



---

**REPRESENTANTSKAPSSAK 04/14**  
**REVIDERT BUDSJETT 2014/ØKONOMIPLAN 2014 – 2017**

**Går til**

Representantskapets medlemmer

**Representantskapsmøte**

2. april 2014

**Saksbehandler**

Gro Eikeland

**Saksframlegg**

**Vedlegg til saksframlegget:**

- Protokoll fra styremøte 25. februar 2014
- Revidert budsjett 2014/økonomiplan 2014 – 2017

I representantskapsmøte 29. oktober 2013, sak 11/13, ble budsjett for 2014 og økonomiplan for perioden 2014 – 2017 godkjent. Som underlag til budsjettet ble det presentert en detaljoversikt per budsjettpost/konto i regnskapet. Siden oktober 2013 har enkelte forutsetninger for budsjettet endret seg, og revidert budsjett og økonomiplan ble lagt fram for styret i Vest-Agder-museet i sak 11/14 i møte 25. februar. Styret anbefaler i vedtaket i saken representantskapet å godkjenne revidert budsjett 2014 og økonomiplan 2014 –2017.

I dette saksfremlegget belyses kun de endringer som er foretatt i budsjettet for 2014 siden opprinnelig budsjett ble vedtatt i representantskapet 29. oktober 2013. Det legges fram en revidert økonomiplan for perioden 2014 – 2017, der revidert budsjett for 2014

er satt opp på hovedkontonivå i tråd med kontofordelingen i hovedoversikten i regnskapet. Det legges ikke fram noen revidert utgave av budsjettet på detaljnivå. Økonomiplanen inneholder i tillegg til oppdaterte budsjettall også regnskapstall fra både 2012 og 2013, for sammenlikning.

### Driftsinntekter

Tabell med oversikt over budsjetterte inntekter 2013 og 2014:

Tilskudd/inntekter	Budsjett 2013	Opprinnelig budsjett 2014	Revidert budsjett 2014
<b>Kulturdepartementet</b>	14 523 000	16 031 000	16 031 000
<b>Vest-Agder fylkeskommune</b>	7 980 000	8 259 300	8 900 000 <sup>1</sup>
<b>Kommunene</b>	6 707 997	7 100 100	7 056 700 <sup>2</sup>
<b>Egeninntekter inkl. renter og mva.komp.</b>	4 660 000	4 710 000	5 230 000 <sup>3</sup>
<b>Andre driftstilskudd</b>	3 646 273	4 202 950	4 602 950 <sup>4</sup>
<b>Sum inntekter</b>	37 517 270	40 303 350	41 820 650
<b>Avsetning til fond</b>	290 460	302 275	306 530
<b>Netto utgiftsramme</b>	37 226 810	40 001 075	41 514 120

Kommentarer til inntektssiden i revidert budsjett for 2014:

1. I tillegg til en økning i den ordinære driftsstøtten fra Vest-Agder fylkeskommune på kr. 420 000, inkludert indeksregulering, er tilsagn om ekstrabevilgning for 2014 på kr. 400 000 til bygningsverntiltak og kr. 100 000 som tilskudd til leie av magasin medtatt i revidert budsjett.
2. Samtlige kommuner har bekreftet indeksregulering på budsjettstøtten som ytes, i størrelsesorden 2,5 % til 3,5 %.
3. Posten er korrigert.  
Vest-Agder fylkeskommune betaler VAM etter medgått tid støtte til drift av kiosk/kafé i formidlingsbygget på Nordberg fort. I budsjettoppsettet for 2013 var beløpet medregnet i tilskuddene, mens det nå er medregnet under egeninntekter.

#### 4. Spesifisering av beløpet:

Tilskuddsyter/formål	Beløp
Riksantikvaren til Sjølingstad Uldvarefabrik	Kr. 2 452 950
Jernbaneverket til Setesdalsbanen*	Kr. 1 500 000
Stiftelsen Gimle Gård til Gimle Gård	Kr. 650 000

\* Det er for 2014 mottatt tilsagn om støtte fra Jernbaneverket til Setesdalsbanen, både til vedlikehold og til særskilte prosjekter, med totalt kr. 2 500 000. I det reviderte budsjettet er det medtatt kr. 950 000 i vedlikeholdstilskudd og kr. 550 000 i støtte til banemester/kjøp av tjenester. Totalt innebærer tilsagnet for 2014 en økning av støtten fra JBV til løpende vedlikehold av spor og infrastruktur på kr. 1 120 000 sammenliknet med 2013.

