

Økonomirapportering pr 31.12.2016

Vurdering av økonomisk situasjon

Vi viser til innsendte økonomirapportering 15.12.2016. Det er ingen vesentlige endringer siden forrige rapportering, men vi ønsker å gjøre oppmerksom på et par viktige momenter.

Årene 2017-2021 viser isolert underskudd hvert år (vi bruker opp handlingsrommet), noe som betyr at KHM på slutten av LTB perioden må nedjustere aktiviteten for å ende i balanse. For å unngå at vi på ny kommer i en situasjon hvor underskudd preger økonomien, bruker vi handlingsrommet til prosjektrelaterte oppgaver og ikke faste kostnader.

Økonomisk handlingsrom

KHM slet i mange år med svært dårlig økonomi og en varig styrking av basis fra UiOs side var ikke i sikte. På bakgrunn av dette ble økonomien gjennomgått for å redusere kostnader og styrke inntektssiden. Det mest effektive tiltaket har vært økte billettpriser (i 2015 og 2017) som sammen med en økning i besøkstallet og et mer kjøpesterkt publikum (positiv utvikling for butikkdriften), har gitt et betydelig økonomisk handlingsrom for perioden 2017-2020.

Det økonomiske handlingsrommet vil i hovedsak brukes til å realisere nye utstillinger i HM. Det er satt av midler til prosjekter i 1. etg. HM på interne prosjektkoder i LTB tom 2020. Det vil komme ytterligere kostnader til disse prosjektene i 2021, her kommer vi tilbake med nøyaktigere tall til T1-2017 rapporteringen. Kostnadene til fornyingene fordeler seg gjennom LTB perioden (2016-2020) og videre (se tabell under).

	Art overført-innt-kost	År				
		2016	2017	2018	2019	2020
Interne prosjekter - basis		Regnskap	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
000256 Arv - kjerneutstilling	Inntekter	-3 950 000				
	Driftskostnader		200 000		750 000	3 000 000
Totalt 000256 Arv - kjerneutstilling		-3 950 000	200 000		750 000	3 000 000
000257 Forvandling - kjerneutstilling	Inntekter	-2 550 000				
	Driftskostnader		2 300 000	50 000	100 000	100 000
Totalt 000257 Forvandling - kjerneutstilling		-2 550 000	2 300 000	50 000	100 000	100 000
000258 Kontroll - kjerneutstilling	Inntekter	-7 200 000				
	Driftskostnader		300 000	2 300 000	4 500 000	100 000
Totalt 000258 Kontroll - kjerneutstilling		-7 200 000	300 000	2 300 000	4 500 000	100 000
000259 Kollaps - kjerneutstilling	Inntekter	-3 400 000				
	Driftskostnader		3 150 000	75 000	75 000	100 000
Totalt 000259 Kollaps - kjerneutstilling		-3 400 000	3 150 000	75 000	75 000	100 000
Totalsum		-17 100 000	5 950 000	2 425 000	5 425 000	3 300 000

Prosjekt Saving Oseberg er KD og UiO finansiert, noe som innebærer at prosjektet med dets utsatte aktivitet (beløper seg til 6 mill.) blir liggende på en intern prosjektkode og vises som et stort overskudd i KHMs basisøkonomi.

	Art overført-innt-kost	År				
		2016	2017	2018	2019	2020
Interne prosjekter - basis		Regnskap	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
000208 Saving Oseberg	Overført fra i fjor	-12 342 783				
	Inntekter	-3 173 335	-12 582 000	-11 251 000	-11 251 000	
	Personalkostnader	3 287 421	5 507 987	7 017 064	6 754 034	1 701 210
	Driftskostnader	2 951 532	5 468 890	5 579 580	5 572 077	543 194
	Investeringer	772 655				
	Nettobidrag fra eksterntfinans	2 340 468	699 300	436 300	366 300	
Totalt 000208 Saving Oseberg		-6 164 042	-905 823	1 781 944	1 441 411	2 244 404

Vi har valgt å legge ved en ekstra tabell som viser basisøkonomien uten de interne prosjektene.

Basisvirksomhet (kun prosjekt 000000)

	Årsregnskap 2015	Årsregnskap 2016
Inntekter	-132 722	-125 965
Personalkostnader	86 703	93 214
Driftskostnader	53 120	56 941
Investeringer	1 503	3 029
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	8 604	27 219
Nettobidrag	-30 444	-23 974
Prosjektavslutning	-568	-995
Isolert mer-/mindreforbruk	-22 408	2 250
Overført fra i fjor	-294	-22 651
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-22 702	-20 401

Basisvirksomhet

	Årsregnskap 2015	Årsregnskap 2016
Inntekter	-148 709	-146 238
Personalkostnader	90 415	96 573
Driftskostnader	55 156	60 053
Investeringer	6 586	3 801
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	3 449	14 190
Nettobidrag	-27 018	-21 444
Prosjektavslutning	-568	-995
Isolert mer-/mindreforbruk	-24 137	-8 249
Overført fra i fjor	-12 526	-36 663
Akkumulert mer-/mindreforbruk	-36 663	-44 913

Eksternt finansiert virksomhet

	Årsregnskap 2015	Årsregnskap 2016
Inntekter	-66 299	-61 069
Personalkostnader	22 969	16 978
Driftskostnader	21 307	22 492
Investeringer	219	-80
Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning	-21 805	-21 678
Nettobidrag	26 932	21 355
Prosjektavslutning	568	995
Isolert mer-/mindreforbruk	5 695	673
Overført fra i fjor	-76 096	-70 397
Saldo	-70 401	-69 725