedgang i BOA-aktivitet fra andre finansieringskilder.

Tabell 1c Oversikt over forskningsaktivitet og ekstern virksomhet i 2021 og 2022

	2021	2022
Publiseringspoeng	81,7	80,3
NFR+RFF	3 676 119	4 987 146
EU-aktivitet	0	693 748
BOA-andre	36 601 029	34 799 460

Øremerket tildeling

Rekrutteringsstillinger

Øremerkede midler til rekrutteringsstillinger er i 2024 på 9,9 mill. som skal dekke lønn og drift til Universitetsmuseets stipendiater og postdoktorer som finansieres over grunnbevilgningen. Måltallet for rekrutteringsstillinger i 2024 er 9, det samme som i 2023. Satsen pr stilling er UiBs mellomtsats for 2024

beregnet til kr 1 105 200,- pr stilling og gir en samlet øremerket tildeling på kr 9 947 000. Minst 80 % av rekrutteringsstillingene må være stipendiatstillinger.

Øremerkede midler annet

UM har fått videreført den øremerkede tildelingen til et nasjonalt samlingsforvaltningssystem (tidligere MUSIT) – nå fordelt på UniMus:Kultur og opprettholdelse av MUSIT-databasene for naturhistorie. Nytt samlingsforvaltningssystem for naturhistorie er under utredning.

Vi har også fått videreført en øremerket bevilgning på kr 2,103 mill. til produksjon av egne utstillinger.

En ny øremerket tildeling i 2024 er kr 2 4 mill. til å konservere og flytte de kulturhistoriske samlingene ut av Kulturhistorisk museum, Haakon Sheteligsplass 10. Det er gitt lovnad om en tildeling på til sammen kr 23,5 mill. til å tømme Kulturhistorisk museum for all virksomhet i perioden 2024 – 2026.

Tabell 1 d. Øremerkede midler annet

Delprosj	Annet øremerket UM	Bud 2023	Bud 2024	Endring	Endring-%
100427100	Nasjonalt museumsprosjekt (tidligere MUSIT)	4 655	4 793	138	3,0 %
103437500	Flytting Kulturhistoriske samlinger	-	2 400	2 400	
103391100	Tilskudd til utstillinger ved Universitetsmuseet	2 042	2 103	61	3,0 %
	Sum	6 697	9 295	2 598	38,8 %

Instituttinntekter

I tillegg til den tildelte bevilgningen vedtatt av Universitetsstyret har museet også noen egne inntekter, som omtales som Instituttinntekter. Dette omfatter inntekter fra billettsalg i museene og fra salg i museumsbutikken. I tillegg kommer diverse mindre salgsinntekter på instituttene/avdelingene. Instituttinntektene for 2024 er måltall meldt inn i september basert på beste anslag på dette tidspunktet.

Museet har hatt en forventning om at besøkstallene ville øke etter korona-årene og måltallet for 2023 ble satt i tråd med det. Vi ser imidlertid at vi for 2023 ikke vil nå fastsatt måltall på 6,5 mill. Måltallet for instituttinntekter i 2024 ble derfor nedjustert til kr 5,5 mill.

Billettinntektene går inn til UM felles til finansiering av ordinær drift.

Butikkinntekter går til dekning av nedbetaling av lån mottatt til etablering av varelager med kr 300 000 pr år og ellers innkjøp til varelager og drift av butikk.

Tilfeldige salgsinntekter ute i fagmiljøene beholdes på avdelingene.

Til sammen anslår vi at UM i 2024 vil oppnå kr 5,5 mill. i Instituttinntekter fordelt slik:

Billettsalg	4 200 000
Butikkomsetning	800 000
Andre inntekter avdelinger	500 000
SUM	5 500 000

UM har også noen interne inntekter for undervisning som ansatte bidrar med ved andre fakultet og noe frikjøp av ulike tekniske og administrative tjenester. Disse midlene tilfaller UM sentralt til dekning av lønn og drift.

Noen interne inntekter disponeres av avdelingene i samsvar med formålet til inntekten. F.eks. tilfaller leiestedsinntekt for bruk av laboratorier i eksternt finansierte prosjekter avdelingen til dekning av utgifter til laboratoriene.

