



---

**STYRESAK 04/16**  
**REGULERT BUDSJETT OG HANDLINGSPLAN 2016 OG**  
**ØKONOMIPLAN 2017 - 2019**

**Går til**

Styrets medlemmer

**Styremøte**

24. februar 2016

**Saksbehandler**

Gro Eikeland

**Vedlegg til saksfremlegget:**

1. Forslag til regulert budsjett 2016 og økonomiplan 2017 - 2019

**Saksfremlegg**

Representantskapet i Vest-Agder-museet vedtok budsjett for 2016 og økonomiplan 2017 – 2019 i sak 09/15 i møte 19. november, og det vises til saken for detaljer om budsjetttrammer og generelle trender for året budsjett. Imidlertid har det kommet til faktorer som medfører behov for en justering av årets budsjett. Disse faktorene er av en slik art og størrelsesorden at også økonomiplanen må justeres. Det er driftsbudsjettet for D/S Hestmanden som medfører de største endringene. Videre er det foretatt korrigeringer i budsjettoppsettet som skal gi en mer korrekt gruppering av kostnadene i hovedposter. Herved legges regulert budsjett 2016 og økonomiplan 2017 – 2019 fram for styret, med endringer ift. vedtatt budsjett som spesifisert i det følgende:

**1. Generelt om budsjetttrammen**

Total budsjetttramme (sum driftsinntekter) har økt fra kr. 47 848 449 til kr. 50 073 494 pga. tilskuddene fra Vest-Agder fylkeskommune (kr. 1 498 000) og Kristiansand kommune

(kr. 574 000) til drift av D/S Hestmanden, fra Kristiansand kommune til drift av ammunisjonsjernbanen på Kanonmuseet (kr. 150 000) og budsjetterte leieinntekter i aktivitetshuset i Odderøya museumshavn (kr. 15 000).

## **2. Personalkostnader**

Lønn til fartøyansvarlig på D/S Hestmanden har kommet til under variabel lønn og styrehonorarene er oppjustert iht. representantskapssak 10/15.

## **3. Andre driftskostnader**

Grupperingen av kontoene i budsjett og regnskap i hovedposter som legges fram for styre og representantskap for behandling, har hatt en inndeling som ikke helt har gitt et korrekt bilde av fordelingen mellom vanlige driftsutgifter og utgifter til vedlikehold, det være seg på bygninger, kjøretøy, rullende materiell eller jernbanespor på Setesdalsbanen eller på Hestmanden når den nå skal forvaltes og driftes av Vest-Agder-museet. I det regulerte budsjettforslaget er denne skjevheten rettet opp ved at en større andel utgifter knyttet til vedlikehold plasseres der de hører hjemme, det vil si under vedlikehold og ikke under generelle driftsutgifter. Det er gjort liknende grep med et par andre, mindre poster som også var plassert feil i det detaljerte oppsettet. For å sikre styre og representantskap en enda bedre oversikt over budsjett og regnskap for fremtiden, vil det frem mot neste budsjettår bli gjort en omarbeiding i form av en noe større detaljering på kontonivå.

Prosjektbudsjettene knyttet til de ekstraordinære tilskuddene til D/S Hestmanden er ikke medtatt i det fremlagte forslaget til budsjett. Det samme gjelder justeringene av budsjettet for Kanonmuseet som vil komme som en følge av igangsatt drift av ammunisjonsjernbanen. Budsjett for begge deler vil bli innarbeidet snarest og bli presentert for styre og representantskap for behandling på et senere tidspunkt.

## **4. Avsetning 2016 – kr. 353 115**

Avsetning av 0,75 % av det totale inntektsgrunnlaget i fond, for å sikre seg mot uforutsette utgifter og/eller foreta nødvendige investeringer, er fulgt opp på den økte budsjetttrammen.

## 5. Økonomiplan 2017 – 2019

Økonomiplanen for perioden 2017 til 2019 er oppjustert iht. ovenforstående punkter.

