



REPRESENTANTSKAPSSAK 13/17
BUDSJETT OG HANDLINGSPLAN 2018 OG ØKONOMIPLAN 2019 –
2021

Går til

Representantskapets medlemmer

Representantskapsmøte

24. november 2017

Saksbehandler

Tore Martin Herland, Gro Eikeland og John Olsen

Vedlegg til saksfremlegget:

1. Forslag til budsjett 2018 og økonomiplan 2019 - 2021
2. Forslag til handlingsplan for Vest-Agder-museet 2018

Saksfremlegg

1. Generelt om budsjetttrammene for 2018

Styret i Vest-Agder-museet behandlet i sak 31/17 budsjettet for 2018 og økonomiplan for perioden 2019-2021 med følgende vedtak:

Styret innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til budsjett og handlingsplan for 2018 samt forslag til økonomiplan for perioden 2019-2021.

Som tidligere år velger administrasjonen å legge fram for behandling en oversikt over budsjetttrammene for 2018, 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 2017 videre i saken og i handlingsplanen for 2018 som følger vedlagt.

Det er i budsjettet for 2018 lagt til grunn en økning på 2,2 % i statlige tilskudd, som angitt i forslag til statsbudsjett som ble lagt fram 12. oktober. Det fylkeskommunale og de kommunale tilskuddene er indeksregulert på samme nivå som statens deflator til kommunene, det vil si 2,6 %. Museet har sendt kommunene søknad om indeksregulering på dette nivået.

Tabell med oversikt over inntekter 2017 og budsjetterte inntekter 2018:

Tilskudd/inntekter	2017*	Budsjett 2018	Differanse
Kulturdepartementet (inkl. driftsmidler til Hestmanden)	19 960 000	22 355 120	2 395 120 ¹
Vest-Agder fylkeskommune, inkl. Uggerby og drift Hestmanden	10 655 000 ²	10 932 030 ²	277 030 2,6 %
VAF ekstraordinære midler	2 250 000 ²	1 450 000 ²	
VAF ekstraord. til Setesdalsbanen	250 000 ²	250 000 ²	
Kommunene inkl. Kr.sand komm. til Hestmanden og amm.jernbane på Kanonmuseet	9 070 883	9 306 726	235 843 2,6 %
Vennesla komm. til Setesdalsbanen	250 000 ³	250 000 ³	
Riksantikvaren til Sjølingstad	3 115 125	3 180 543 ⁴	2,1 %
Jernbaneverket til Setesdalsbanen	1 580 000	1 580 000	
Stiftelsen Gimle Gård til Gimle	700 000	700 000 ⁵	
Andre driftstilskudd		70 000 ⁶	
Drift av Nordberg fort for VAF	450 000	450 000	
Salg tjenester til Tingvatn IKS	800 000	850 000	
Anslåtte prosjektilskudd/tjenestesalg	600 000	600 000 ⁷	
Egeninntekter inkl. renteinntekter	5 485 000	5 473 000	-12 000 ⁸
Merverdikompensasjon	1 500 000	1 500 000	
Sum inntekter		58 947 419	
Avsetning til fond		427 032	
Netto kostnadsramme		58 520 387	

* Tallene i kolonnen for 2017 er i all hovedsak basert på reelle tall fra regnskapet.

Oppsettet inkluderer ikke ekstraordinære prosjektmidler, men avtalefestede prosjektmidler fra

Vest-Agder fylkeskommune er medtatt (ref. note 2 under).

Kommentarer (noter) til inntektssiden i budsjettet for 2018:

¹ Statstilskuddet er økt med 2,2 % (dvs. kr. 395 120) pluss kr. 4 000 000 i driftsmidler til D/S Hestmanden. I 2017 mottok Vest-Agder-museet kr. 2 000 000 i spillemidler til drift av skipet. Beløpet er inkludert i tallet for 2017.

