



STYRESAK 08/17

REGULERING AV BUDSJETT 2017

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

28. februar 2017

Saksbehandler

Gro Eikeland

Vedlegg til saken

Justert hovedoversikt med budsjett for 2017 og økonomiplan 2018-2020

Saksfremlegg

Representantskapet i Vest-Agder-museet vedtok budsjettet for 2017 og økonomiplan for perioden 2018-2020 i møte 1. desember 2016 (sak 13/16). Det har allerede nå tilkommet betydelige endringer på inntektssiden som medfører behov for budsjettregulering, og vi benytter også anledningen til å foreta noen mindre justeringer i budsjettet for øvrig, i all hovedsak tilpasninger basert på regnskapstallene fra 2016.

I regnskapet for 2016 settes betydelige prosjektmidler i bundne fond (se styresak 05/17), spesielt på Setesdalsbanen, D/S Hestmanden og i administrasjon/fagseksjon. Iht. revisor er det ikke mulig å synliggjøre disse midlene i budsjettet. Midlene er imidlertid ført inn i regnskapet nå ved årets begynnelse og fremkommer på hvert prosjekt. Både dette grepet og reguleringen av budsjettet legger grunnlaget for god økonomistyring.

I det følgende redegjøres det for endringene som er medtatt i vedlagte regulerte budsjett, etter kontogrupper.

DRIFTSINNTEKTER/RENTER		Alle beløp i kr.
Tilskudd	<p>Statlige midler: BaneNOR til prosjekter på Setesdalsbanen</p> <p>Vest-Agder fylkeskommune: Bygningsvern dendrokronologi Ubemannede museer, ekstra Museumsutvikling Kristiansand Ekstra bevilgede midler til bygningsvern</p> <p>Kommunene: Kristiansand kommune – økt tilskudd, bl.a. knyttet til husleie på Odderøya</p>	<p>3 050 000</p> <p>300 000</p> <p>250 000</p> <p>500 000</p> <p>250 000</p> <p>500 000</p>
	Sum justering tilskudd	4 850 000
Merverdiavgift ref.krav drift - komp.	Pga. økt volum knyttet til kjente prosjektmidler økes anslått kompensert merverdiavgift	1 000 000
DRIFTSKOSTNADER pr. kontogruppe		
Driftsutgifter	Kaikostnader D/S Hestmanden Økte kostnader telefon Diverse endringer/reguleringer	<p>95 000</p> <p>40 000</p> <p>320 210</p>
Lønn og sosiale utgifter	Økning på følgende poster: Personalforsikringer (yrkesskade/gruppeliv) Kurskostnader (økt spesielt på Hestmanden) Andre personalkostnader	<p>35 000</p> <p>230 000</p> <p>33 790</p>
Forbruksvarer/tjenester	Økte kostnader ifm. utvidelse av brukere i Primus + arbeidstøy og verneutstyr til håndverkere	52 000
Vedlikehold og utvikl. driftsmidler	Prosjektmidler fra BaneNOR til Setesdalsbanen Økning bygningsvern, vedlikehold maskin D/S Hestmanden mm.	<p>3 020 000</p> <p>408 000</p>

Aktiviteter/prosjekter	Dendro	300 000
	Støtte til ubemannede museer	250 000
	Tilskudd Hestmandens Venner mm.	60 000
	Økt avsetning til disposisjonsfond	6 000
	Sum justering kostnader	4 850 000
Merverdiavgift - betalt komp.ordningen		1 000 000

I den grad det vil tilkomme ytterligere investeringer i 2017, ligger disse i prosjekter tilknyttet D/S Hestmanden. I og med at ikke avsatte prosjektmidler/investeringsmidler til Hestmanden utgjør en del av budsjettet, fremgår heller ikke investeringsmidler eller avsetning til kapitalregnskapet i justert budsjett.

Bruk av disposisjonsfond i 2017

Pr. 31.12.2016 (forutsatt godkjenning av regnskapet for 2016 i representantskapet), er beholdningen på disposisjonsfond iht. tabellen:

Disposisjonsfond	Pr 01.01.2016		Netto driftsresultat	Til/fra kapitalregnskapet	Til/fra bundet driftsfond	Pr 31.12.2016	
Odderøya							
Museumshavn	kr	(524 707)	kr	0	kr	-	kr (524 707)
Sjølingstad	kr	1 175 632	kr	(1 942 589)	kr	-	kr 251 379
VAM Kristiansand	kr	573 190	kr	79 920	kr	-	kr 95 602
Setesdalsbanen	kr	966 574	kr	1 253 715	kr	-	kr (910 216)
VAM Adm/Fag	kr	2 772 020	kr	340 277	kr	(215 011)	kr (250 934)
Lista	kr	(278 299)	kr	253 014	kr	-	kr -
Mandal	kr	(123 905)	kr	176 314	kr	-	kr -
Flekkefjord	kr	(45 754)	kr	(95 623)	kr	-	kr -
Gimle gård	kr	198 584	kr	12 005	kr	-	kr -
Kanonmuseet	kr	170 402	kr	406 164	kr	(264 914)	kr -
D/S Hestmanden	kr	-	kr	19 697 042	kr	-	kr (19 070 826)
TOTALT	kr	4 883 737	kr	20 180 239	kr	(479 925)	kr (19 884 996)

I styresak 36/16 gav styret adgang til å benytte inntil kr. 150 000 til oppgradering av museets nettsider fra disposisjonsfond i 2017. Fagseksjonen i museet ber i tillegg om å få benytte inntil kr. 150 000 fra disposisjonsfond i 2017; kr. 100 000 til lyssetting av utstillingslokalene i Vestre Lasarett og kr. 50 000 til utstilling i Mandal.

Videre ber Driftsbestyrelsen på Setesdalsbanen om adgang til å benytte inntil kr. 300 000 fra disposisjonsfond fordelt på følgende 3 prosjekter; plattform mellom spor 1 og 2 i vognhall (kr. 50 000), fundament til platehall (kr. 100 000) og arbeider på rasoverbygget (kr. 150 000).

Forslag til vedtak

1. Styret innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til justert budsjett for 2016.
2. Styret gir anledning til å benytte inntil kr. 150 000 fra disposisjonsfond til lyssetting av utstillingslokalene i Vestre Lasarett og utstilling i Mandal og inntil kr. 300 000 til plattform i vognhall, fundament platehall og rasoverbygget på Setesdalsbanen.

Vest-Agder-museet IKS