Inntekter til investering/avskrivning

Investeringer og avskrivninger er regnskapstekniske verdier i tabell 1, ikke en tildeling til Investeringer. Investeringer må finansieres over ordinær budsjetttramme, øremerkede midler eller BOA-inntekter.

Tall for forventet investering er beregnet på grunnlag av en investeringsplan som er utarbeidet etter innmeldte behov fra avdelingene. Anskaffelser i forbindelse med nye utstillinger kan klassifiseres som en investering. Vi har også regnet med at BOA-inntekter skal bidra til å finansiere investeringer

Avskrivning er kalkulert avskrivning i samsvar med faktisk avskrivning av tidligere års investeringer. Det bør være en målsetning at avskrivningene ikke er høyere enn investeringene. Høyere avskrivning indikerer at vi «bygger ned» utstyrsparken.

BOA-aktivitetens nettobidrag til grunnbevilgningen

Bidrags- og oppdragsmidler er inntekter fra eksterne oppdrags- og bidragsytere. Fakultetene blir årlig i forbindelse med budsjettforslaget i september bedt om å anslå et måltall for neste års BOA-aktivitet. Måltallet er sammensatt av kjente prosjekt/kontrakter, forventet aktivitet i samsvar med tidligere års prosjektaktivitet samt en forventning om at noen av de innsendte søknadene blir innfridd. Museets måltall for BOA-aktiviteten i 2024 er satt til 44,4 mil som er en økning på kr 1,85 mill i forhold til 2023. Omfanget på prosjekt-porteføljen påvirker grunnbevilgningen direkte gjennom Nettobidraget og vi har derfor lagt inn en forventet økning i nettobidraget. Nettobidrag er overføringer fra bidrags- og oppdragsøkonomien til grunnbevilgningsøkonomien til dekning av direkte og indirekte kostnader, frikjøp (lønn) og eventuelt overskudd fra oppdragsprosjekt. Nettobidraget skal også dekke felles administrasjonskostnader som UM blir belastet for i BOA-økonomien, en andel av UMs husleie samt en del av UMs driftskostnader. Nettobidraget er derfor en viktig del av UMs inntekter som skal finansiere både lønn- og driftskostnader.

Samlet gir dette Universitetsmuseet følgende inntekter til fordeling i 2024:

Tabell 2. Inntekter Universitetsmuseet 2024

Type Inntekt/kostnad	2023 Budsjett	2024 Budsjett
Basis	149 392 000	158 113 000
Resultatbasert utførelse Åpen ramme		
Resultatbasert utførelse Lukket ramme	3 911 000	4 360 000
Delsum Rammebudsjett	153 303 000	162 473 000
Øremerket tildeling Rekrutteringsstillinger	9 331 200	9 947 000
Øremerket tildeling andre	6 561 000	9 295 000
Delsum Øremerket tildeling	15 892 200	19 242 000
Delsum KD-inntekt	169 195 200	181 715 000
Instituttinntekt billettsalg	5 100 000	4 200 000
Instituttinntekt butikksalg	900 000	800 000
Instituttinntekt andre	500 000	500 000
Sikring av samlinger Flytt 2024	8 070 000	7 830 000
Inntekt fra andre institutt	485 000	425 000
Nettobidrag brutto	25 000 000	27 258 000
Delsum Andre Inntekter	40 055 000	41 013 000
SUM TIL FORDELING	209 250 200	222 728 000

BUDSJETT 2024 - FORDELING PÅ -UNIVERSITETSMUSEETS HOVEDPOSTER

Universitetsmuseets samfunnsoppdrag inkluderer et vidt spekter av oppgaver; forskning, forskningskommunikasjon, forvaltning av de vitenskapelige samlingene inkludert hagedrift, digitalisering og konservering, samt kulturminneforvaltning. Dette innebærer at vi i alle funksjoner har behov for et minimumsnivå for antall ansatte og nødvendige midler til drift og investeringer for å kunne utføre oppdragene på en forsvarlig måte. I budsjettet for 2024 har vi lagt til grunn at den faglige aktiviteten skal opprettholdes, samtidig som vi har en målsetting om å gå i balanse på årets budsjett. Med et negativt akkumulert underskudd fra tidligere år, gir dette oss et fortsatt stramt budsjett i 2024. Vi foreslår følgende fordeling på museets hovedposter i 2024.