² Fylkeskommunen bidrar iht. samarbeidsavtalen med Vest-Agder-museet med ekstraordinære midler til en rekke tiltak der Vest-Agder-museet er hovedansvarlig. Av disse legges enkelte inn i budsjettet i og med at de er knyttet til mer eller mindre "faste" kostnader og satsninger; museumsutvikling (kr. 500 000), ubemannede museer (kr. 250 000), 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 2017 bevilget kr. 250 000 i ekstra støtte til Setesdalsbanen, og Vest-Agder-museet har søkt kommunen om videreføring av tilskuddet.

⁴ På Riksantikvarens tilskudd til forvaltning, drift og vedlikehold på Sjølingstad er det beregnet økning tilsvarende øvrig statlig tilskudd, dvs. 2,1 %.

⁵ Fast driftstilskudd fra Stiftelsen Gimle Gård. Tilskuddet er øket fra 650 000 kroner til 700 000 i 2017.

⁶ Fast tilskudd fra Lister forsvarshistoriske forening til lagerleie i hangar 45 på Lista kr. 70 000.

⁷ Det er budsjettetert med moderate kr. 600 000 i ekstraordinære prosjektinntekter, bl.a. knyttet til bygningsvern.

⁸ 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 ytterligere fra 2017, basert på erfaringer hittil. Også for Sjølingstad viser erfaringstall fra de siste to-tre årene at det er nødvendig å justere ned estimerte inntekter, særlig på vevde produkter og filt/shoddy. På Mandal museum er det foretatt en forsiktig oppjustering av estimerte egeninntekter, og anslåtte salgsinntekter på Hestmanden for 2018 er moderate 90 000 kroner.

Anslåtte renteinntekter holdes på et moderat nivå pga. svært lave innskuddsrentesatser. Imidlertid er Vest-Agder-museet nå med i innkjøpssamarbeidet OFA (Offentlig Fellesinnkjøp på Agder) og vil i den forbindelse tre inn i hovedbankavtalen til Vest-Agder fylkeskommune, noe som vil sikre høyere avkastning på likvide midler.

2. Personalkostnader

Andelen av museets nettoinntekter (etter varekjøp) som er bundet opp i lønn og sosiale utgifter er i 2018-budsjettet på vei ned, fra 66 % i 2017-budsjettet til ca. 64 %. Det må nevnes her en sammenheng med budsjettert lav bemanning på D/S Hestmanden begge år.

I budsjettet for 2018 er det tatt inn følgende endrede forhold knyttet til personal:

- Stillingen som skal betjene felles museumstjenester i fagseksjonen, økes fra 60 til 100 %.
- Det er på tidspunktet for saken ikke tatt stilling til videre bemanning på avdeling Hestmanden og det er kun budsjettert med 1,5 faste stillinger, som ansvarlig/formidler og fartøysansvarlig/driftsleder.
- Fra 1. januar 2018 er alle ansatte med i ordningen med bedriftshelsetjeneste.

3. Andre driftskostnader

Det finnes ikke noe fritt økonomisk handlingsrom etter at faste kostnader knyttet til normal drift inkl. lønn/sosiale utgifter er trukket ut. Budsjettert økning i driftskostnadene (utenom lønn og eksklusive Hestmanden) ligger på under 1 %. Utstillingsproduksjon og markedsføring er prioritert i budsjettet og det settes også i 2018 av ekstra midler til antikvarisk bygningsvern for å

holde fokuset på denne prioriteringen oppe. Det søkes om ekstraordinære prosjekttilskudd til bygningsvern og sikring generelt i museet, i tillegg til midler til en rekke andre aktiviteter og prosjekter.

For en mer inngående utgreiing om planlagte aktiviteter og prioriteringer i budsjettåret 2018 vises det til handlingsplanen for museet (vedlagt).

4. Avsetning 2018 – kr. 427 032

Administrasjonen foreslår at det også i 2018 avsettes 0,75 % av det totale inntektsgrunnlaget til fond, for å sikre seg mot uforutsette utgifter og/eller foreta nødvendige investeringer.

