



STYRESAK 36/16

BUDSJETT 2017 OG ØKONOMIPLAN 2018 - 2020

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

18. oktober 2016

Saksbehandler

Gro Eikeland og John Olsen

Vedlegg til saksfremlegget:

1. Forslag til budsjett 2017 og økonomiplan 2019 - 2020
2. Handlingsplan for Vest-Agder-museet 2016

Saksfremlegg

1. Generelt om budsjetttrammene for 2017

Som tidligere år velger administrasjonen å legge fram for styret for behandling en oversikt over budsjetttrammene for 2017, basert på føringer for indeksregulering av statlige, fylkeskommunale og kommunale tilskudd som gitt i forslag til statsbudsjett. Fordeling av kostnadene på hovedposter vil fremgå av økonomiplanen. Midlene er fordelt på avdelingene, fagseksjonen og administrasjonen etter behov og i tråd med museets strategiske plan og faglige mål. Midler plassert i fagseksjonen og administrasjonen ivaretar fellestiltak på tvers av avdelingene. Det vil bli redegjort for de viktigste disponeringene og endringene fra 2016 videre i saken.

Det er i budsjettet for 2017 lagt til grunn en økning på 1,75 % i det statlige tilskuddet, som angitt i det nylig fremlagte statsbudsjettet. Det fylkeskommunale og de kommunale

tilskuddene er indeksregulert på samme nivå som statens deflator til kommunene, det vil si 2,5 %. Museet har sendt kommunene søknad om indeksregulering på det vi tidligere i høst antok den statlige deflatoren ville ligge på, nemlig de samme 2,5 %. Etter representantskapet i november vil vi sende brev til kommunene med endelig vedtatt sats.

Tabell med oversikt over inntekter 2016 og budsjetterte inntekter 2017:

Tilskudd/inntekter	2016*	Budsjett 2017	Differanse	
Kulturdepartementet	17 650 000	19 958 875	2 308 875 ¹	
Vest-Agder fylkeskommune, ord.	8 950 850 ²	9 174 621 ²	223 771	2,5 %
VAF tilskudd til D/S Hestmanden**	1 461 000	1 497 525	36 525	2,5 %
VAF ekstraordinære midler	1 750 000 ²	700 000 ²		
VAF ekstraord. til Setesdalsbanen	250 000 ²	250 000 ²		
Kommunene	7 578 573	7 768 038	189 465	2,5 %
Kr.sand komm. til Hestmanden og amm.jernbane på Kanonmuseet**	712 045	729 846	17 801	2,5 %
Vennesla komm. til Setesdalsbanen	250 000 ³	250 000 ³		
Riksantikvaren til Sjølingstad	3 106 100	3 106 100 ⁴		
Jernbaneverket til Setesdalsbanen	1 550 000	1 550 000		
Stiftelsen Gimle Gård til Gimle	650 000	650 000 ⁵		
Egeninntekter inkl. renteinntekter	5 721 000	5 935 000 ⁶	214 000 ⁶	
Merverdikompensasjon	1 500 000	1 500 000		
Andre driftstilskudd	148 330	920 000 ⁷		
Anslåtte prosjektilskudd		600 000 ⁸		
Sum inntekter		54 590 005		
Avsetning til fond		385 125		
Netto kostnadsramme		54 204 880		

* Tallene i kolonnen for 2016 er i all hovedsak reelle tall fra regnskapet.

Oppsettet inkluderer ikke ekstraordinære prosjektmidler.

** Tilskuddene er nye i 2016.

Kommentarer til inntektssiden i budsjettet for 2017:

¹ Statstilskuddet er økt med 1,75 % (dvs. kr. 308 875) pluss kr. 2 000 000 i driftsmidler til D/S Hestmanden.