Tabell 3 Kostnadsbudsjett

	2023 Budsjett	2024 Budsjett
SUM TIL FORDELING	209 250 200	222 728 000
Lønn	101 972 124	106 046 000
Husleie og energi	75 753 000	81 810 000
Tilbakebetale lån varelager	300 000	300 000
Innkjøp butikk varelager	450 000	400 000
Driftsmidler Avdelinger, seksjoner, felles	7 500 000	7 500 000
Drift egne inntekter ved enhetene	500 000	500 000
Fellesbidrag BOA-årsverk	2 341 850	2 500 000
Øremerkede midler lønn og direkte kostnad	12 363 200	15 342 000
Øremerket Sikring av samlinger	8 070 000	7 830 000
Avsatt til inndekeing av underskudd		500 000
Sum kostnader	209 250 174	222 728 000

Under vises faktisk underskudd ved utgangen av 2022 totalt for UM (både GB annum og GB øremerkede midler).

Forutsatt at:

- resultat for 2023 blir som våre prognoser tilsier
- de øremerkede midlene brukes i 2024
- at vi holder et driftsbudsjett i balanse slik at 500 000 kan avsettes til reduksjon av underskudd
- at resultat for 2023 samsvarer med prognose pr oktober 2023

så vil UMs prognose for 2024 pr desember tilsi et underskudd for GB annum på kr -12 000 000 som vist under. Årsaken til at prognose 2024 viser et større underskudd enn prognose 2023 er de øremerkede midlene som vi mener vil ha et mindreforbruk pr 31.12.2023, ikke har mindreforbruk i 2024.

År	Utgangen av 2022	2023 prognose pr 1.1	Prognose utgangen av 2023	Prognose utgangen av 2024
Akkumulert underskudd	-11 400 000	-15 400 000	- 11 000 000	-12 000 000

Lønnsbudsjett

Museets lønnskostnader til faste vitenskapelige, administrative og tekniske stillinger utgjør den største budsjettposten. Lønnsbudsjettet forvaltes samlet sentralt på UM.

Det omfatter også fastlønn for stillinger ved Fornminneseksjonen og Avdeling for naturhistorie der hele eller deler av stillingene er knyttet til prosjektvirksomheten. Det vil si at lønnskostnadene for disse stillingene skal dekkes av frikjøp og dekningsbidrag / nettobidrag fra BOA-virksomheten.

I tillegg til de faste stillingene blir det budsjettetert med nødvendig vikarutgifter for kunnskapsverter og undervisere, samt med lørdags- og søndagstillegg i samsvar med tariffavtaler.

Det blir også budsjettetert med sesongarbeidere i hagene samt tillegg for helge- og beredskapsvakter i hagene i samsvar med egen avtale.

Lønn til rekrutteringsstillinger dekkes av øremerkede midler gitt til dette formålet. Lønn til ansatte på prosjekt Sikre samlinger (PSS) blir dekket over øremerkede midler til Sikre samlinger. I 2024 er det også 3 stillinger som konservatorer som dekkes av øremerket tildeling til utflytting av kulturhistorisk museum.

Museets lønnskostnader øker med vel 4 mill. kroner fra 2023 til 2024. Økningen skyldes i hovedsak den generelle lønnsveksten og økte kostnader til pensjon.

Lønnsbudsjett for 2024 er beregnet med en lønnsvekst på 4% fra mai 2024. Videre har vi beregnet en pensjonssats på 9% som er den pensjonspremien UiB vil belaste fakultetene med i 2024. I lønnsbudsjettet for 2024 er stillinger som blir ledige på grunn av avgang til pensjon eller annen årsak holdt vakante i en periode av varierende lengde for å redusere kostnadene med mål om å redusere det akkumulerte underskuddet. Ved avgang må det gjøres en vurdering for hver stilling om hvorvidt stillingen kan lyses ut på ny.