5. Økonomiplan 2019 – 2021

Økonomiplanen for perioden 2019 til 2021 gir et bilde av forventet økonomisk situasjon for Vest-Agder-museet de nærmeste årene. Egeninntektene er øket i moderat takt fremover for å kompensere for en realnedgang i de offentlige tilskuddene. Handlingsrommet er stadig minkende idet det ser ut som trenden med at driftstilskuddene ikke øker i takt med lønns- og prisveksten fortsetter. Økende og uforutsigbare pensjonskostnader forverrer bildet.

Investeringer er ikke medtatt, hverken i budsjettet for 2018 eller i økonomiplanen. Det vil bli utarbeidet en egen investeringsplan.

6. Oppsparte fondsmidler pr. 31.12.2016

6.1 Disposisjonsfond

Pr. 31.12.2016 hadde de enkelte avdelingene følgende oppsparte fondsmidler (se kolonnen i gult):

Disposisjonsfond	Pr 01.01.2016		Netto driftsresultat	Til/fra kapital-regnskapet	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	kr	(515 578)
VAM Kristiansand	kr	573 190	kr	79 920	kr	-	kr	95 602	kr	748 711
Setesdalsbanen	kr	966 574	kr	1 253 715	kr	-	kr	(910 216)	kr	1 310 073
VAM Adm/Fag	kr	2 772 020	kr	340 277	kr	(215 011)	kr	(250 934)	kr	2 646 352
Lista	kr	(278 299)	kr	253 014	kr	-	kr	-	kr	(25 285)
Mandal	kr	(123 905)	kr	176 314	kr	-	kr	-	kr	52 409
Flekkefjord	kr	(45 754)	kr	(95 623)	kr	-	kr	-	kr	(141 377)
Gimle gård	kr	198 584	kr	12 005	kr	-	kr	-	kr	210 589
Kanonmuseet	kr	170 402	kr	406 164	kr	(264 914)	kr	-	kr	311 652
D/S Hestmanden	kr	-	kr	19 697 042	kr	-	kr	(19 070 826)	kr	626 216
TOTALT	kr	4 883 737	kr	20 180 239	kr	(479 925)	kr	(19 884 996)	kr	4 699 055

Regnskapsåret 2017 er ikke avsluttet, så det er for tidlig å si noe om årsresultat og størrelsen på disposisjonsfond ved utgangen av året. Administrasjonen vil etter at regnskapsåret 2017 er avsluttet legge fram for styret eventuelle behov for benyttelse av midler fra disposisjonsfond.

6.2 Bundne driftsfond

Bundne driftsfond	Pr 01.01.2016		Overført til bundet driftsfond	Overført fra bundet driftsfond	Pr 31.12.2016			
Sjølingstad	kr	251 379	kr	-	kr	(251 379)	kr	-
VAM Kristiansand	kr	221 602	kr	126 000	kr	(221 602)	kr	126 000
Setesdalsbanen	kr	2 427 341	kr	3 337 557	kr	(2 427 341)	kr	3 337 557
VAM Adm & Fag	kr	2 813 842	kr	3 164 776	kr	(2 913 842)	kr	3 064 776
D/S Hestmanden	kr	-	kr	19 070 826	kr	-	kr	19 070 826
TOTALT	kr	5 714 164	kr	25 699 160	kr	(5 814 164)	kr	25 599 160

Tallene over viser disponible bundne driftsfond per 31.12.2016.

Bundne fond avsatt i VAMs administrasjon og fagseksjon gjelder aktiviteter som for en stor del vil bli realisert i 2017. Særlig gjelder dette for prosjektmidlene til D/S Hestmanden.

Forslag til vedtak

Representantskapet vedtar budsjett og handlingsplan for 2018 og økonomiplan for perioden 2019-2021.

Vest-Agder-museet IKS