² Fylkeskommunens tilskudd inkluderte i 2016 kr. 50 000 til drift av Uggerbyskipet på Lista ved Listeskøyta kystkultursenter. Dette tilskuddet er lagt fast inn i fylkeskommunens tilskudd til museet. Fylkeskommunen bidrar iht. samarbeidsavtalen med Vest-Agder-museet med ekstraordinære midler til en rekke tiltak. Av disse legges enkelte inn i budsjettet i og med at de er knyttet til mer eller mindre "faste" kostnader; bygningsvern (kr. 400 000), lagerleie (kr. 100 000) og publikasjoner (kr. 200 000). Ekstra støtte til Setesdalsbanen på kr. 250 000 budsjettføres også (beløpet er innarbeidet i Fylkeskommunens økonomiplan til og med 2019). Øvrige ekstraordinære midler behandles separat gjennom året.

³ Vennesla kommune har for 2016 bevilget kr. 250 000 i ekstra støtte til Setesdalsbanen, og Vest-Agder-museet har søkt kommunen om videreføring av tilskuddet.

⁴ På grunn av usikkerheten rundt størrelsen på Riksantikvarens tilskudd til forvaltning, drift og vedlikehold på Sjølingstad, holdes påregnet tilskudd uendret fra 2016 til 2017.

⁵ Fast overføring av midler fra Stiftelsen Gimle Gård knyttet til personalressurser.

⁶ Budsjetterte egeninntekter for avdelingene er holdt stort sett uendret. For Odderøya museumshavn er anslaget for egeninntekter basert på billettsalg, kafésalg, salg i butikk og inntekter på utleie av bygget redusert til omtrent det halve fra 2016, basert på erfaringer hittil. Egeninntekter for Kanonmuseet er økt ifm. den reetablert ammunisjonsjernbanen. Det budsjetteres ikke med egeninntekter på Hestmanden denne første driftssesongen. Vi håper at ytterligere satsning på markedsføring vil bidra til at vi kan oppnå høyere egeninntekter enn skissert i budsjettet.

Anslåtte renteinntekter holdes på et moderat nivå pga. lave innskuddsrentesatser.

⁷ Driftstilskudd fra Tingvatn fornminnepark og besøkssenter IKS til drift av stedet iht. avtale om tjenestekjøp utgjør kr. 850 000 og tilskudd fra Lister forsvarshistoriske forening til lagerleie på Lista kr. 70 000.

⁸ Det er budsjettert med moderate kr. 600 000 i ekstraordinære prosjektinntekter, bl.a. til knyttet til bygningsvern.

2. Personalkostnader

Andelen av museets nettoinntekter (etter varekjøp) som er bundet opp i lønn og sosiale utgifter er i 2017-budsjettet på vei ned, fra 70 % i 2016 til ca. 66 %. I budsjettet for 2017 er det tatt inn følgende nye eller økte stillingshjemler:

- 70 % ny, midlertidig stilling som museumsvert/ansvarlig i Odderøya museumshavn.
- Stillingen som markedsfører (midlertidig) er økt fra 50 % til 75 %.
- En konservator i fagseksjonen som har hatt permisjon øker sin stilling fra 60 % til 100 %.
- Fellesadministrasjonen styrkes med en ressurs tilsvarende 80 % stilling, i kombinasjon med eksisterende stillinger.
- På Tingvatn fornminnepark er det ansatt ansvarlig/formidler i 50 % midlertidig stilling.
- På D/S Hestmanden budsjetteres det med 1,3 faste stillinger, som ansvarlig/formidler og fartøysansvarlig ("vaktmester").

Nivået på lønnsjusteringen i 2017 er budsjettert i henhold til en lavere lønnsvekst i et mellomoppgjør enn ved et hovedoppgjør.

3. Andre driftskostnader

Det generelle økonomiske handlingsrommet er lite etter at faste kostnader knyttet til normal drift inkl. lønn/sosiale utgifter er trukket ut. Det er foretatt justeringer i driftskostnadene omtrent tilsvarende en prisvekst på 2,3 %. Det er satt av midler til studietur for alle ansatte høsten 2017, noe som anses å være et prioritert tiltak med både faglig og sosial verdi.

