

## Økonomirapportering 15.12.2016

### Kort status

KHM har gjennom solid økonomistyring klart å oppnå et betydelig handlingsrom. KHM valgte fra 01.01.2015 å øke prisen på inngangsbilletter. Det var knyttet spenning til om prisøkningen ville gi negativ utslag i besøkstallene (inntekter ble budsjettert nøkternt), men det har vist seg å være tvert om. 2016 er det mest besøkte året i museets historie. Økning i egne inntekter og god kontroll over kostnadene, innebærer et handlingsrom som nå kan brukes til fornying av utstillingene i hele 1. etg. i Historisk museum.

### Ubrukte midler/utsatt aktivitet

Fornyingen av 1. etg. HM beløper seg til 17,1 mill. kroner fordelt på årene 2016-2020, midlene er satt av på interne prosjektkoder (basisvirksomheten) og må tas hensyn til når man ser på ubrukte midler knyttet til basisvirksomheten til Kulturhistorisk museum. Interne prosjektkoder er også benyttet til prosjekt Saving Oseberg som også har noe utsatt aktivitet.

### 5-årig prognose

#### Inntekter

Besøkstall til nå i 2016 er 13% høyere enn tilsvarende i 2015 for VSH og HM samlet. Dette gir netto-inntekter omlag 3 millioner høyere enn budsjettert for forretningsdriften vår.

#### Billettinntekter 2017-2021

KHM øker billettprisen ytterligere fra 01.01.2017. Det er selvsagt knyttet spenning til om nok en prisøkning vil gi negativ utslag i besøkstallene, vi har i LTB lagt inntektene basert på nye priser men noe lavere besøkstall enn dette rekordåret som nå går mot slutten.

#### Nettobidrag

Samlet netto-bidrag fra prosjektvirksomhet er både lavere enn budsjettert og sammenlignet med 2015, i all hovedsak kommer dette av vesentlig lavere aktivitet i arkeologiske utgravninger 2016-sesongen. Vi regner det som svært sannsynlig at det blir et oppsving i 2017, men det er mange usikkerhetsmomenter knyttet til den videre utviklingen på lang sikt.

#### Andre inntekter – REVITA

I tildelingsbrevet fra UiO står det at REVITA bevilgningen vil bortfalle med virkning fra 2021. I LTB er denne bevilgningen lagt inn t.o.m. 2020.

Utover i perioden har vi budsjettert med ambisjonsnivået for prosjektinntekter fra EU-midler, dette vil gi betydelig økning i belønningsmidler mot slutten av LTB-perioden.

### Lønnskostnader

Når det gjelder forventet tidspunkt for innfasing av stillinger, ser vi at vi som vanlig har vært for optimistiske på timing, og det kan være at vi fortsatt er en smule for optimistiske. Vi er godt i gang med innfasingen om enn noe forsinket i forhold til tidligere prognoser. Strategisk kompetanse- og rekrutteringsplan blir ferdigstilt i 2016. Stillingsvolumet for innfasing i perioden 2017-2020 er i henhold til denne 14 årsverk, hvorav 5 stillinger i 2017. Øvrige innfasinger av stillinger vil tilpasses reelle tidspunkt for pensjonerings. Det legges også opp til i LTB en videreføring av alle stillinger som blir vakante fra 2021.

### Driftskostnader

Også når det gjelder driftskostnader har vi vært for optimistiske når vi har budsjettert hvor mye hver seksjon klarer å bruke. "Omsetning" av driftsmidler krever tilstrekkelig kapasitet. Vår underbemanning gjennom lang tid har påvirket bruken av driftsmidler. Etter hvert som stillinger fases inn, og arbeidet med nye



basisutstillinger i 1. etg. kommer i gang, vil også bruk av driftskostnader øke. Det er lagt inn en liten buffer under drift på 1,1 millioner pr år i perioden 2017-2021 (totalt 5,5 mill.).

## Usikkerhetsfaktorer

Som alltid er det risiko knyttet til endringer i reiselivs- og turistmarkedet, samt fremtidig usikkerhet knyttet til svingninger i volumet av arkeologiske utgravninger. Dette er risiko som kan gi betydelig utslag i sviktende inntekter. Vår gjennomføringsevne tar også form av økonomisk risiko. Hvordan skal vi sikre at vi klarer å prioritere de oppgavene (og prosjektene) som gir best (og mest) omsetning av våre midler.

### VTM:

Prosjektorganisasjonen for arbeidet med planlegging av VTM er snart på plass. Dette vil kreve stor arbeidsinnsats fra mange KHM-ansatte de neste årene og kostnadene til dette er ikke kartlagt til fulle. Fra 2018 og fremover blir det behov for ekstra innsats og flere personer som løser oppgaver knyttet til VTM. Det er ikke tatt høyde for eventuelle justeringer av lønns- og personalkostnadene i forbindelse med dette i nåværende LTB.

En større usikkerhet som ligger enda noen år frem i tid er finansieringen av utstillingene i nye VTM. Det samme gjelder bortfall av inntekter i deler av byggeperioden.