Tabell 4

Budsjetterte lønnskostnader fordelt pr avdeling (budsjett fra budsjettfordelings sak)

	Revidert Budsjett 2023	2024
Avdeling for forskningskommunikasjon	15 742 000	16 038 000
AF undervisere	350 000	350 000
AF vikar	1 260 000	1 260 000
Administrasjonen	7 350 000	7 246 000
Avdeling for kulturhistorie	13 180 000	13 564 000
Avdeling for samlingsforvaltning	10 877 000	11 630 000
Avd for kulturhistorie, Fornminneseksjonen	14 013 000	14 767 000
Avdeling for naturhistorie fast lønn	18 567 000	19 721 000
Avdeling for naturhistorie eksternt finansiert	5 366 000	5 289 000
Avd for natur, Universitetshagene fast lønn	13 019 000	14 031 000
Avd for naturhistorie, Universitetshagene sommerhjelp	1 370 000	1 250 000
Avd for naturhistorie, Universitetshagene helge- og beredskapsvakter	900 000	900 000
	101 994 000	106 046 000

Administrative og tekniske stillinger

Tilsetting i stillinger blir vurdert i hvert tilfelle ved avgang. I administrasjonen har det vært avganger som ikke er blitt erstattet siden 2021. Det er ikke planlagt nye stillinger i 2024.

Universitetshagene, hadde én avgang i februar 2023 som det heller ikke i 2024 er funnet rom for å erstatte. Gartnere som har sluttet blir erstattet i 2024 og det ble bevilget ekstra midler til sesongansatte i 2023. Som en konsekvens av stengingen av kulturhistorisk museum i 2023 ble vakter ved HS10, Avdeling for forskningskommunikasjon, tilbudt stillinger ved Avdeling for samlingsforvaltning og Avdeling for naturhistorie.

Ved Avdeling for forskningskommunikasjon blir kunnskapsverter erstattet ved avgang.

Vitenskapelige stillinger

Av vitenskapelige stillinger er det lyst ut en stilling ved Avdeling for naturhistorie innenfor herbariesamlingene, med tilsetting i løpet av 2024. I 2023 har en professor ved osteologisamlingen gått av med pensjon. Dette er et sentralt fagfelt ved museet som nå mangler en vitenskapelig stilling. Det er viktig å opprettholde den vitenskapelige kapasiteten på dette feltet og Avdeling for naturhistorie gis anledning til å utlyse stillingen med tilsetting fra 2025

Husleie og energi

Universitetsmuseet disponerer store arealer til den faglige aktiviteten som UM blir belastet månedlig husleie og energi for, fra UiB sentralt.

Internhusleie for 2024 er økt med 4,4 % for lønns- og priskompensasjon og er økt for en realvekst på 1,5 %. Dette gir en vekst i internhusleien 5,9 %. I tillegg er det flyttet en stilling til Eiendomsavdelingen som påvirker internhusleien for alle. Økningen blir dermed 6 %. For Universitetsmuseet utgjør husleie og energi kr 81 809 564 for 2024.

Felleskostnader/Administrasjonskostnader

UM blir belastet for felleskostnader/administrasjonskostnader pr årsverk i BOA-aktiviteten.

UiB sentralt trekker inn kr 87 000,- pr årsverk for tekniske stillinger og 174 200,- pr årsverk for vitenskapelige stillinger. Denne kostnaden må dekkes av Nettobidraget. For 2024 er felleskostnaden beregnet til kr 2 400 000.

Butikk

I år har vi også budsjettert med en egen post til innkjøp av varelager til butikk samt tilbakebetaling av lån til å etablere varelager. Salgsinntekter fra butikk er forutsatt å minst dekke disse kostnadene.

Driftsmidler

UM setter av driftsmidler til hver avdeling/institutt som skal dekke nødvendig drift og faglig aktivitet. I 2022 ble det kuttet 10 % i forhold til 2021. I 2023 ble driftsmidlene øket opp noe igjen. Den økonomiske situasjonen tilsier at det fortsatt vil bli stramme driftsbudsjett fremover. Dette vil kunne bli en utfordring for både for den faglige aktiviteten, nødvendige investeringer og drift. Å øke den eksternt finansierte aktiviteten vil derfor være viktig også for å avhjelpe stramme driftsbudsjett på grunnbevilgningen.

Vi forslår et beløp på kr 7 500 000 til fordeling av driftsmidler på avdelingene og ved UM sentralt. Bevilgningen vil bli fordelt til avdelingene etter at regnskapet for 2023 er klart.

