Forslag til fremtidig viderefordelingsmodell for Vitenskapsmuseet

SLUTTRAPPORT

ARBEIDSGRUPPE FOR NY VFM – 15.08.2022

Sammendrag

Arbeidsgruppen har hatt som mandat å foreta en kritisk gjennomgang og evaluering av dagens viderefordelingsmodell (VFM) samt utarbeide minimum tre alternative måter å organisere VFM på.

Seks alternative viderefordelingsmodeller beskrives og drøftes, alle med utgangspunkt i museets inntektsfordelingsmodell (IFM) fra 2017. I alle modellalternativene er internhuseleien for BOA økt, samt at de generelle driftstildelingene til enhetene er gjort faste.

Arbeidsgruppen anbefaler modell 4 eller 5 som ny VFM for museet. Belastningen på enhetene blir den samme for begge modellene, men modell 4 er en enklere modell som kun påvirker omfordeling indirekte kostnader BOA og internhusleien BOA.

Modell 5 vil kunne gi enhetene større handlingsrom gjennom reduserte lønnskostnader. Arealkostnadene vil i hovedsak ikke reduseres i en slik modell, men enhetene vil kunne oppnå en bevisstgjøring når det gjelder å ikke øke egne arealkostnader.

Uansett hvilke modeller som velges, bringer dette ikke mer midler inn i systemet. Kostnadsnivået er for høyt i forhold til inntektene sammen med en fallende bevilgning.

- Lønn- og arealkostnader utgjør de største utgiftene.
- For å dekke opp felleskostnader ved museet og basis til enhetene gjennom VFM må omfordeling indirekte kostnader BOA og internhuseleien for BOA-aktiviteten økes.
- Økonomisk handlingsrom vil i hovedsak skapes gjennom reduserte lønnskostnader, reduserte arealkostnader og økte inntekter fra BOA.

Innhold

Sammendrag 2
1. Utredning av ny viderefordelingsmodell (VFM) 4
1.1 Bakgrunn 4
1.2 Gruppens sammensetning 4
1.3 Mandat 4
2. Kritisk gjennomgang og evaluering av dagenes viderefordelingsmodell 5
2.1 Hva er det som er bra med dagens VFM? 5
2.2 Hva er det som gjør at dagens VFM ikke kan brukes videre? 6
3. Alternative måter å organisere VFM på 7
3.1 Usikkerhet i inntektsgrunnlaget 7
3.2 Noen generelle endringer i modellene fra dagens VFM 7
3.2.1 Dagens omfordelingsmodell 7
3.2.2 Internhusleie BOA 8
3.2.3 Driftskostnader knyttet opp mot primæraktiviteten/drift 8
3.2.4 Øremerkede formål 9
4. De enkelte modellforslag 10
4.1 Modell 1 10
4.2 Modell 2 10
4.3 Modell 3 11
4.4 Modell 4 11
4.5 Modell 5 11
4.6 Modell 6 12
5. Anbefaling 12
VEDLEGG 14
I) Historisk fordeling fra VFM 2017-2022 14
II) Fremtidig fordeling fra dagens VFM uten endringer 2022-2030 15
Modell 1 - justering av generell driftsbevilgning 17
Modell 2 - fordeling av lønnskostnader og internhusleie ned på enhetene 18
Modell 3 - realbudsjettering av øremerkede midler 19
Modell 4 - finansiering ved økning av bidrag fra omfordelingsmodellen 21
Modell 5 - kombinasjon av alle modellene 1-4 23
Modell 6 - totalmodell inkl. BOA-omsetning samlet på Felles 25

1. Utredning av ny viderefordelingsmodell (VFM)

1.1 Bakgrunn

NTNU Vitenskapsmuseet har kommet i en situasjon der bevilgningen gjennom rammefordelingsmodellen (RFM) fra NTNU ikke dekker alle kostnader knyttet opp mot museets primæraktivitet. Vi er i tillegg avhengig av egeninntekter, hovedsakelig fra BOA, for å kunne utføre basis driftsoppgaver. Situasjonen ble tydelig i forbindelse med budsjettarbeidet for 2022 da Vitenskapsmuseet kom i en prekær situasjon med en høy reduksjon i basisbevilgningen fra NTNU. Alle universiteter og høgskoler fikk et kutt i bevilgningen i 2022 på grunn av forventet lavere pensjonspremie til Statens pensjonskasse. Som et resultat av dette var det ikke midler igjen til fordeling gjennom VFM for generelle driftsformål når faste kostnadsfaktorer var trukket fra. For likevel å kunne gi noe til enhetene gjennom modellen, ble det besluttet å redusere strategipotten og overføre noe av strategimidlene som driftsmidler. Dette ble ansett som en nødløsning kun for 2022.

I årene fra 2017 til 2021 har viderefordelingsmodellen stort sett fungert etter forutsetningene. Det har vært tilstrekkelig med midler til fordeling for generelle driftsformål etter at faste driftskostnader var trukket fra, selv om det også i 2020 var knapt med midler til fordeling. Historisk fordeling for 2017-2022 er vist i vedlegg I.

I årene fremover vil Vitenskapsmuseet også havne i samme situasjon som i 2022 ved fortsatt bruk av i dagens VMF. Dette fordi det vil ikke være tilstrekkelig med midler fra bevilgningen til fordeling frem mot 2030. Situasjonen forverres ganske raskt med utilstrekkelig midler til fordeling til drift også for årene 2023-2025, og med negative beløp til fordeling fra 2026. Årsaken til denne situasjonen er en årlig reduksjon av basisbevilgning gjennom ABE-kutt (avbyråkratisering- og effektiviseringskutt) og økning av arealkostnader ut over prisstigning. Resultatdelen av bevilgningen varierer fra år til år, men økningen er ikke stor nok til å dekke opp reduksjonen i basisbevilgningen over tid. Totalbevilgningen vil derfor i gjennomsnitt reduseres. Dette er tallmessig vist i vedlegg II.