## 6. Oppsparte fondsmidler pr. 31.12.2015

### 6.1 Disposisjonsfond

Iht. regnskapet pr. 31.12.2015 som legges fram for styre (i sak 03/16) og representantskap i møte 10. mars, har de enkelte avdelingene følgende oppsparte fondsmidler

(se kolonnen i gult):

Disposisjonsfond	Pr 01.01.2015		Netto driftsresultat	Til/ fra kapitalregnskapet	Til/ fra bundet driftsfond	Pr 31.12.2015	
Odderøya							
Museumshavn	kr	-	kr (524 707)	kr -	kr -	kr	(524 707)
Sjølingstad	kr	1 436 921	kr 101 006	kr (217 834)	kr (144 461)	kr	1 175 632
VAM Kristiansand	kr	598 236	kr 196 555	kr -	kr (221 602)	kr	573 190
Setesdalsbanen	kr	253 858	kr 2 415 635	kr (246 300)	kr (1 456 619)	kr	966 574
VAM Adm og Fag	kr	1 654 721	kr 2 180 746	kr (69 485)	kr (993 962)	kr	2 772 020
Lista	kr	(84 956)	kr (233 342)	kr -	kr 40 000	kr	(278 299)
Mandal	kr	(143 844)	kr 19 939	kr -	kr -	kr	(123 905)
Flekkefjord	kr	(15 472)	kr (30 281)	kr -	kr -	kr	(45 754)
Gimle gård	kr	279 458	kr (80 874)	kr -	kr -	kr	198 584
Kanonmuseet	kr	225 806	kr (55 404)	kr -	kr -	kr	170 402
TOTALT	kr	4 204 727	kr 3 989 273	kr (533 619)	kr (2 776 644)	kr	4 883 737

I henhold til styrevedtak i sak 37/15 er det gitt anledning til å benytte midler fra disposisjonsfond med inntil totalt kr. 820 000 til følgende tiltak i 2016:

- Inntil kr. 150 000 til nye stoler i publikumsmottaket og reparasjon av alarm- og ventilasjonsanlegg på Sjølingstad Uldvarefabrik.
- Inntil kr. 150 000 til skilting på Kanonmuseet.
- Inntil kr. 100 000 til vaskemaskin og garderobe mm. på Kristiansand museum.
- Inntil kr. 120 000 til storformatskriver og kr. 300 000 til utstillinger i 2016 i fagseksjonen.

For å sette museet ytterligere i stand til å realisere ønsket utvikling av Odderøya museumshavn, reparasjon av vognhallen på Setesdalsbanen, Furuborgutstilling og innflytting av administrasjonen på Lasarethøyden, ber administrasjonen om anledning til å benytte ytterligere midler fra disposisjonsfondet:

- Inntil kr. 1 125 000 (gaveforsterkningsmidler) til videre utvikling av museumshavna.

- Inntil kr. 700 000 til reparasjon av vognhallen på Setesdalsbanen.
- Inntil kr. 200 000 til Furuborgutstillingen, inkludert ombyggingsarbeider i 1. etg. på Lasarethøyden.
- Inntil kr. 200 000 til ombyggingsarbeider og andre kostnader knyttet til samling av administrasjonen og fagseksjonen på Lasarethøyden.

### **Forslag til vedtak**

1. Styret innstiller overfor representantskapet å vedtar forslag til regulert budsjett for 2016 samt økonomiplan for perioden 2017 – 2019.
2. Styret gir anledning til følgende bruk av disposisjonsfond i 2016 (i tillegg til kr. 820 000 som angitt/vedtatt i styresak 37/15):
  - Inntil kr. 1 125 000 (gaveforsterkningsmidler) til videre utvikling av museumshavna.
  - Inntil kr. 700 000 til reparasjon av vognhallen på Setesdalsbanen.
  - Inntil kr. 200 000 til Furuborgutstillingen, inkludert ombyggingsarbeider i 1. etg. på Lasarethøyden.
  - Inntil kr. 200 000 til ombyggingsarbeider og andre kostnader knyttet til flyttingen av administrasjonen til Lasarethøyden.

### **Vest-Agder-museet IKS**