Utstillingsproduksjon er prioritert i budsjettet og det settes også i 2017 av ekstra midler til antikvarisk bygningsvern for å holde fokuset på denne prioriteringen oppe. Det søkes også om ekstraordinære prosjekttilskudd til bygningsvern generelt i museet, i tillegg til midler til

en rekke andre aktiviteter og prosjekter, deriblant ROS. I 2017 blir fokuset på ROS-tiltak viktig, og det er satt av noe midler på avdelingene til å møte kostnadene til mindre tiltak.

For en mer inngående utgreiing om planlagte aktiviteter og prioriteringer i budsjettåret 2017 vises det til handlingsplanen for museet (vedlagt).

4. Avsetning 2016 – kr. 385 125

Administrasjonen foreslår at det også i 2017 avsettes 0,75 % av det totale inntektsgrunnlaget til fond, for å sikre seg mot uforutsette utgifter og/eller foreta nødvendige investeringer.

5. Økonomiplan 2018 – 2020

Økonomiplanen for perioden 2018 til 2020 gir et bilde av forventet økonomisk situasjon for Vest-Agder-museet de nærmeste årene. Egeninntektene er øket hvert år fremover for å kompensere for en realnedgang i de offentlige tilskuddene.

For øvrig er nivået på driftskostnader i planen holdt på et stabilt nivå.

6. Oppsparte fondsmidler pr. 31.12.2015

6.1 Disposisjonsfond

Pr. 31.12.2015 hadde de enkelte avdelingene følgende oppsparte fondsmidler (se kolonnen i gult):

Disposisjonsfond	Pr 01.01.2015		Netto driftsresultat	Til/ fra kapital-regnskapet	Til/ fra bundet driftsfond	Pr 31.12.2015
Odderøya						
Museumshavn	kr	-	kr (524 707)	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)
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
Mandal	kr	(143 844)	kr 19 939	kr	-	kr (123 905)
Flekkefjord	kr	(15 472)	kr (30 281)	kr	-	kr (45 754)
Gimle gård	kr	279 458	kr (80 874)	kr	-	kr 198 584
Kanonmuseet	kr	225 806	kr (55 404)	kr	-	kr 170 402
TOTALT	kr	4 204 727	kr 3 989 273	kr (533 619)	kr (2 776 644)	kr 4 883 737

Regnskapsåret 2016 er ikke avsluttet, så det er for tidlig å si noe om årsresultat og størrelsen på disposisjonsfond ved utgangen av året. Administrasjonen vil imidlertid be om styrets tilslutning til bruk av ubenyttede midler fra administrasjonens disposisjonsfond med inntil kr. 150 000 til hardt tiltrengt oppgradering av museets nettsider. Som angitt i vedtak i styresak 20/16, skal også museets andel (kr. 500 000) av kostnadene ved en arkitektkonkurranse ifm. nytt museumsbygg dekkes over administrasjonens disposisjonsfond.

6.2 Bundne driftsfond

Bundne driftsfond	Pr 01.01.2015		Overført til bundet driftsfond		Overført fra bundet driftsfond		Pr 31.12.2015
Sjølingstad	kr	106 918	kr	251 379	kr	(106 918)	kr 251 379
Setesdalsbanen	kr	970 722	kr	2 427 341	kr	(970 722)	kr 2 427 341
VAM Kristiansand	kr	-	kr	221 602	kr	-	kr 221 602
VAM Adm & Fag	kr	1 819 880	kr	2 813 842	kr	(1 819 879)	kr 2 813 842
Lista	kr	40 000	kr	-	kr	(40 000)	kr -
TOTALT	kr	2 937 520	kr	5 714 164	kr	(2 937 520)	kr 5 714 164

Tallene over viser disponible bundne driftsfond per 31.12.2015.

Bundne fond avsatt i VAMs administrasjon og fagseksjon gjelder aktiviteter som for en stor del vil bli realisert i 2016.

Forslag til vedtak

1. Styret innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til budsjett og handlingsplan for 2017 samt forslag til økonomiplan for perioden 2018 – 2020.
2. Styret vedtar å gi mulighet for å benytte disposisjonsfond som skissert i punkt 6.1 over.

Vest-Agder-museet IKS