På bakgrunn av dette besluttet Museumsstyret å sette ned en arbeidsgruppe for å se på muligheter for å utvikle en ny viderefordelingsmodell. Ulike ansattgrupper og enheter er forsøkt representert så bredt som mulig i arbeidsgruppa.

1.2 Gruppens sammensetning

Renate Kvernberg (leder, T/A INH)
Torkild Bakken (vit, RD, INH)
Geir Grønnesby (vit, ekstern, IAK)
Ellen Grav (T/A, IAK, LOSAM)
Kristin Tiller (T/A, RD, UPS) - Ikke møtt
Geir Furhovden (ADM, Sekretær)

1.3 Mandat

- Gruppen skal foreta en kritisk gjennomgang og evaluering av dagens viderefordelingsmodell (VFM, Ms sak 3-17).

- Det skal utarbeides minimum tre alternative måter å organisere VFM på, hvorav minst det ene inneholder insentiver til å redusere lønns- og internhusleiekostnadene i modellen.
- Arbeidsgruppen bør vurdere om dagens inntektsfordelingsmodell (Ms sak 9-14) skal videreføres eller ikke, og eventuelt hvor store overføringer som skal omfordeles i modellen fra budsjettenhetene til fordeling gjennom VFM.

I alle løsningsforslag forutsettes det at størrelsen på strategiavsetningen opprettholdes på minimum samme nivå som i museets VFM for 2021. Gruppen må se arbeidet sitt i sammenheng med utvikling av ny tiltaksplan for museet i perioden 2023-2025. Frist for ferdigstilling av arbeid settes til 15.08.2022.

2. Kritisk gjennomgang og evaluering av dagenes viderefordelingsmodell

Museets nåværende fordelingsmodell har en tredelt oppbygging (vist tallmessig i vedlegg I og II):

Del 1 viser bevilgningene Vitenskapsmuseet mottar gjennom NTNUs RFM. Dette inkluderer basisbevilgning, resultatbevilgning, overføring fra HF og omfordeling av midler fra enhetene.

Del 2 viser museets kostnader til lønn, husleie, strategi- og resultatavsetning og øremerkede tiltak.

Del 3 viser tildelte midler til enhetene når kostnadene under del 2 er trukket fra bevilgningen. Det vil si at beløpet som fordeles her varierer fra år til år ut fra forholdet mellom del 1 og del 2, og har dermed fungert som en salderingspost for å få et budsjett i balanse eller ønsket resultat. Tildelingen til enhetene bygger på en kalkulasjon fra 2017 som gir en prosentvis fordeling til enhetene ut fra et historisk kostnadsnivå frem til da.

2.1 Hva er det som er bra med dagens VFM?

- forutsigbar
- oversiktlig
- forholdsvis enkel å forstå
- gjenkjennbar med tanke på tildeling fra år til år.

Arbeidsgruppa mener at Styrets beslutning om å øke midler til strategi - og resultatavsetning i perioden har vært tydelig i modellen og resultert i et strategisk handlingsrom som har vært viktig for museet.

Dagens VFM viderefører øremerkinger fra NTNU til de enhetene som er definert som mottakere. Dette ser arbeidsgruppa på som positivt, og foreslår at denne ordningen videreføres også i årene fremover.

2.2 Hva er det som gjør at dagens VFM ikke kan brukes videre?

- Reduksjon i basisbevilgningen – hvert år reduseres basis som et resultat av stadige kutt. For eksempel regjeringens ABE-kutt.

- Høy lønnsandel – Lønnskostnadene for bevilgningsfinansierte ansatte utgjør en betydelig kostnad (58 % av bevilgningen i 2021).

- Økte arealkostnader – Kostnadene til areal øker hvert år med 1 % ut over lønns- og prisstigning som et påslag for finansiering av planleggingskostnader i Campus-prosjektet. Arealkostnadene utgjorde 25% av bevilgningen i 2021.

I perioden 2017 – 2022 utgjorde kostnadene i del 2 av modellen 90 – 99 % av bevilgningene i del 1. I perioden 2023-2030 vil kostnadene i del 2 av modellen utgjøre 97 – 104 % av bevilgningene i del 1.
Som tallene viser i vedlegg II, er det lite eller ingenting igjen å fordele til enhetene som driftsmidler i del 3 gjennom dagens VFM.

Arbeidsgruppa mener at modellen ikke har:

- evaluert fordeling av driftsmidler som ble satt for del 3 tilbake i 2017. Hva er de reelle kostnadene for enhetene i dag? Hvilke kostnader er det modellen må ivareta?

- realbudsjettert BOA-andelen av arealkostnadene i perioden, men kun hatt en indeksregulering fra år til år. Kostnadene for BOA-aktivitetens arealbruk antas å ligge høyere enn hva beløpene i vedlegg I og II viser som egenfinansiering. Dette fordi antall ansatte på BOA har økt siden beløpet ble regnet ut. Arealkostnaden øker også hvert år med 1 % ut over lønns- og prisstigning.

- håndtert de reelle kostnadene for primæraktiviteten/drift på enhetene, utenom lønn og husleie.

  - Beløpet i museets omfordelingsmodell (inntektskravet) (se vedlegg I og II) har vært fast på kr 3,8 mill i perioden uten indeksjustering.

  - Lønnskostnadene nulles ut på felles. Dette betyr at mer- eller mindreforbruk på lønn ikke får noen konsekvenser for enhetene.

  - Arealkostnadene ligger i hovedsak på felles. Dette betyr at økt arealbruk ikke får noen økonomiske konsekvenser for enhetene.

  - Salderingspost er del 3 som skal dekke kostnadene til primæraktiviteten/drift til Felles og enhetene. Dette resulterer i at de faktiske kostnadene for primæraktiviteten/drift på enhetene må enhetene selv dekke gjennom inntekter fra BOA.

Ut fra ovenstående betraktninger vil det ikke være formålstjenlig for museet å fortsette med dagens VFM uten at det foretas endringer.

