



27/10 STYRESAK – VAM LISTA – NEGATIVT DISPOSISJONSFOND

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

21 juni 2010

Saksbehandler

Inge Eikeland og Morten Westvik

Saksfremlegg

Vest-Agder-museet Lista har i de siste årene hatt negativt årsresultat. Dette har medført at avdelingen har opparbeidet seg et negativt disposisjonsfond på kr 522 584,-. Styret ba i møte 4. mai 2010 om å få en sak på junimøtet der

adm. utreder en kompensasjon av negativt disposisjonsfond ved Lista avdelingen.

Enste mulighet til å redusere avd Listas negative disposisjonsfond vil være en tilsvarende reduksjon av administrasjonens positive disposisjonsfond. Dette er er p.t på kr 2 137 421, men inne i dette beløpet ligger det et bokført premieavvik på kr 545 699 som medfører at disp. fondet til VAM adm ved utgangen av 2009 er kr 545.699 høyere enn om premieavviket ikke hadde blitt balanseført. Det reelle disposisjonsfondet er således kr 1 591 722.

En kompensasjon av negativt disposisjonsfond ved Lista avdelingen vil redusere administrasjonens disposisjonsfond fra kr 1 591 722 til kr 1 069 138.

De negative årsresultatene for avdelingen på Lista har flere årsaker. Det kan også nevnes at avdelingen heller ikke hadde noen egenkapital med inn i konsolideringen, og at driftsrammene i utgangspunktet var knappe.

1. Lønnsvekst og utgifter til guider m.v

De siste årene har det vært en generell høy lønnsvekst i samfunnet og dermed også innen museet. Avdelingsleders lønn har i tillegg blitt hevet særskilt etter konsolideringen for å komme opp på noenlunde samme nivå som de andre avdelingslederne i museet. Det har medført at av et samlet budsjett på ca 2 mill i 2009, gikk hele 1,2 mill med til lønn og sosiale utgifter. Trekker vi fra øremerkede midler til Listerskøyta (kr 120 000), husleie, forsikringer og strøm m.v, gir det lite igjen til øvrig drift. Og det at såpass mye av budsjettet er bundet opp i lønn og sosiale utgifter gir et lite handlingsrom for få balanse i regnskapet i perioder hvor den generelle veksten i lønn og sosiale utgifter er høy.

2. Vedlikehold bygningsmasse

Avdelingen har også en stor bygningsmasse med et betydelig vedlikeholdsetterslep. Bl.a. annet ble taket på den fredete Østhassel Redningsstasjon (1892) skiftet i 2008 p.g.a. vannlekkasje.

3. Økt aktivitet

Avdelingen har også økt sin aktivitet og ansvarsområde betydelig siden konsolideringen. Listeskøyta kystkultursenter, Mabergåsen fjellhall og ikke minst Nordberg Fort har gjort at avdelingen har fått økt sine utgifter både til bemanning i sommersesongen, og innredning/utstillingsbygging. Noen av de økte utgiftene er kompensert med øremerkede midler, mens andre utgifter knyttet til denne økte aktiviteten har man, for eksempel i 2008, ikke klart å finne dekning for innenfor eksisterende budsjetttrammer. Samtidig er det viktig understreke at den økte aktiviteten vises bl.a. igjen i en enorm publikumsvekst de siste årene og igjen økte inntekter.

4. 2010 og fremover

Vi har over pekt på noen sentrale forklaringer for opparbeidelsen av det negative disposisjonsfondet. For 2010 er det budsjettert med balanse, men selv om vi skal og må lykkes med dette vil vi likevel peke noen forhold som vil kunne gi noen utfordringer med å få dette til.

Vest-Agder-museet Lista hadde i alt 140 100,- i billettinntekter i 2009. De meste knyttet til aktiviteten på Nordberg Fort. Det kostet kr. 50,- for voksne å benytte seg av museets tjenester i 2009. Barn gikk gratis. De kr. 140 100,- er gått inn i museets drift og må kompenseres.

Det er bestemt at det skal være gratis inngang på Nordberg Fort f.o.m. 2010. Dette får

konsekvenser for alle museumsavdelingene på Lista. Det virker ulogisk å ta kr. 50,- for å komme inn på museet i Vanse, mens det er gratis på Nordberg Fort. Vest-Agder fylkeskommune har tidligere signalisert at de tapte billettinntektene skulle kompenseres. Nå er det sagt at museet oppfordres til å selge guidete turer på området –og på den måten sikre inntekter. Dette lar seg gjøre, men vil nok på langt nær dekke alle inntektene vi hadde i 2009.

I 2009 drev museet kafè og museumsbutikken i nybygget selv. Dette gav en god fortjeneste. Omsetningen her var på kr. 180 000,- Fra 2010 skal Vest-Agder fylkeskommune selv drive kafè og museumsbutikk. Det er tidligere sagt at overskudd av kafè/ butikkdrift skal tilfalle museet.

Vest-Agder-museet Lista ansetter og lønner guider som i 2009. Vest-Agder fylkeskommune skal etter avtale dekke en forholdsvismessig del av disse lønnsutgiftene.

2010 blir et forsøksår. Etter sesongen må VAF og VAM sette seg ned og gå gjennom utgifter til guider –og inntekter i butikk/ kafè. Deretter gjøres det en avregning, der museet får inntekter *minst* tilsvarende de vi hadde i 2009.

Forslag til vedtak

Styret vedtar enstemmig å slette negativt disposisjonsfond ved Vest-Agder-museet Lista. Disposisjonsfondet er pt. på kr. 522 584,- . Det forutsettes samtidig at evt fremtidige overskridelser må finne sin inndekning innenfor de til enhver tid gjeldende budsjettrammer ved avdelingen.

Vest-Agder-museet IKS

www.vestagdermuseum.no