

## Økonomirapportering 15.12.2022

KHM leverer prognose 2023-2027 i tilnærmet balanse. Økte energikostnader med 9,3 mill. kr. er innarbeidet i prognosen. Museet ble gjort kjent med økt kostnad svært sent i prosessen og må gjennomføre nye runder med enhetene primo 2023 for å håndtere dette. Økningen innebærer at om lag 70% av KHM's basisbevilgning går til dekning av internhusleie.

KHM fikk i Foreløpig disponeringsskriv for 2023 fra Universitetsdirektøren tildelt en ramme på kr 198.853.000. Etter fremleggelse av statsbudsjettet ble tildelingen redusert med 1.472.000 og tildeling ble således 197.381.000. Belastning for IT-sentrum er siden trukket ut, men var håndtert og innbar ingen endring for KHM.

### Bevilgningsvirksomheten

Bevilgning		Regnskap 2021	Regnskap HiÅ 2022	Årsbudsjett 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Isolert mer-/mindreforbruk u/nettobidrag og prosjektavslutning	Inntekter	-249.94	-207.00	-204.37	-199.25	-199.45	-200.45	-200.45
	Personalkostnader	139.57	162.40	165.78	158.73	157.72	157.73	173.74
	Driftskostnader	92.39	88.32	116.39	101.47	103.49	103.51	103.49
	Investeringer	1.10	3.99					
	Total	-16.87	47.71	77.81	60.95	61.76	60.79	76.78
Nettobidrag og prosjektavslutning	Nettobidrag fra eksternfin..	-32.18	-57.73	-54.33	-54.39	-54.44	-54.40	-54.40
	Prosjektavslutning	-1.46		-2.04				
	Overforbruk BOA	3.75	-3.75					
	Total	-29.89	-61.48	-56.37	-54.39	-54.44	-54.40	-54.40
Isolert resultat		-46.76	-13.77	21.43	6.56	7.32	6.39	22.38
Overført fra i fjor		-13.98	-49.97					
Akkumulert resultat		-60.74	-63.74	21.43	27.99	35.31	41.70	64.08

For bevilgningsvirksomheten er forventningen en stabil tildeling i perioden. Satsingsområder innen basisvirksomheten vil fremkomme i kompetanse og rekrutteringsplanen som legges frem for styret i februar 2023. Økningen i antall stillinger er håndtert i LTB. Videre vil museet ha behov for å øke kapasiteten for å håndtere restanser innenfor kulturminneforvaltning.

Det vil for 2023 settes av 1,5 mill. kr. for å redusere og avslutte porteføljen av utgravingsprosjekter. Videre er det satt av 2 mill. kr for å redusere akkumulerte restanser i konserveringsarbeidet.

### Lønnskostnader

Lønnskostnadene utgjør en vesentlig del av kostnadsbildet for museet. Fastlønnskostnadene er 165,7 mill.kr. for 2023, der ca 20 mill. kr. kan henføres til midlertidige i utgravingsvirksomheten. Nedgangen i 2024 skyldes i hovedsak avvikling og ferdigstilling av flytteprosjektet.

### Vikingtidsmuseet

Omsetning og tidspunkt for åpning av nytt Vikingtidsmuseum er beheftet med stor usikkerhet og er således ikke innarbeidet i LTB 2023-2027.

Gave fra Eilif Holtes allmenntilfælde fond er lagt inn i perioden og benyttes i sin helhet til eksterne kostnader i forbindelse med nytt museum.

*Museumsvirksomhet**Fornyning av utstillingene i Historisk museum (HM)*

Fornyning av publikumsarealene i HM er gitt høy prioritet i LTB. KHM ønsker å ha et godt og oppdatert museumstilbud.

Ferdigstilling av alle utstillinger i HM har høy prioritet. Museumsledelsen mener at det er helt nødvendig å fullføre planen som er lagt for museet, slik at det fremstår enhetlig og med fornyet profil. For å fullføre fornyingen av utstillingssalene i 1. og 2. etg. er det satt av 14 mill. kr. Det er i perioden satt av 3,5 mill. kr for fornying og vedlikehold av eksisterende kjerneutstillinger.

Målsetning om 250.000 besøkende ved HM er fortsatt fast ved KHM, men museet har ennå ikke klart å komme tilbake til nivået fra 2019. Forventningene til inntekter fra publikumsvirksomheten er redusert i perioden med henhold til billettsalg, men det er lagt inn en økning for omsetningen i butikk. Det er lagt inn inntekter på 7 mill. kr. for 2023 og en økning til 9 mill. kr. i 2027.

Får å øke satsingen om å nå målet om 250.000 besøkende er det satt av midler til publikumsundersøkelser i 2023, samt midler til kompetanseheving for ansatte innen seksjon for utstilling og publikumstilbudet.

Det er videre satt av 20 mill. kr. i LTB for ytterligere satsing på utstillinger og publikumsvirksomhet ved HM. Tidspunktet for gevinstrealisering av denne satsingen er usikker og dermed ikke innarbeidet i LTB.