3. Alternative måter å organisere VFM på

Arbeidsgruppa har satt opp seks alternative forslag på organisering av ny VFM. Hver modell har blitt diskutert omfattende med tanke på konsekvenser og i hvilken grad modellen gir økonomisk handlingsrom samt skape større bevissthet rundt bruk av lønnsmidler og areal.

3.1 Usikkerhet i inntektsgrunnlaget

Det finnes noen usikre faktorer som sannsynligvis vil spille inn og føre til en reduksjon i bevilgningen de nærmeste årene. Dette er blant annet:

- Nye modeller for tildeling av bevilgning fra KD til NTNU, og videre fra NTNU til fakultetene og Vitenskapsmuseet gjennom RFM. Det indikeres at ny RFM vil gripe sterkt inn i beregningen av resultatbevilgningen med reduksjon av antall indikatorer. I verste fall kan Vitenskapsmuseet risikere en betydelig reduksjon av totalbevilgning ved at bortfalte indikatorer ikke blir kompensert fullt ut i ny basistildeling. Antagelig innføres ny modell fra 2024.
- Finansiering av ulike typer fellestjenester ved NTNU vil sannsynlig bli trukket fra enhetenes bevilgning, kanskje allerede fra 2023. Det er ikke sikkert at VM klarer å kutte kostnader tilsvarende trekket.
- Overføringsbeløpet fra HF til arkeologistudiet har vært uendret uten indeksjustering i over 10 år og er dermed overmoden for revisjon.

Målet med arbeidet er å lage en ny VFM som kan håndtere svingningene i bevilgningen i årene fremover, så fremt det ikke blir for dramatiske endringer i inntektsgrunnlaget.

3.2 Noen generelle endringer i modellene fra dagens VFM

3.2.1 Dagens omfordelingsmodell

Selve beregningsgrunnlaget i dagens omfordelingsmodell (Inntektskrav) ansees fornuftig med vekting 30 % mot enhetenes BOA-omsetning de tre foregående årene og 70 % vekting mot antall ansatte i inntektsgivende posisjoner i gjeldende budsjettår. Modell for beregning videreføres, men vi foreslår å endre navn på modellen til "Omfordeling indirekte kostnader BOA".

Hensikten med å bytte navn er for å synliggjøre hvilke felleskostnader for museet som er ment å dekkes gjennom indirekte kostnader fra BOA prosjekter.

Felleskostnader er kostnader som ikke kan henføres direkte til det enkelte prosjekt og som omfatter blant annet følgende kostnader:

- Felles og lokale administrative tjenester (lokal og sentral administrasjon inkludert IT tjenester, bibliotek osv.)
- Generelle støttetjenester og arealkostnader som gjelder forskning (som ikke dekkes av leiested)
- Kostnader knyttet til en kontorarbeidsplass (areal, elektroniske basistjenester, fellestjenester knyttet til personal og økonomi)

I enkelte forslagene for nye VFM modeller vil inntektene fra omfordeling indirekte kostnader BOA bli ny salderingspost og bestemme hvor mye som må overføres fra enhetene til felles for at modellen totalt sett skal gå i balanse eller gi ønsket resultat.
Svingninger i beløpet enhetene må overføre for å dekke felleskostnader på museet i perioden 2023 – 2030 forårsakes av svingninger i resultatbevilgningen gjennom RFM. Dette gjør at omfordeling indirekte kostnader fra BOA blir forskjellig fra år til år. Museets VFM skal gå i balanse og for å få til dette må gapet mellom bevilgning og kostnader dekkes gjennom omfordeling indirekte kostnader fra BOA.

3.2.2 Internhusleie BOA

For modellforslag hvor egenfinansiering av internhusleien fremdeles er med (andel av husleie knyttet opp mot BOA aktivitet som hver enhet må dekke), økes denne til kr 3,5 mill totalt for alle enheter og indeksjusteres årlig fremover. Beløpet er differansen mellom bevilgningen som er gitt for å dekke arealkostnader i 2022 (ca. 22.5 mill) mot de faktiske arealkostnadene i 2022 (ca. 26 mill). Enhetenes BOA-omsetning har økt betydelig de siste 10 årene uten at dette har blitt justert for i eksisterende VFM. I forslag til ny VFM er dette tatt høyde for.

Økning i arealkostnader øker ikke bevilgninger til areal. I den grad Vitenskapsmuseet øker arealkostnadene utover det som er satt for 2022, vil dette måtte dekkes opp gjennom omfordeling indirekte kostnader BOA.

Teknisk beregningsmodell for fordeling endres fra antall årsverk BOA-finansiert til gjennomsnittlig BOA-omsetning de siste tre år (beløp for 2019-21 i tabellen under gjeldende for 2023)

	BOA-oms.	Andel	Fordeling
IAK	121,055	56,95%	**1,993**
INH	87,415	41,12%	**1,440**
NLD	0	0%	**0**
UPS	4,096	1,93%	**67**
	212,566		**3,500**

3.2.3 Driftskostnader knyttet opp mot primæraktiviteten/drift

Gjennom VFM får enhetene noe tildeling for å dekke enhetens driftskostnader. Arbeidsgruppa foreslår at enhetene tildeles et basisbeløp på kr 20' per bevilgningsfinansierte årsverk. Eksisterende VFM gir ikke tilstrekkelig tildeling til enheten for å kunne dekke de reelle kostnadene for primæraktiviteten. Det vil heller ingen av forslagene for ny VFM gjøre.

Antall årsverk som skal generere kr 20’ i driftsmidler vil variere litt fra år til år avhengig av vakanser og nyansettelser. I modellforslagene er det tatt utgangspunkt i antall årsverk som kommer frem i bemanningsplan for 2023 i Bevisst. Dette gir følgende fordeling:

IAK	16,6 årsv.	Kr 332’
INH	24,4 årsv.	Kr 488’

UPS	10,1 årsv.	Kr 202’
NLD	4,0 årsv.	Kr 80’
Adm.	14,75 årsv.	Kr 295’

UPS foreslås tildelt mer enn bare basis gjennom VFM da enheten ikke har tilstrekkelig BOA-inntekter som kan dekke kostnadene.

