



45/11 STYRESAK – REGNSKAP PR AUGUST 2011

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

18 oktober 2011

Saksbehandler

Morten Westvik og Janne Baugerød

Saksfremlegg

Regnskapet pr august 2011 er vedlagt saken og viser et overskudd for museet totalt sett. Det er imidlertid noe variasjon avdelingene imellom, og det gis en nærmere redegjørelse for dette nedenunder.

Sjølingstad

Har et overskudd på kr 472 947 pr august. Det skyldes:

- Salget har vært bedre enn budsjettert. Pr august er inntektene på kr 830 000,- hvilket er nesten i tråd med årets totale budsjett på kr 900 000.”
- Lønnskostnadene er nesten kr 290 000 lavere enn budsjettert, og skyldes dels sykkelønnsrefusjoner. Videre føres nå noen av lønnskostnadene til pedagog og avd leder på Mandal og Vigelands hus`avd regnskap da disse utfører oppgaver for disse besøksstedene.
- Når det gjelder lokalkostnadene er imidlertid strømkostnadene noe høyere enn budsjettert pga høye strømpriser sist vinter
- Driftskostnadene er også lavere enn budsjettert.

Kristiansand

Har et underskudd på kr 136 347 pr august. Dette skyldes bl.a at

- Egeninntektene er til tross for bedre besøk noe lavere enn i fjor på samme tid og også lavere enn årets budsjetterte inntekter.
- Lønnskostnadene er noe høyere enn budsjettert, ca kr 40 000 og skyldes et merforbruk på variabel lønn
- I tillegg er det et merforbruk ifht budsjett på driftskostnader på ca kr 150 000.

Setesdalsbanen

Har et underskudd på kr 263 295 pr august. Det kan i den forbindelse vært verdt å nevne at styret har vedtatt at avd Setesdalsbanen kan benytte inntil kr 400 000 fra oppspart disposisjonsfond til nødvendig vedlikeholdsarbeider.

- Egeninntektene pr august er på om lag kr 950 000 som betyr at årets budsjettmål på kr 1 070 000 nesten er nådd allerede.
- Lønnskostnadene totalt er ikke vesentlig høyere enn budsjettert, men det er et visst merforbruk på variabel lønn som har sammenheng med innleie av ekstern arbeidskraft.
- Lokalkostnadene er vesentlig høyere enn budsjettert og skyldes bla maling av stasjonen til kostnad på om lag kr 135 000.
- Driftskostnadene er hele 411 539 høyere enn budsjettert og avviket må sees i sammenheng med de ekstraordinære tiltakene som ble iverksatt for å istandsette materiell til sesongen, og som er tenkt finansiert ved hjelp av oppsparte fondsmidler. Eksempelvis har man overhalt motoren til diesellok`et til en kostnad på over kr 100 000.

Administrasjonen

Har et overskudd på kr 355 769 pr august.

- Andre driftsinntekter er kr 370 000 høyere enn budsjettert, og skyldes kr 300 000 i tilskudd fra Cultiva knyttet til prosjektet. Kostnadene er påløpt i 2010 og tilskuddet er utbetalt etter avlevering av prosjektrapport.
- Lavere lønnskostnader på vakanse etter direktør. Med tiltredelse av ny

direktør, og etterbetalinger ifm det generelle lønnsoppjøret forutsettes disse å øke vesentlig resten året. Det sistnevnte forholdet er for øvrig gjeldene for alle avdelingene.

- Driftskostnadene er om lag kr 100 000 lavere enn budsjettert men skyldes noe etterslep på fakturering av IT kostnader.
- Salgs og markedsføringskostnadene er noe høyere enn budsjettert og må sees i sammenheng med styrets vedtak om en ekstra satsning på plastbåtprosjektet.
- Ellers kan det være verdt å nevne at tilskudd ubemanna museer (kr 200 000) og kostnader til trykking av årbok (ca kr 120 000) heller ikke er bokført pr august og vil således redusere overskuddet.

Lista

Har et underskudd på kr 280 788 pr august

- Egeninntektene er på nesten kr 260 000, og langt bedre enn forventet. Til tross for gratis inngang har grupper mv generert gode inntekter.
- Under andre driftsinntekter som er de offentlige driftstilskuddene er det lavere inntekter enn budsjettert og skyldes at pr august var det ikke sendt og mottatt refusjon fra VAF ifm drift av Nordberg. Når det tilskuddet på nesten kr 400 000 er mottatt og bokført (skjedd i september) endres resultatet for avd Lista til et overskudd i 2011.10.11

Mandal

Har et overskudd på kr 108 512 pr august

- Driftskostnadene er nesten kr 200 000 lavere enn budsjettert og skyldes at årlig fast tilskudd til VH A/S på kr 1500 000 til dekning av husleie, revisor og regnskapsutgifter ikke er utbetalt ennå

Flekkefjord

Har et overskudd på 46 119 pr august

- Til regnskapet for august er det ingen avvik av vesentlig betydning å

kommentere.

Gimle

Har et overskudd på kr 159 278.

- Lønnskostnadene er lavere enn budsjettet og må sees i sammenheng med lavere kostnader variabel lønn ifm at Gimle Gård var stengt for publikum i sommer.
- Tilsvarende forklaring gjelder for avviket på salg og markedsføringskostnader.

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering

Vedlegg

- Regnskapsrapporter (8 stk) for alle avd i VAM pr august 2011.

Vest-Agder-museet IKS