*Flytting av samlingene fra Historisk museum til Økern*

Budsjett for revisjon, pakking og flytting av samlingene fra Historisk museum til Økern er tidligere vedtatt av styret og bevilgninger fra UiO er avklart. Prosjektet har hatt betydelige utfordringer med fremdrift under koronapandemien. KHM bemanner opp prosjektet og tar sikte på å fullføre flyttingen i 2023.

*Infrastruktur*

Det er satt av 1,1 mill. kr til en robotarm for 3D-dokumentasjon i årets budsjett. Videre i perioden 2024 til 2027 er det satt av 3 mill. kr for investeringer i utstyr og driftsmidler.

*BOA-virksomheten*

BOA ①

		Regnskap 2021	Regnskap HiÅ 2022	Årsbudsjett 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Isolert	Inntekter	-92.96	-102.35	-93.41	-122.49	-146.57	-144.24	-118.74
mer-/mindreforbruk	Personalkostnader	26.36	9.19	9.85	5.46	3.69	3.40	3.40
u/nettobidrag og	Driftskostnader	46.40	34.14	27.19	62.65	88.44	86.44	60.94
prosjektavslutn	Investeringer	0.00	0.00					
	Total	-20.20	-59.02	-56.37	-54.39	-54.44	-54.40	-54.40
Nettobidrag og	Nettobidrag fra eksternfi..	33.26	57.69	54.33	54.39	54.44	54.40	54.40
prosjektavslutning	Prosjektavslutning	1.46		2.04				
	Overforbruk BOA	-3.75	3.75					
	Total	30.97	61.44	56.37	54.39	54.44	54.40	54.40
Isolert resultat		10.77	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

*Inntekter BOA*

Utgravingsvirksomheten håndterte utfordringene knyttet til koronaepidemien meget godt. Usikkerhet knyttet til fremtidig volum på porteføljen av arkeologiske utgravingsprosjekter må i LTB sees i sammenheng med de makroøkonomiske usikkerhetene. Rentehevinger og inflasjon har historisk hatt negativ påvirkning på bygg- og anleggsindustrien. Det er derfor naturlig å vente en nedgang i aktiviteten for private tiltakshavere. KHM velger allikevel å holde denne virksomheten relativt stabil i LTB. Forventningen er at offentlig aktivitet vil øke i samme periode og dermed kompensere for et eventuelt bortfall av private tiltakshavere.

*Lønnskostnader BOA – utgravingsvirksomhet*

KHM har utviklet et nytt frikjøps og timeregistreringssystem for utgravingsvirksomheten. Tidligere arbeidet flere midlertidig ansatte direkte mot prosjektet. Dette ble endret i 2022. Nå ansattes alle mot basis og levere frikjøpslister månedlig. Dette øker risikoen i prosjektvirksomheten, men sørger for sporbarhet og er i tråd med statlige retningslinjer på feltet.

Dette ble innført fra januar 2022.

Forventningen om bedring av frikjøp og overhead inntraff og KHM budsjetterer nå med en forventet overheadinntekt på ca. 20 mill. kr. mot ca. 18 mill. kr. i tidligere perioder.

**Årsverksutvikling**

Bevilgningsvirksomheten	2018	2019	2020	2021 (1-4)	2021 (5-12)	2022	1.10.22
UFF-stillinger unntatt rekr.st.	38.40	39.14	42.03	43.95	42.67	42.47	42.40
Rekrutteringsstillinger	10.42	8.81	8.60	7.65	7.90	10.00	9.50
Andre stillinger	113.75	110.12	112.76	114.01	124.10	151.40	175.95
Grand Total	162.57	158.07	163.39	165.61	174.67	203.86	227.85

Økningen i «Andre stillinger» er i stor grad knyttet til ansatte på utgravingsvirksomheten, som fra 01.01.22 ble lønnet fra basis. Frikjøpet ble foretatt manuelt for å sikre korrekt overheadbelastning

KHM har holdt flere stillinger vakante i 2022. Det følger dels av museets arbeid med ny, helhetlig HR-strategi og Handlingsplan for kompetanse og rekruttering. Denne skal vedtas av museets styre i februar 2023. Museumsledelsen planlegger for innfasing av 6 stillinger i 2023, hvorav tre er klare til utlysning og vakante i budsjett. Økt bemanning inkludert VTM med 15 mill. kr er lagt inn i 2027. Tidspunktet er usikkert, men det må forventes en oppbemanning i god tid før museet åpner.

Ved Arkeologisk seksjon er to vitenskapelige stillinger satt vakant etter pensjon. Pensjoneringen i stillingene sammenfaller i tid med at seksjonsleder er ferdig med åremålet 31.12.2021 og går over i stilling som førsteamanuensis og at museumsdirektørens periode utløper og går tilbake til stillingen som professor i 2024. Seksjonen blir dermed ikke nedbemannet som følge av dette, men det er likevel uheldig da seksjonen sliter med underkapasitet i forhold til en omfattende økning i saksvolumet innenfor flere sentrale virksomhetsfelt.

KHM benytter ikke forhåndsdisponeringer i inneværende periode.