Øremerkede midler

Fordeling av øremerkede midler blir i samsvar med forutsetninger for tildeling.

	2023	2024
Rekrutteringsstillinger lønn og drift	9 527 000	9 947 00
MUSIT lønn og drift	4 561 400	4 793 000
Utstillinger Bare bein Investering	2 000 000	2 103 000
Flytting kulturhistoriske samlinger	0	2 400 000

Dersom øremerkede midler (GB prosjekt) ikke blir brukt opp i 2024 blir rest sum overført til påfølgende år.

Sikring av samlinger er en andel av UiBs øremerkede midler der UMs andel blir viderefordelt til UM og vi disponerer bevilgningen til drift og lønn i hht dialog med økonomiavdelingen og styringsgruppen:

Sikring av samlinger	2022	2023	2024
Lønnskostnader	5 400 000	6 500 000	6 100 000
Driftskostnader	1 600 000	1 570 000	1 570 000

Forventet resultat 2024

Den økte rammen i 2023 har gitt oss rom for å planlegge et budsjett i balanse også i 2024. I tillegg ser vi av Tabell 3 at det er lagt inn en planlagt avsetning til inndekking av underskudd med kr 0,5 mill. Vi har som hovedmålsetting å ikke øke underskuddet. UM vil ha stram budsjettstyring gjennom året med mål om å kunne redusere underskuddet noe også i 2024.

BOA-AKTIVITET

I budsjettforslaget som ble sendt til Universitetsdirektøren i september i år satte Universitetsmuseet måltall for BOA-aktiviteten i 2024 på totalt 44 400 000 kroner. Måltallet er satt etter beste vurdering basert på budsjettall for allerede inngåtte kontrakter samt et anslag basert på innsendte søknader og forventede kontrakter. Måltallet fordeler seg slik på de ulike finansieringskildene.

