



REPRESENTANTSKAPSSAK 05/14
ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2013

Går til

Representantskapets medlemmer

Representantskapsmøte

2. april 2014

Saksbehandlere

Gro Eikeland, Janne Baugerød, Gunhild Aaby og John Olsen

Saksframlegg

Vedlagt saksframlegget følger:

- Årsmelding 2013 inkl. styrets årsberetning

Administrasjonen og fagseksjonen har med innspill fra avdelingene utarbeidet årsmelding for 2013, der styrets årsberetning med regnskap kommer først og en oversikt over aktivitetene i museet gjennom året utgjør siste del av meldingen.

I det følgende gis en oppsummering av regnskapet for 2013. Det vises til årsmeldingen for hovedoversikt regnskap/budsjett og balanseregnskap med noter, samt regnskapsoversikter per avdeling.

REGNSKAP VEST-AGDER-MUSEET 2013 – SAMLET OVERSIKT:

<i>Alle beløp i kroner</i>	Netto drifts- resultat 2013	"Reelt" resultat 2013	Disposisjons fond pr. 31.12.2013	Bundet driftsfond pr. 31.12.13
Avd. 2 – Sjølingstad Uldvarefabrik	- 32 961	249 333	1 251 714	
Avd. 3 – Kristiansand museum	104 863	104 863	396 852	
Avd. 4 – Setesdalsbanen	129 715	129 715	318 062	232 505
Avd. 5 – Administrasjonen	-356 397	-418 957	1 282 425	841 938
Avd. 6 – Lista museum	50 090	-39 910	-60 353	90 000
Avd. 7 – Mandal museum	24 453	-14 547	3 493	39 000
Avd. 8 – Flekkefjord museum	-15 334	-15 334	262 808	
Avd. 9 – Gimle gård	33 925	33 925	254 442	
Avd. 10 – Kanonmuseet	89 845	89 845	268 691	
Totalt Vest-Agder-museet IKS	28 199	118 933	3 978 133	1 203 443

1. Vest-Agder-museet totalt

Netto driftsresultat for 2013 for hele museet er kr. 28 199. Driftsresultatet er forverret med kr. 819 898 kroner på grunn av premieavvik på pensjonsinnbetalinger til KLP for 2012 (kr. 628 322) og aktuarberegning av premieavviket for 2013 (kr. 191 576). Sistnevnte premieavvik inntektsføres i 2014.

Det er avvik i de budsjetterte og regnskapsførte tilskuddene på kr. 2 618 003. Dette skyldes i tillegg til ikke budsjettert indeksregulering av de ordinære driftstilskuddene at det er mottatt ekstraordinære tilskudd av ulike slag. Av de største kan nevnes:

- Ekstra tilskudd fra Lindesnesrådet og Vest-Agder fylkeskommune (kr. 280 696) ifm. forlengelse av stillingen regional museumsformidler.
- Riksantikvarens tilskudd til ny stilling som bygningshåndverker på Sjølingstad (økning kr. 578 727).
- Øremerkede tilskudd fra Vest-Agder fylkeskommune til konserveringsverksted (kr. 450 000) og Odderøya museumshavn (kr. 500 000).

Øvrige større ekstratilskudd behandles under de enkelte avdelingene.

Merforbruk utover budsjett når det gjelder driftsutgifter knytter seg til jevn høy aktivitet i museet gjennom året. Lønn og sosiale utgifter viser et overforbruk på i underkant av 1 millioner kroner og vedlikehold og utvikling driftsmidler et overforbruk på nærmere 1,1 millioner kroner. Sistnevnte avvik må sees i sammenheng med utskifting av elektrisk hovedtavle på Sjølingstad, reparasjon av Solstrand i Flekkefjord, arbeider på grunnmuren på Gimle gård og førstnevnte med bruk av midlertidig arbeidskraft i form av guider/sesongarbeidere og vikarer. Vi har mottatt en drøy million kroner i sykkelønnsrefusjon, noe som indikerer behovet for vikarer/midlertidig ansatte. Videre forklaringer på mer/mindreforbruk ift. budsjett vil bli gitt under den enkelte avdeling.

Vest-Agder-museet IKS har per 31.12.2013 et samlet disposisjonsfond på ca. 3,98 millioner kroner og ca. 1,20 millioner kroner avsatt i bundne driftsfond. De enkelte avdelingens bundne driftsfond vil bli omtalt videre i saken.