## Basisvirksomhet

	Regnskap 2015	Prognose 2016 per T2	Antatt resultat 2016- til grunn for prognosene*	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-148 709			-154 916	-152 723	-152 337	-145 404	-141 863
Personalkostnader	90 415			109 824	115 181	114 484	107 674	105 996
Driftskostnader	55 156			84 821	76 432	77 946	66 999	63 464
Investeringer	6 586			1 932	1 122	1 122	1 122	1 122
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>3 449</b>			<b>41 660</b>	<b>40 012</b>	<b>41 214</b>	<b>30 391</b>	<b>28 719</b>
Nettobidrag	-27 018			-29 472	-29 610	-30 274	-28 882	-28 338
Prosjektavslutning	-568							
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-24 137</b>			<b>12 189</b>	<b>10 402</b>	<b>10 940</b>	<b>1 509</b>	<b>381</b>
Overført fra i fjor	-12 526	-36 663		-38 250	-26 061	-15 659	-4 719	-3 209
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-36 663</b>	<b>-36 663</b>	<b>-38 250</b>	<b>-26 061</b>	<b>-15 659</b>	<b>-4 719</b>	<b>-3 209</b>	<b>-2 828</b>

(tabellen viser tall i tusen)

Tabellen over inkluderer interne prosjekter, dvs. Saving Oseberg Fase II og interne prosjekter med planlagt forbruk på i alt 17,1 mill. i perioden 2017-2020 knyttet til nye basisutstillinger i hele 1. etasje på HM. De første tre årene vil vi bruke ca. 10 mill. mer pr. år enn budsjetterte inntekter.

## Eksternt finansiert virksomhet

	Regnskap 2015	Prognose 2016 per T2	Antatt resultat 2016- til grunn for prognosene*	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
Inntekter	-66 299			-69 414	-68 000	-68 000	-68 000	-68 000
Personalkostnader	22 969			26 818	25 341	24 909	24 909	24 909
Driftskostnader	21 307			19 602	19 704	19 000	19 000	19 000
Investeringer	219							
<b>Isolert mer-/mindreforbruk uten nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>-21 805</b>			<b>-22 994</b>	<b>-22 955</b>	<b>-24 091</b>	<b>-24 091</b>	<b>-24 091</b>
Nettobidrag	26 932			28 210	26 977	27 684	27 722	27 722
Prosjektavslutning	568							
<b>Isolert mer-/mindreforbruk med nettobidrag og prosjektavslutning</b>	<b>5 695</b>			<b>5 216</b>	<b>4 022</b>	<b>3 593</b>	<b>3 631</b>	<b>3 631</b>
Overført fra i fjor	-76 096	-70 401		-4 907	309	4 331	7 924	11 555
<b>Akkumulert mer-/mindreforbruk</b>	<b>-70 401</b>	<b>-70 401</b>	<b>-4 907</b>	<b>309</b>	<b>4 331</b>	<b>7 924</b>	<b>11 555</b>	<b>15 186</b>

(denne gir som vanlig ingen særlig mening)

## Vurdering av årsverksutvikling

Utvikling i antall årsverk	Årsverk per 1. oktober				Prognose per 15.12.2016				
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Basisvirksomhet</b>									
Administrative stillinger	53	52	57	61	60	61	60	56	56
Drifts- og vedlikeholdsstillinger	0	1	1	1	1	1	1	1	1
Støttestillinger for undervisning, forskning og formidling	31	28	28	27	28	29	29	25	25
Andre stillinger	0	0	0	0					
Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger	40	42	41	45	51	57	57	55	53
Herav Rekrutteringsstillinger	9	11	11	8	11	12	11	10	8
<b>Sum årsverk</b>	<b>124</b>	<b>123</b>	<b>127</b>	<b>134</b>	<b>140</b>	<b>148</b>	<b>147</b>	<b>137</b>	<b>134</b>
Utvikling i antall årsverk	Årsverk per 1. oktober				Prognose per 15.12.2016				
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Eksterntfinansiert virksomhet</b>									
Administrative stillinger	10	10	10	6	12	11	11	11	11
Drifts- og vedlikeholdsstillinger	0	0	0	0					
Støttestillinger for undervisning, forskning og formidling	0	24	9	12	28	29	29	29	29
Andre stillinger	N/A	N/A	N/A	N/A					
Undervisnings-, forsknings- og formidlingsstillinger	4	3	5	4	3	1			
Herav Rekrutteringsstillinger	2	1	3	3	3	1			
<b>Sum årsverk</b>	<b>14</b>	<b>37</b>	<b>24</b>	<b>22</b>	<b>47</b>	<b>42</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>

Saving Oseberg Fase II (2017-2019) utgjør i alt 28 årsverk i tabellen over. Disse ligger under Basisvirksomhet da det er interne (men midlertidige) prosjektmidler. Det er også verdt å kommentere at det blir en dreining mot UFF-stillinger de neste 5 årene.

## Rekrutteringsstillinger:

Måltall for antall rekrutteringsstillinger kan hentes ut fra disponeringsskriv for de respektive årene.

Måltall	2015	2016	2017
<b>Måltall antall rekrutteringsstillinger</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
<i>herunder stipendiatstillinger</i>			
<i>herunder postdoktorstillinger</i>			