UPS foreslås tildelt kr 752'. Kr 300' til vedlikehold av utstillinger og kr 250` til skoletjenesten, samt kr 202' til basis.

Felleskostnader på museet settes opp som egne post under del tre Det foreslås tildeling på kr 2,48 mill for å dekke opp kostnadene satt opp i tabell under.
Felleskostnadene er basert på kostnader de siste tre årene, og består av følgende elementer:

Drift IT	200
Museumsstyret	100
Velferd	60
DKNVS drift (avtalefestet)	150
Drift Felles	700
Drift kommunikasjon	60
Museumsdirektøren	300
Areal, bygg, HMS	500
Markedsføring	350
Trygghetsavtale dagtid med Securitas	60
Sum Felleskostnader	2480

Forslag til basistildeling til enhetene:

	2023
Driftskostnader felles for museet	2 480
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	332
Institutt for naturhistorie (INH)	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	752
Administrasjon (Adm)	295
Sum fordelte driftsmidler	**4 427**
	4,3 %

3.2.4 Øremerkede formål

Realbudsjettering av øremerkede formål (MUSIT, arkeologistudiet, Forskningstorget/Researcher's Night, Klemenskirkeruiner – hvis aktuelt) er lagt inn som et alternativ i modellforslag 3.

4. De enkelte modellforslag

Tallmessige konsekvenser 2023-2030 er lagt med som vedlegg

4.1 Modell 1

- Eksisterende VFM ryddet i forhold til reelle kostnader.
- Egenfinansiering husleie for BOA økes til kr 3,5 mill og indeksjusteres gjennom perioden
- Inntekter fra omfordeling indirekte kostnader BOA endres ikke
- Utfordring:
  - Hva mener vi med reelle kostnader?
  - Hvilke kostnader skal ligge på museet felles?
  - Hvilke kostnader på enhetene skal dekkes gjennom modellen?
  - Hvordan beregne reelle husleiekostnader for BOA-aktiviteten?

Beregningen viser at man med de justeringer som er nevnt over, ikke har tilstrekkelig med midler til fordeling bortsett fra 2024 (og nesten 2025) ut fra de forutsetninger man kjenner til i dag. Fra 2026 og årene utover ligger man med en underfinansiering i størrelsen 3-6 mill kroner for å kunne få et budsjett i balanse.

4.2 Modell 2

- Modell 1 som utgangspunkt.
- Kostnader og bevilgninger for lønn og areal legges ned på enhetene.
  - Insentiver i forhold til lønn ligger i refusjoner, vakanser, utsettelse av ansettelser der det ikke går utover driften samt en økt bevissthet rundt bruk av vikarer.
  - Insentiver i forhold til areal ligger i bevisst bruk av eksisterende areal og ikke øke egne arealkostnader.
- Inntekter fra omfordeling indirekte kostnader BOA endres ikke
- Utfordringen med denne modellen ligger i fordeling av areal.

Beregningen gir de samme resultater som modell 1. Reduksjon av lønnskostnader for eksempel ved vakanser eller forsinkelser i nyansettelser vil kunne gi enhetene økt handlingsrom de enkelte regnskapsår ved at man får midler til disposisjon som kan brukes til andre formål. Et mindreforbruk på lønn er vanskelig å budsjettere og en ev. besparelse vil være ukjent ved utarbeidelse av årsbudsjettet.

Selv om arealkostnadene legges ned på enhetene, vil ikke dette øke handlingsrommet. Dette fordi matrisen til NTNU krever at det må være minst 200 kvm for å kunne gi de fra seg og få redusert husleie. Dette er ikke realistisk for noen av enhetene. og Insentivet ligger i en bevisstgjøring i forhold til ikke å øke enhetenes arealkostnader. Hovedvekten av areal er til utstilling og magasin og kostnadene for disse arealene foreslås å ligge på felles.

For å synliggjøre effekt av å legge areal og lønnskostnader ned på enhetene, må også respektive bevilgninger fordeles på enhetene. Dette er ikke vist i vedlegget da kun kostnadene er synliggjort.

4.3 Modell 3

- Modell 1 som utgangspunkt
- Bevilgning og kostnadene til øremerkede tiltak føres ned på enhetene.
  - MUSIT
  - Forskningstorget til UPS
  - Overføring fra HF for arkeologistudiet til IAK
  - Eventuelt, Klemenskirkeutstilling til UPS
- Inntekter fra omfordeling indirekte kostnader BOA endres ikke

Økonomisk handlingsrom skapes gjennom å redusere kostnadene slik at det skapes et overskudd i forhold til bevilgning. Overskuddet kan brukes på annen aktivitet.

Også her gir beregningen de samme resultater som modell 1 i oppsettet. Man vet ikke størrelsen av en eventuell besparelse øremerkede aktiviteter realbudsjetteres i forbindelse med de enkelte års budsjettprosesser. En realbudsjettering kan også gi motsatt effekt en ønsket da kostnadene for tiltakene kan være høyere en bevilgningen. Her bør det også avklares hva som skjer med mer eller mindreforbruk i forhold til budsjett.

4.4 Modell 4

- Modell 1 som utgangspunkt.
- Størrelsen på Inntekter fra omfordeling indirekte kostnader BOA avhengig av behov for å få Vitenskapsmuseets resultat i balanse eller ønsket nivå.

Beregningen i vedlegget er satt opp med et budsjett i balanse, og salderingen er i sin helhet foretatt mot omfordeling indirekte kostnader BOA. Belastningen på enhetene blir tung i perioden med nærmere kr 10 mill omfordelt pluss internhusleie på 3,5 mill for å få et budsjett i balanse. I tillegg må INH, NLD og IAK dekke kostnadene i forbindelse med egen drift da de kun får basistildeling gjennom VFM.