2. Avdeling 2 – Sjølingstad Uldvarefabrik

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. – 32 961. Kr. 320 000 som stod i bundne fond øremerket vedlikehold av Våningen er imidlertid overført driften, i og med at Riksantikvaren trakk prosjektmidlene tilbake og reduserte det ordinære driftstilskuddet for 2013 tilsvarende beløpet. I realiteten er derfor resultatet positivt og kr. 249 333 er satt i disposisjonsfond. Den elektriske hovedtavla har blitt byttet ut på Sjølingstad i 2013. Det er investert i en minilaster/-traktor som skal brukes både innom- og utomhus. Det gode resultatet skyldes først og fremst at det under sykefravær ikke har blitt satt inn ekstra ressurser i produksjonen. Salgsinntektene ligger også derfor noe lavere enn foregående år. Den nye museumshåndverkeren tilsatt på midler fra Riksantikvaren tiltrådte 1. august. Ubenyttede lønnsmidler for de første månedene av året ble benyttet til innkjøp av utstyr/verktøy og rigging av verksted på Sjølingstad.

3. Avdeling 3 – Kristiansand museum

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. 104 863. Godt besøkte arrangementer har ført til salgsinntekter over budsjett. Utgifter over budsjett skyldes for en stor del innkjøp av utstyr til og aktiviteter i Lille Nodeviga.

4. Avdeling 4 – Setesdalsbanen

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. 129 715. Det gode resultatet skyldes godt salg av både billetter, kafévarer og suvenirer. Midler spart ved vakant stilling som banemester ble benyttet til innleie av verkstedmedarbeider i perioden før verkstedformann ble ansatt 1. september. Tjenester knyttet til spor/bane ble kjøpt inn av Norsk Jernbanedrift.

Bundne driftsfond:

Det står avsatt kr. 232 505 i bundne fond pr. 31.12.2013. Det dreier seg om kr. 130 000 som er mottatt fra Vennesla kommune til restaurering av passasjervogn Co 333 og kr. 102 505 til ferdigsstillelse av telefonkurs.

5. Avdeling 5 – Administrasjonen

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. – 356 396. Reelt resultat er kr. – 418 957. Som nevnt innledningsvis svekkes driftsresultatet med kr. 628 322 knyttet til premieavvik på tidligere pensjonsinnbetalinger og kr. 191 576 for 2013. Det er dette premieavviket sammen med museets studietur for alle ansatte til Budapest i september som medfører høyere kostnader til lønn og sosiale utgifter enn det som var budsjettert. Inntekter knyttet til salg av formidlingsopplegg og bøker er betydelig høyere enn budsjettert og det er oppnådd en økning på nærmere kr. 100 000 i renteinntekter på bankinnskudd (tilskudd har vært satt inn på høyrentekonto). Det er foretatt investering i et mikroskop til felles konserveringsverksted VAM og SKMU.

Bundne driftsfond:

Det er avsatt kr. 841 938 i bundne driftsfond pr. 31.12.2013 som er fordelt som følger:

Kr. 183 410 til Odderøya utvikling

Kr. 270 581 til konserveringsverksted på Odderøya

Kr. 223 488 til Odderøya museumshavn

Kr. 164 459 til prosjekt(er) Digitale Bilder i Agder

6. Avdeling 6 – Lista museum

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. 50 090. Reelt resultat er kr. – 39 910 etter avsetning til bundne driftsfond (se under). Det har vært stort aktivitetsnivå og mange arrangementer ved avdelingen som har bidratt til større utgifter enn budsjettet. Imidlertid ligger også salgsinntektene over budsjett av samme årsak. Avdelingen har blitt tilført ekstra driftsmidler ifm. utstillingen "Den lengste reisen".

Bundne driftsfond:

Det er avsatt kr. 90 000 som er tilskudd fra Vest-Agder fylkeskommune til verdiskapningsprosjektet Festung Lista, som er et samarbeidsprosjekt mellom VAM/VAF/RA.

7. Avdeling 7 – Mandal museum

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. 24 453. Det reelle resultatet er kr. – 14 547 etter avsetning til bundne driftsfond (se under). Avdelingen har vært godt besøkt og billettinntektene ligger derfor over budsjett.

Bundne driftsfond:

Det er avsatt kr. 39 000 som er tilskudd fra Kulturrådet til sikringsplan for Andorsengården.

8. Avdeling 8 – Flekkefjord museum

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. – 15 334. Avdelingen har mottatt ekstra tilskudd fra VAF til vedlikehold/repasjon av Solstrand.

9. Avdeling 9 – Gimle Gård

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. 33 925. Det er mottatt ekstra tilskudd fra eierstiftelsen til restaurering av grunnmuren, diverse drenering rundt bygningen og tilstandsrapport for forvalterboligen.

10. Avdeling 10 – Kristiansand kanonmuseum

Regnskapet for 2013 viser et netto driftsresultat på kr. 89 845. Det har vært en økning i besøkstallet på avdelingen, på tross av at barn og ungdom nå kommer inn gratis.

Overskuddet tilskrives også generell stram økonomistyring.

Forslag til vedtak:

Representantskapet godkjenner årsmelding og regnskap for 2013.

Vest-Agder-museet IKS