



29/12 STYRESAK – REGNSKAP PR. AUGUST 2012

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

2. oktober 2012

Saksbehandler

Janne Baugerød og Gro Eikeland

Saksfremlegg

Vedlegg

- Regnskapsrapporter (8 stk.) pr. august 2012 for alle avdelingene i VAM.

Regnskapet pr. 31. august 2012 viser et overskudd for museet totalt sett på kr. 408 480. Dette tallet er misvisende i og med at årets lønnsoppgjør ikke er gjennomført og vil medføre en betydelig kostnad ifm. etterbetalinger.

Under følger en redegjørelse for resultatet pr. august for hver enkelt avdeling:

Sjølingstad Uldvarefabrik

Har et underskudd på kr. 103 591 pr. august. Det skyldes at det mangler overføring av midler fra Sjølingstad Uldvarefabrik A/S til ny heis som er installert. Det er forventes en overføring på minimum kr. 400 000. Det har vært noe diskusjon rundt størrelsen på dette beløpet og saken vil bli presentert styret separat for behandling når endelig regnskap for heisen foreligger.

For øvrig viser regnskapet at:

- Salget har vært bedre enn budsjettet. Pr. august er inntektene på kr 803 000 hvilket ligger kr. 200 000 over budsjett. Totalt budsjetterte driftsinntekter er

på kr. 900 000 for 2012.

- Lønnskostnadene er nesten kr. 160 000 lavere enn budsjettet, og skyldes for det meste sykkelønsrefusjoner.
- Driftskostnadene er noe høyere enn budsjettet pga. reparasjoner på bl.a. spinnerimotor og turbin.

Kristiansand

Regnskapstallene viser et underskudd på kr. 124 069 pr. august. Dette skyldes blant annet:

- Høyere variable lønnskostnadene med et merforbruk på ca. kr. 130 000 på grunn av helårsåpent museum. Sykelønsrefusjoner på ca. kr. 45 000 korrigerer noe for dette.
- Det er et merforbruk i forhold til budsjett på driftskostnader på ca. kr. 150 000, der halvparten er relatert til sommeraktivitetene i Lille Nodeviga. Også annonsekostnadene er høyere enn budsjettet på grunn av denne aktiviteten.
- Imidlertid er billettinntektene så langt kr. 110 000 høyere enn budsjettet. I tillegg vil det bli fakturert ca. kr. 250 000 (inkl. 8 % mva.) i billettinntekter på cruiseturister, som ikke er inkludert i tallene pr. august. Dette vil bidra til et overskudd ved avdelingen totalt sett for 2012.
- Tilskudd på kr. 100 000 fra Sparebankstiftelsen til Lille Nodeviga var ikke budsjettet.

Setesdalsbanen

Se eget saksframlegg.

Administrasjonen

Har et overskudd på kr. 514 044 pr. august.

- Andre driftsinntekter er kr. 470 000 høyere enn budsjettet, og skyldes hovedsakelig salg av boka om August Abrahamsson. Kostnadene er påløpt

i 2011.

- Sykelønnsrefusjoner på ca. kr. 310 000 bidrar også til overskuddet.
- Driftskostnadene er om lag kr. 100 000 lavere enn budsjettert men skyldes etterslep på fakturering av IT-drift.
- Kostnader til bilgodtgjørelse, diett og andre reisekostnader ligger kr. 50 000 over budsjett hovedsakelig pga. museets deltakelse på Sjøen for alle.
- Ellers kan det være verdt å nevne at tilskudd ubemannet museer (kr. 200 000) og kostnader til trykking av årbok (ca. kr. 100 000) heller ikke er bokført pr. august og vil således redusere overskuddet.

Lista

Har et underskudd på kr. 218 625 pr. august. Dette skyldes at:

- Variable lønnskostnader er høyere enn budsjettert, totalt ca. kr. 110 000.
- Det er også overforbruk på driftskostnader og markedsføring med henholdsvis ca. kr. 50 000 og kr. 60 000.
- Billettinntektene ligger kr. 60 000 under budsjett hittil i år.
- Gode egeninntektene på kafésalg og salg av varer utgjør kr 310 000, og er langt bedre enn forventet. Dette bidrar til å redusere underskuddet.
- Det foreligger en besparelse på forsikring etter en gjennomgang av bygg og anlegg på nærmere kr. 50 000.

Mandal

Avdelingen har et underskudd på kr. 150 925 pr. august.

- Lokalkostnadene er ca. kr. 126 000 lavere enn budsjettert noe som skyldes at årlige utgifter til strøm og forsikring ikke er bokført for 2012. Denne kostnaden er heller ikke bokført for 2011, noe som vil medføre at kostnaden for 2011 på ca. kr. 126 000 også vil bli bokført i 2012.
- Det er foretatt utbedringer av sprinkleranlegg på Vigeland Hus med kostnad ca. kr. 80 000.

Flekkefjord

Avdelingen har et underskudd på kr. 250 001 pr. august.

- Solstrand har i 2012 blitt påkostet nødvendig opprustning som totalt beløper seg til kr. 390 000.
- Kostnader knyttet til bilgodtgjørelse, diett og losji er betydelig høyere enn budsjettet, noe som er relatert til både Solstrand og museets deltakelse på Sjøen for alle.
- Inntekter fra drift av Solstrand er ikke bokført og beløper seg til ca. kr. 90 000.
- Salgsprovisjon ifm. sommerutstilling er ikke bokført og beløper seg til ca. kr. 15 000.
- Kostnader knyttet til oppsetting av Krambua (kr. 58 000 så langt i år) skal ikke dekkes over driftsbudsjettet, men over disposisjonsfond.
- Det legges opp til lavt forbruk ifm. driftkostnader generelt resten av året med tanke på å redusere underskuddet for 2012 til ca. kr. 80 000.

Gimle Gård

Regnskapstallene for 2012 pr. august er omtrent i balanse (kr. 783 i underskudd).

- Billettinntektene er omtrent som forventet.
- Det er et overforbruk på annonsekostnader på ca. kr. 17 000.
- Prosjektet for brannsikring av Gimle Gård er fullført i 2012.
Prosjektet er fullfinansiert med 4,2 millioner kroner i eksterne midler (3,2 millioner fra Norsk Kulturråd og 1 million fra UNI-fondet) i tillegg til midler fra Stiftelsen Gimle Gård. Pr. august beløper den totale projektkostnaden seg til ca. kr. 5,7 millioner, men regnskapet er pr. dato ikke avsluttet.

Kanonmuseet

Det er et overskudd på kr. 337 181 ved avdelingen, noe som skyldes:

- Salg av billetter ligger pr. august nært opp til det som er budsjettet for hele 2012.

- Det foreligger annonseinntekter på kr. 50 000.
- Fast strømkostnad på kr. 60 000 per år er ikke betalt.
- Det er et underforbruk på driftskostnader og administrasjonskostnader.

Det er satt av kr. 215 200 til disposisjonsfond for Kanonmuseet.

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering.

Vest-Agder-museet IKS