4.5 Modell 5

- Sammenstiller modell 1, 2 og 4 og bruker alle endringene.
  - Modell 1 – Rydding av eksisterende VFM
  - Modell 2 – Lønn og areal ned på enheter
  - Modell 4 – Øke Inntekter fra omfordeling indirekte kostnader BOA

Beregningen gir de samme resultater som modell 4 med årsbudsjetter i balanse. Man får de samme ukjente faktorene nevnt under modell 2 som delvis ikke er kjent ved budsjetteringstidspunkt eller først kjent i forbindelse med dette. Også her blir det tøff belastning på enhetene utover i perioden.

4.6 Modell 6

- Totalmodell som inkluderer både bevilgninger og inntekter fra BOA samt alle kostnadene
- All lønn (RD og RD69) og arealkostnader inkludert husleie for BOA aktivitet legges på Felles.
- Inntekter fra omfordeling indirekte kostnader BOA fjernes
- Drift for leiesteder må finansieres gjennom modellen da inntekter er inkludert i BOA.
- Alle kostnader knyttet opp mot all aktivitet på enhetene må finansieres gjennom modellen.
- Utfordringer
  - Hvordan kan enhetene skape handlingsrom for egne prioriterte aktiviteter?
  - Hvordan håndterer man økte eller reduserte inntekter fra BOA i forhold til budsjett/fordelt gjennom VFM?

Totalt sett vil en slik modell ikke gi større økonomisk handlingsrom da kostnadene for drift ved INH og IAK er betydelig større enn det som er satt opp i del 3 i modellene. Drift av INH alene som inkluderer samlinger, laboratorier og Ringve botaniske hage ligger minimum på et kostnadsnivå på 1,5 mill uten lønn. I tabellen under del 3 får INH tildelt 488`i basis. Tilsvarende differanser vil det også være for de andre enhetene.

Det kan også stilles spørsmålet om hvor realistisk bemanningsplanen er for stillinger finansiert av BOA utover i perioden. Dette vil ha stor betydning for lønnskostnadene fremover. Beløpene fra 2026/27 og utover er meget usikre både for overføringer fra BOA og lønnskostnader. Verd å bemerke er at dette vil gi et større press på ledelsen og administrasjonen hvis nærmest alt skal godkjennes herfra før iverksettelse.

Ved bruk av en slik modell vil enhetene settes under styring fra museumsledelsen. Dette vil få betydelige negative konsekvenser for enhetene. En slik løsning vil gå utover motivasjon til den enkelte for å drive forskning og BOA aktivitet, samt drifte enhetene.

5. Anbefaling

Arbeidsgruppen anbefaler modell 4 eller 5 som ny VFM for museet. Belastningen på enhetene blir den samme for begge modellene, men modell 4 er en enklere modell som kun påvirker omfordeling indirekte kostnader BOA og internhusleien BOA.

Modell 5 vil kunne gi enhetene større handlingsrom gjennom reduserte lønnskostnader. Arealkostnadene vil i hovedsak ikke reduseres i en slik modell, men enhetene vil kunne oppnå en bevisstgjøring når det gjelder å ikke øke egne arealkostnader.

Uansett hvilke modeller som velges, bringer dette ikke mer midler inn i systemet. Kostnadsnivået er for høyt i forhold til inntektene med en fallende bevilgning.

- Lønn- og arealkostnader utgjør de største utgiftene.
- For å dekke opp felleskostnader ved museet og basis til enhetene gjennom VFM må omfordeling indirekte kostnader BOA og internhuseleien for BOA-aktiviteten økes.

- Økonomisk handlingsrom vil i hovedsak skapes gjennom reduserte lønnskostnader, reduserte arealkostnader og økte inntekter fra BOA.

For opprettholdelse av dagens aktivitetsnivå, anbefales at det settes ned et utvalg som vurderer følgende:

- Hvordan kan museet redusere lønnskostnadene på RD? Viktig med strategisk personalplan. Er det andre tiltak som kan iverksettes?

- Kan museet redusere arealkostnader?

- Hvordan kan museet øke inntjeningen gjennom BOA, leiestedsinntekter og andre inntekter som publikumsaktivitet, museumsbutikk og andre mer kommersielle tjenester, samt effektivisering av dagens ressurser?

- Kan museets prosjekt på merkevarebygging bidra til økt synlighet i markedet for inntjening?
  Hvor ligger potensiale for økt inntjening?

- Finnes det andre muligheter for å redusere utgiftene til museet og dermed skape mer økonomisk handlingsrom?

VEDLEGG

I) Historisk fordeling fra VFM 2017-2022

II) Fremtidig fordeling fra dagens VFM uten endringer 2022-2030

Modell 1 - justering av generell driftsbevilgning 17

Modell 2 - fordeling av lønnskostnader og internhusleie ned på enhetene

Modell 3 - realbudsjettering av øremerkede midler

Modell 4 - finansiering ved økning av bidrag fra omfordelingsmodellen

Modell 5 - kombinasjon av alle modellene 1-4

Modell 6 - totalmodell inkl. BOA-omsetning samlet på Felles

VEDLEGG

I) Historisk fordeling fra VFM 2017-2022

Del 1 (Bevilgning og fordeling i 2022 er utrykt i 2022-kroner)	2017 (IFM)	2018	2019	2020	2021	2022
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	75 251	79 060	80 525	81 962	83 293	82 221
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	6 269	7 275	9 466	9 247	12 468	11 827
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	5 356	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800
EU insentiv/andre trekk				-178	-540	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**89 776**	**93 035**	**96 691**	**97 731**	**101 921**	**100 748**
Del 2						
Lønn RD-finansierte	52 427	51 225	52 722	56 343	55 910	58 512
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	0	1 565	1 648	1 726	1 759	1 858
Internhusleie kostnad	21 157	22 081	23 223	24 541	25 381	26 988
BOA-virksomhetens andel av husleie	-850	-1 080	-1 122	-1 178	-1 219	-1 263
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-organisasjon)	2 986	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067
IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 364	1 364	1 319	1 277	1 240	1 205
Strategi- og resultatavsetning	3 983	4 483	4 983	5 483	5 983	4 183
UPS - Forskningstorget m.m. øremerket fra NTNU	0	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050
Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	0	0	0	0	0	2 144
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**81 067**	**84 755**	**87 890**	**93 309**	**94 171**	**98 744**
	90,3 %	*91,1 %*	*90,9 %*	*95,5 %*	*92,4 %*	*98,0 %*