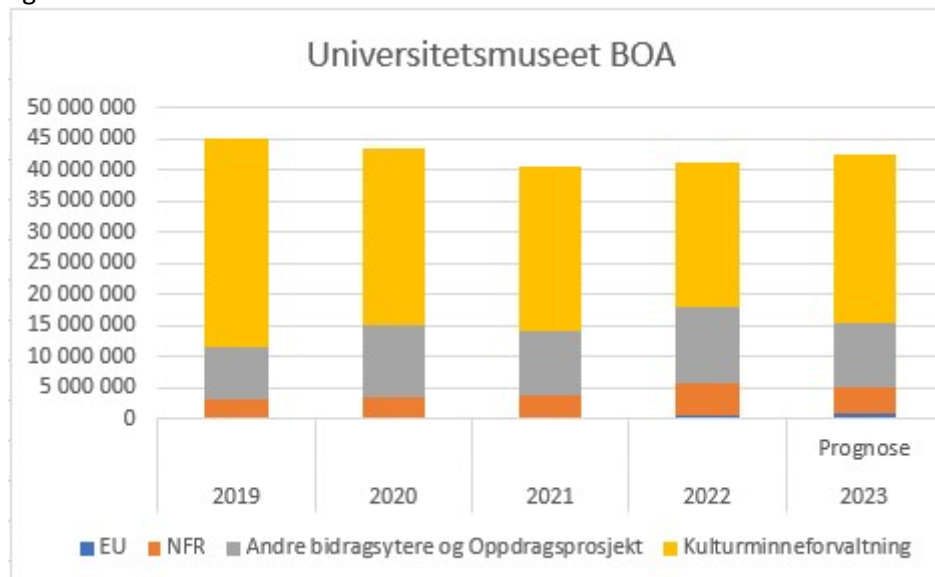
Tabell 5 BOA-inntekt

Spesifikasjon av budsjettforslag BOA for Universitetsmuseet (tusen kr)	Budsjett 2023 inntekt for aktivitet	Prognose 2023 inntekt for aktivitet	Budsjett 2024 Inntekt for aktivitet	Endring
Forskningsrådet	3 700	2 500	5 400	1 700
EU	-	-	1 000	1 000
<i>herav EU - forskning</i>	-	-	1 000	-
<i>herav EU - utdanning og annet</i>	-	-	-	-
Andre	37 000	37 500	38 000	1 000
<i>herav andre - andre bidragsytere</i>	-	-	-	-
<i>herav andre - gaveforsterkningsmidler</i>	-	-	-	-
<i>herav andre - gaver som utløser gaveforsterkningsmidler</i>	-	-	-	-
<i>herav andre - kommunale/ fylkeskommunale etater</i>	8 000	8 500	9 000	1 000
<i>herav andre - næringsliv/privat</i>	7 000	7 000	8 000	1 000
<i>herav andre - organisasjoner og stiftelser</i>	-	-	-	-
<i>herav andre - regionale forskningsfond</i>	-	-	-	-
<i>herav andre - statlige etater</i>	22 000	22 000	21 000	-1 000
Sum	40 700	40 000	44 400	3 700

Den største delen av BOA-aktiviteten ved Universitetsmuseet er knyttet til forvaltningsprosjekt. Kulturminneloven gir UiB ansvaret for forvaltning av automatisk fredede kulturminner innenfor museets geografiske ansvarsområde. Arkeologisk utgravingsarbeid med etterfølgende arbeid og rapportering faktureres den enkelte tiltakshaver/utbygger. Universitetsmuseet bidrar i Artsdatabankens prosjekt med kartlegging av arter og mottar bidrag til innsamling, artsidentifisering, eventuell taksonomisk revisjon og/eller publisering. UM har også prosjektsamarbeid med Havforskningsinstituttet om artsidentifisering og oppbevaring av materiale innsamlet av Havforskningsinstituttet. Av annen BOA-aktivitet har UM pågående et større NFR-prosjekt og er partner i et NFR-prosjekt ved UiO. Et EU-prosjekt/MarieCurie startet opp i 2022. I tillegg har UM stadig oppdragsprosjekt for andre universitet og offentlige instanser innen sine naturvitenskapelige spesialområder.

Vi ser av figur 3 at utgravingsprosjekter knyttet til kulturminneforvaltningen står for den klart største delen av BOA-aktiviteten ved UM. Dette sikrer et unikt kildemateriale. Museet har også flere bidrags- og oppdragsprosjekt fra andre bidragsytere som bidrar til utvikling av de naturhistoriske samlingene. Det er et viktig mål for museet å ta i bruk det potensialet som ligger i samlingene til å utvikle større, tverrfaglige forskningsprosjekter.

Figur 3. BOA-inntekt siste 4 år



Det er et mål for Universitetsmuseet å øke den eksternt finansierte aktiviteten. Vi har derfor et økt fokus på å levere både flere og bedre søknader til aktuelle utlysninger. Spesielt arbeides det systematisk med å identifisere potensielle forskere som ønsker å utvikle søknader. Museet har hatt høy søknadsaktivitet i høst og har inne flere prosjektsøknader som ikke er avklart. UM deltok i søknader om 3 infrastrukturprosjekt og 1 forprosjekt til infrastrukturensøknad. UM har også søkt 3 Artsdatabankprosjekt. Økt Boa-aktivitet vil ha høy prioritet også i 2024.

Frikjøp og nettobidrag

Utviklingen i BOA-måltall har sammenheng med utviklingen i nettobidrag som igjen har stor påvirkning på grunnbevilgningen. UM er avhengig av et visst nivå på nettobidraget for å dekke lønnskostnaden til eksternt finansierte stillinger som blir belastet lønnsbudsjettet på grunnbevilgningen. UM jobber aktivt for å øke nivået på nettobidraget, bl.a. gjennom en høyere andel frikjøp av teknisk og vitenskapelig ansatte ved deltakelse i eksterntfinansierte prosjekt. UM sentralt henter inn alle midler fra dekningsbidraget (DB) som genereres fra prosjektvirksomheten. Også frikjøpsinntekter for stillinger i prosjektvirksomheten trekkes inn sentralt.

Frikjøp og dekningsbidrag skal først og fremst gå til å dekke:

- Fast lønn til personer som er definert som Eksternt finansiert.
- Administrasjonskostnader som blir betalt til UiB sentralt.
- Driftskostnader ved UM basert på TDI-modellen, for hver ansatt definert som Eksternt finansiert.
- Noen driftsutgifter for samlingene.

Status for dekningsgraden av dette vil bli lagt frem i årsregnskapet.