## 2. Lønns- og driftskostnader

### 2.1 Lønn

I revidert lønnsbudsjett er det lagt inn lønnsmidler til registrator og restaureringshåndverker i engasjement, i tråd med føringene fra Kulturdepartementet knyttet til ekstra bevilgning øremerket samlingsforvaltning og ekstra bevilgning fra fylkeskommunen øremerket bygningsvern. Det vises til styrets vedtak i sak 41/13.

### 2.2 Andre driftskostnader

Også under andre driftskostnader er postene knyttet til samlingsforvaltning inkl. bygningsvern økt i tråd med de ekstra bevilgningene. Totale midler avsatt til reparasjon og vedlikehold av bygg beløper seg til kr. 1 112 000 mot kr. 445 000 i det opprinnelige budsjettet for året. Også ifm. økt vedlikeholdstilskudd fra Jernbaneverket til Setesdalsbanen er en del driftskostnadsposter i budsjettet oppjustert.

### 3. Bruk av oppsparte fondsmidler i 2014

Pr. 31.12.2013 hadde de enkelte avdelingene følgende oppsparte fondsmidler

(se kolonnen i gult):

Disposisjonsfond	Pr 01.01.2013		Netto driftsresultat	Til/ fra kapitalregnskapet	Til/ fra bundet driftsfond	Pr 31.12.2013
Sjølingstad	kr	1 221 031	kr (32 961)	kr (256 357)	kr 320 000	kr 1 251 714
VAM Kristiansand	kr	291 989	kr 104 863	kr -	kr -	kr 396 852
Setesdalsbanen	kr	188 347	kr 129 715	kr -	kr -	kr 318 062
VAM Administrasj. 1)	kr	1 754 971	kr (356 396)	kr (83 477)	kr (32 673)	kr 1 282 425
Lista	kr	(20 443)	kr 50 090	kr -	kr (90 000)	kr (60 353)
Mandal	kr	18 040	kr 24 453	kr -	kr (39 000)	kr 3 493
Flekkefjord	kr	278 142	kr (15 334)	kr -	kr -	kr 262 808
Gimle gård	kr	220 517	kr 33 925	kr -	kr -	kr 254 442
Kanonmuseet	kr	178 846	kr 89 845	kr -	kr -	kr 268 691
<b>TOTALT</b>	<b>kr</b>	<b>4 131 440</b>	<b>kr 28 199</b>	<b>kr (339 833)</b>	<b>kr 158 327</b>	<b>kr 3 978 133</b>
<b>Det bokførte akk. premieavviket medfører at disp. fondet til VAM adm ved utgangen av 2013 er kr 191.576 lavere enn om premieavviket ikke hadde blitt balanseført.</b>						

I opprinnelig økonomiplan 2014 – 2017 var midler fra bruk av disposisjonsfond medtatt i budsjettoppsettet. Det er ikke tilfellet i revidert økonomiplan.

Som vedtatt i representantskapsmøtet 29. oktober 2013, sak 11/13, er det gitt mulighet for bruk av midler fra disposisjonsfond i 2014 som følger:

- Administrasjonen kan benytte inntil kr. 200 000 til investeringer ifm. videre utvikling av Odderøya.
- Inntil kr. 150 000 til skilting og generell oppgradering/implementering i VAM for Kanonmuseet.

Styret gav i styresak 10/14 sin tilslutning til ytterligere bruk av midler fra disposisjonsfond i 2014:

- Inntil kr. 100 000 til vedlikehold av Disponenten på Sjølingstad.
- Inntil kr. 100 000 til vedlikehold av rullende materiell på Setesdalsbanen.
- Inntil kr. 50 000 til forprosjekt markedsføring i administrasjonen.

Kostnadene knyttet til realisering av disse disponeringene vil komme i tillegg til det ordinære budsjettet.

#### **4. Avskrivninger**

I revidert budsjett og økonomiplan er avskrivninger økt ift. investeringer foretatt i 2012 og 2013.

#### **Forslag til vedtak**

1. Representantskapet godkjenner revidert budsjett for 2014 og økonomiplan for perioden 2014 – 2017.
2. Representantskapet vedtar å gi mulighet for å benytte disposisjonsfond som følger:
  - Inntil kr. 100 000 til vedlikehold av Disponenten på Sjølingstad.
  - Inntil kr. 100 000 til vedlikehold av rullende materiell på Setesdalsbanen.
  - Inntil kr. 50 000 til forprosjekt markedsføring i administrasjonen.Beløpene kommer i tillegg til tidligere vedtatte bruk av disposisjonsfond.

**Vest-Agder-museet IKS**