Del 3	2017		2018	2019	2020	2021	2022
Felleskostnader museet	4 499	45,87 %	3 798	4 037	2 028	3 555	1 850
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	687	8,95 %	741	788	396	694	300
Institutt for naturhistorie (INH)	2 089	27,22 %	2 254	2 396	1 204	2 110	300
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	138	4,82 %	399	424	213	373	50

Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	722	9,41 %	779	828	416	729	100
Administrasjon (Adm)	286	3,73 %	309	328	165	289	150
Bevilgning automatisk fordelt i museets VFM	**8 421**		**8 280**	**8 801**	**4 422**	**7 750**	**2 750**
	9,4 %		*8,9 %*	*9,1 %*	*4,5 %*	*7,6 %*	*2,7 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**89 488**		**93 035**	**96 691**	**97 731**	**101 921**	**101 494**
Til automatisk fordeling i museets VFM	**8 709**		**8 280**	**8 801**	**4 422**	**7 750**	**2 004**
"Underdekning" finansieres i 2022 fra overføringer Felles	**-288**		**0**	**0**	**0**	**0**	**746**

II) Fremtidig fordeling fra dagens VFM uten endringer 2022-2030

Del 1 (Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**102 635**	**106 227**	**105 278**	**101 829**	**100 743**	**102 162**	**99 297**	**99 193**
Del 2									
Lønn RD-finansierte	58 512	60 269	60 049	60 356	60 296	59 882	58 630	58 630	58 630
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858	1 918	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924
Internhusleie kostnad	26 988	27 258	27 530	27 806	28 084	28 365	28 648	28 935	29 224
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263	-1 276	-1 288	-1 301	-1 314	-1 327	-1 341	-1 354	-1 368
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-org.)	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067

IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Formidl.aktivitet UPS (Forskningstorget m.m)	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 051
Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**98 744**	**102 618**	**102 664**	**103 234**	**103 438**	**103 292**	**102 311**	**102 584**	**102 860**
	98,0 %	*100,0 %*	*96,6 %*	*98,1 %*	*101,6 %*	*102,5 %*	*100,1 %*	*103,3 %*	*103,7 %*
Del 3	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Felleskostnader museet	1 850	8	1 634	938	-738	-1 169	-68	-1 508	-1 682
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	1	319	183	-144	-228	-13	-294	-328
Institutt for naturhistorie (INH)	300	5	970	556	-438	-694	-40	-895	-998
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	1	172	99	-78	-123	-7	-158	-177
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	2	335	192	-151	-240	-14	-309	-345
Administrasjon (Adm)	150	1	133	76	-60	-95	-6	-123	-137
Bevilgning automatisk fordelt i museets VFM	**2 750**	**17**	**3 563**	**2 044**	**-1 609**	**-2 549**	**-149**	**-3 287**	**-3 667**
	2,7 %	*0,0 %*	*3,4 %*	*1,9 %*	*-1,6 %*	*-2,5 %*	*-0,1 %*	*-3,3 %*	*-3,7 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**102 635**	**106 227**	**105 278**	**101 829**	**100 743**	**102 162**	**99 297**	**99 193**
Til automatisk fordeling i museets VFM	**2 004**	**17**	**3 563**	**2 044**	**-1 609**	**-2 549**	**-149**	**-3 287**	**-3 667**
Resultat	**-746**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Modell 1 - justering av generell driftsbevilgning

(Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**102 635**	**106 227**	**105 278**	**101 829**	**100 743**	**102 162**	**99 297**	**99 193**
Lønn RD-finansierte	58 512	60 269	60 049	60 356	60 296	60 299	59 047	59 047	59 047
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858	1 918	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924
Internhusleie kostnad	26 988	27 258	27 530	27 806	28 084	28 365	28 648	28 935	29 224
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263	-3 500	-3 535	-3 570	-3 606	-3 642	-3 679	-3 715	-3 752
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-organisasjon)	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067
IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Formidl.aktivitet (Forskningstorget m.m.)	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 051
Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**98 744**	**100 394**	**100 417**	**100 965**	**101 146**	**101 394**	**100 390**	**100 639**	**100 893**
	98,0 %	*97,8 %*	*94,5 %*	*95,9 %*	*99,3 %*	*100,6 %*	*98,3 %*	*101,4 %*	*101,7 %*

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Felleskostnader museet	1 850	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	332	332	332	332	332	332	332	332

Institutt for naturhistorie (INH)	300	488	488	488	488	488	488	488	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	80	80	80	80	80	80	80	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	752	752	752	752	752	752	752	752
Administrasjon (Adm)	150	295	295	295	295	295	295	295	295
Sum fordelte driftsmidler	**2 750**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**
	2,7 %	*4,3 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,3 %*	*4,4 %*	*4,3 %*	*4,5 %*	*4,5 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**104 821**	**104 844**	**105 392**	**105 573**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 320**
Resultat	**-746**	**-2 186**	**1 383**	**-114**	**-3 744**	**-5 078**	**-2 655**	**-5 769**	**-6 127**

Modell 2 - fordeling av lønnskostnader og internhusleie ned på enhetene

(Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**102 635**	**106 227**	**105 278**	**101 829**	**100 743**	**102 162**	**99 297**	**99 193**
Lønn RD-finansierte felles	58 512								
Lønn RD-finansierte IAK		15 644	15 357	15 236	14 689	14 689	13 438	13 438	13 438
Lønn RD-finansierte INH		20 933	20 408	20 839	21 325	21 325	21 325	21 325	21 325
Lønn RD-finansierte UPS		7 974	7 974	7 974	7 974	7 974	7 974	7 974	7 974

Lønn RD-finansierte NLD		2 935	2 935	2 935	2 935	2 935	2 935	2 935	2 935
Lønn RD-finansierte Adm		12 783	13 375	13 375	13 375	13 375	13 375	13 375	13 375
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858	1 918	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924
Internhusleie kostnad Felles	26 988	16 357	16 521	16 686	16 853	17 021	17 191	17 363	17 537
Internhusleie kostnad IAK		3 112	3 143	3 175	3 206	3 238	3 271	3 303	3 336
Internhusleie kostnad INH		3 992	4 032	4 072	4 113	4 154	4 196	4 238	4 280
Internhusleie kostnad UPS		1 336	1 349	1 363	1 376	1 390	1 404	1 418	1 432
Internhusleie kostnad NLD		1 532	1 547	1 563	1 578	1 594	1 610	1 626	1 643
Internhusleie kostnad Adm.		929	938	948	957	967	976	986	996
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263	-3 500	-3 535	-3 570	-3 606	-3 642	-3 679	-3 715	-3 752
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-organisasjon)	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067
IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Formidl.aktivitet (Forskningstorget m.m.)	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 051
Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**98 744**	**100 394**	**100 417**	**100 967**	**101 149**	**101 394**	**100 390**	**100 639**	**100 893**
	98,0 %	*97,8 %*	*94,5 %*	*95,9 %*	*99,3 %*	*100,6 %*	*98,3 %*	*101,4 %*	*101,7 %*

	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Felleskostnader museet	1 850	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	332	332	332	332	332	332	332	332
Institutt for naturhistorie (INH)	300	488	488	488	488	488	488	488	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	80	80	80	80	80	80	80	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	752	752	752	752	752	752	752	752
Administrasjon (Adm)	150	295	295	295	295	295	295	295	295
Sum fordelte driftsmidler	**2 750**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**
	2,7 %	*4,3 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,3 %*	*4,4 %*	*4,3 %*	*4,5 %*	*4,5 %*

Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**104 821**	**104 844**	**105 394**	**105 576**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 320**
Resultat	**-746**	**-2 186**	**1 383**	**-116**	**-3 747**	**-5 078**	**-2 655**	**-5 769**	**-6 127**

Modell 3 - realbudsjettering av øremerkede midler

(Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**102 635**	**106 227**	**105 278**	**101 829**	**100 743**	**102 162**	**99 297**	**99 193**
Lønn RD-finansierte	58 512	60 269	60 049	60 356	60 296	60 299	59 047	59 047	59 047
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858	1 918	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924
Internhusleie kostnad	26 988	27 258	27 530	27 806	28 084	28 365	28 648	28 935	29 224
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263	-3 500	-3 535	-3 570	-3 606	-3 642	-3 679	-3 715	-3 752
Øremerkede formål 2022	8 466								
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Realbudsjettert kostnader	**98 744**	**91 928**	**91 951**	**92 499**	**92 680**	**92 928**	**91 924**	**92 173**	**92 426**
	98,0 %	*89,6 %*	*86,6 %*	*87,9 %*	*91,0 %*	*92,2 %*	*90,0 %*	*92,8 %*	*93,2 %*
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**

Felleskostnader museet	1 850	5 547	5 547	5 547	5 547	5 547	5 547	5 547	5 547
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	1 537	1 537	1 537	1 537	1 537	1 537	1 537	1 537
Institutt for naturhistorie (INH)	300	488	488	488	488	488	488	488	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	80	80	80	80	80	80	80	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	4 946	4 946	4 946	4 946	4 946	4 946	4 946	4 946
Administrasjon (Adm)	150	295	295	295	295	295	295	295	295
Bevilgning driftsmidler og øremerkede formål	**2 750**	**12 893**	**12 893**	**12 893**	**12 893**	**12 893**	**12 893**	**12 893**	**12 893**
	2,7 %	*12,6 %*	*12,1 %*	*12,2 %*	*12,7 %*	*12,8 %*	*12,6 %*	*13,0 %*	*13,0 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**104 821**	**104 844**	**105 392**	**105 573**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 319**
Resultat	**-746**	**-2 186**	**1 383**	**-114**	**-3 744**	**-5 078**	**-2 655**	**-5 769**	**-6 126**

Modell 4 - finansiering ved økning av bidrag fra omfordelingsmodellen

(Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800	5 986	2 417	3 914	7 544	8 878	6 455	9 569	9 927
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**104 821**	**104 844**	**105 392**	**105 573**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 320**

Lønn RD-finansierte	58 512	60 269	60 049	60 356	60 296	60 299	59 047	59 047	59 047
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858	1 918	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924
Internhusleie kostnad	26 988	27 258	27 530	27 806	28 084	28 365	28 648	28 935	29 224
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263	-3 500	-3 535	-3 570	-3 606	-3 642	-3 679	-3 715	-3 752
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-organisasjon)	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067
IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Formidl.aktivitet (Forskningstorget m.m.)	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 051
Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**98 744**	**100 394**	**100 417**	**100 965**	**101 146**	**101 394**	**100 390**	**100 639**	**100 893**
	98,0 %	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Felleskostnader museet	1 850	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	332	332	332	332	332	332	332	332
Institutt for naturhistorie (INH)	300	488	488	488	488	488	488	488	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	80	80	80	80	80	80	80	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	752	752	752	752	752	752	752	752
Administrasjon (Adm)	150	295	295	295	295	295	295	295	295
Sum fordelte driftsmidler	**2 750**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**
	2,7 %	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**104 821**	**104 844**	**105 392**	**105 573**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 320**
Resultat	**-746**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Modell 5 - kombinasjon av modellene 1, 2 og 4

(Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800	5 986	2 417	3 914	7 544	8 878	6 455	9 569	9 927
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**104 821**	**104 844**	**105 392**	**105 573**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 320**
Lønn RD-finansierte felles	58 512								
Lønn RD-finansierte IAK		15 644	15 357	15 236	14 689	14 689	13 438	13 438	13 438
Lønn RD-finansierte INH		20 933	20 408	20 839	21 325	21 325	21 325	21 325	21 325
Lønn RD-finansierte UPS		7 974	7 974	7 974	7 974	7 974	7 974	7 974	7 974
Lønn RD-finansierte NLD		2 935	2 935	2 935	2 935	2 935	2 935	2 935	2 935
Lønn RD-finansierte Adm		12 783	13 375	13 375	13 375	13 375	13 375	13 375	13 375
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858	1 918	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924	1 924
Internhusleie kostnad Felles	26 988	16 357	16 521	16 686	16 853	17 021	17 191	17 363	17 537
Internhusleie kostnad IAK		3 112	3 143	3 175	3 206	3 238	3 271	3 303	3 336
Internhusleie kostnad INH		3 992	4 032	4 072	4 113	4 154	4 196	4 238	4 280
Internhusleie kostnad UPS		1 336	1 349	1 363	1 376	1 390	1 404	1 418	1 432
Internhusleie kostnad NLD		1 532	1 547	1 563	1 578	1 594	1 610	1 626	1 643
Internhusleie kostnad Adm.		929	938	948	957	967	976	986	996
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263	-3 500	-3 535	-3 570	-3 606	-3 642	-3 679	-3 715	-3 752
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-organisasjon)	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067
IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205
Formidl.aktivitet (Forskningstorget m.m.)	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 051

Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**98 744**	**100 394**	**100 417**	**100 967**	**101 149**	**101 394**	**100 390**	**100 639**	**100 893**
	98,0 %	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*	*95,8 %*
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Felleskostnader museet	1 850	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	332	332	332	332	332	332	332	332
Institutt for naturhistorie (INH)	300	488	488	488	488	488	488	488	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	80	80	80	80	80	80	80	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	752	752	752	752	752	752	752	752
Administrasjon (Adm)	150	295	295	295	295	295	295	295	295
Sum fordelte driftsmidler	**2 750**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**
	2,7 %	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*	*4,2 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**104 821**	**104 844**	**105 394**	**105 576**	**105 821**	**104 817**	**105 066**	**105 320**
Resultat	**-746**	**0**	**0**	**-2**	**-3**	**0**	**0**	**0**	**0**

Modell 6 - totalmodell inkl. BOA-omsetning samlet på Felles

(Bevilgning og fordeling er utrykt i 2022-kroner)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Basisbevilgning fra NTNUs RFM	82 221	80 760	80 164	79 544	78 928	78 347	77 753	77 149	76 563
Resultatbevilgning fra NTNUs RFM	11 827	15 175	19 363	19 034	16 201	15 696	17 709	15 448	15 930
Overføring fra HF til arkeologistudiet	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
Museets omfordelingsmodell ("inntektskrav")	3 800								
Overføring fra BOA		53 390	49 136	50 043	42 826	42 826	42 826	42 826	42 826
Øvrige inntekter		6 799	5 279	5 479	7 529	7 529	7 529	7 529	7 529
EU insentiv/andre trekk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansiering av museets viderefordelingsmodell (VFM)	**100 748**	**159 024**	**156 842**	**157 000**	**148 384**	**147 298**	**148 717**	**145 852**	**145 748**
Totale lønnskostnader		98 595	96 687	96 997	94 351	89 826	88 574	88 574	88 574
Lønn RD-finansierte	58 512								
Lønn felles betinget av eksterne inntekter	1 858								
Internhusleie kostnad	26 988	27 258	27 530	27 806	28 084	28 365	28 648	28 935	29 224
BOA-virksomhetens andel av husleie	-1 263								
Egenfinansiering BOA		5 614	5 451	5 510	5 375	5 375	5 375	5 375	5 375
Musit (Universitetsmuseenes felles IT-organisasjon)	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067	3 067
IAK Arkeologistudiets praktiske del	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205	1 205
Strategi- og resultatavsetning	4 183	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983	5 983
Formidl.aktivitet (Forskningstorget m.m.)	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 050	2 051
Klemenskirken (Husleie 0,4 mill. trukket ut)	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144	2 144

Øvrig drift og investering		7 210	7 145	6 548	3 069	3 069	3 069	3 069	3 069
Realbudsjettert kostnader og øremerkede tildelinger	**98 744**	**153 126**	**151 262**	**151 310**	**145 328**	**138 015**	**137 046**	**137 333**	**137 623**
	98,0 %	*96,3 %*	*96,4 %*	*96,4 %*	*97,9 %*	*93,7 %*	*92,2 %*	*94,2 %*	*94,4 %*
	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Felleskostnader museet	1 850	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480	2 480
Institutt for arkeologi og kulturhistorie (IAK)	300	332	332	332	332	332	332	332	332
Institutt for naturhistorie (INH)	300	488	488	488	488	488	488	488	488
Nasjonallaboratoriene for datering (NLD)	50	80	80	80	80	80	80	80	80
Utstillings- og publikumsvirksomheten (UPS)	100	752	752	752	752	752	752	752	752
Administrasjon (Adm)	150	295	295	295	295	295	295	295	295
Sum fordelte driftsmidler	**2 750**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**	**4 427**
	2,7 %	*2,8 %*	*2,8 %*	*2,8 %*	*3,0 %*	*3,0 %*	*3,0 %*	*3,0 %*	*3,0 %*
Fordelt totalt i museets viderefordelingsmodell	**101 494**	**157 553**	**155 689**	**155 737**	**149 755**	**142 442**	**141 473**	**141 760**	**142 050**
Resultat	**-746**	**1 471**	**1 153**	**1 263**	**-1 371**	**4 856**	**7 244**	**4 092**	**3 698**