



STYRESAK 48/18

JUSTERT BUDSJETT 2018

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

25. oktober 2018

Saksbehandler

Tore Martin Herland, Gro Eikeland

Vedlegg til saksfremlegget

Forslag til regulert budsjett 2018

Saksfremlegg

Representantskapet i Vest-Agder-museet vedtok siste utgave av budsjett for 2018 og økonomiplan 2019 – 2021 i sak 13/17 i møte 24. november 2017. Det har siden den gang tilkommet en rekke prosjekttilskudd som medfører behov for å justere årets budsjett iht. god kommunal regnskapsskikk (GKRS). I all hovedsak er endringene i budsjettet knyttet til ekstraordinære prosjekter, vedlikeholds- og sikringstiltak, som ikke vil påvirke økonomiplanen for perioden 2019 – 2021. Denne legges derfor ikke fram på nytt i saken. I tabellen under synliggjøres de ulike tilskuddsyterne/tilskuddene:

Tiltak	Nye tilskudd	Vedl.hold og utv. dr.midler	Aktiviteter/prosjekt	Forbruksv. og tjenester	Leiekostn. mask. mm	Lønn og sosiale utgifter (fast og variabel)	Div. driftskostn
Kulturrådet:	-						
ROS tilskudd 1	40 000	40 000					
ROS tilskudd 2	168 000	168 000					
ROS tilskudd 3	306 000	306 000					
Museums samfunnsrolle 2018	800 000		800 000				
Sum Kulturrådet	1 314 000	514 000	800 000	-	-	-	-
Bane NOR							
Grovane Lokstall, rep. av porter mm	480 000	432 000				48 000	
Reetabl. av banebu for bruk som toalett	520 000	468 000				52 000	
Banemester mm	10 000					10 000	
Prisestimat for pilot i Paule-kurvene	350 000	350 000					
Sum Bane NOR	1 360 000	1 250 000	-	-	-	110 000	-
Gaveforsterkning, Kulturdept.							
Krs Museum - Prosjekt 3015 Over Heia	82 500						82 500
Hestmanden, lugarer/aktersalong	275 000	275 000					
Sum gaveforsterkning, Kulturdept	357 500	275 000	-	-	-	-	82 500
Stiftelsen UNI							
ROS tilskudd 4	119 000	119 000					
ROS tilskudd 5	216 750	216 750					
Navigasjon og kommunikasjon Hestmanden	975 000	975 000					
Sum Stiftelsen UNI	1 310 750	1 310 750	-	-	-	-	-
Riksantikvaren							
Istandsetting Våningen,	60 000	60 000					
Soppsanering og ventilasjon	45 000	45 000					
Istandsetting uthus Våningen	123 501	123 501					
Sum Riksantikvaren	228 501	228 501	-	-	-	-	-
Diverse tilskudd							
UKL-tilskudd bronsealderarrangement	41 000		41 000				
Tilskudd til drivstoff og transport HM	150 000			75 000	75 000		
Vedlikehold kanonbunker	150 000	150 000					
Sum diverse tilskudd	341 000	150 000	41 000	75 000	75 000	-	-
Sum nye tilskudd:	4 911 751	3 728 251	841 000	75 000	75 000	110 000	82 500

I tillegg er det budsjettert med uttak/bruk av bundne fonds på i alt kr. 5.904.501 til prosjektutgifter, samt bruk av kr. 800.000 fra disposisjonsfond på Kristiansand museum, som det redegjøres for i sak 49/18, regnskap pr 31.08.18. Samlet sett, med mindre justeringer på øvrige inntektsposter, gir dette en økning i kostnadsrammen på drift og prosjekter med kr. 10.506.253.

Kapitalregnskapet er justert til forventede årlige investeringer. De beregnede investeringer utgjør i alt kr. 6.329.196. Investeringene finansieres i hovedsak gjennom investeringstilskudd (forprosjekt nytt museumsbygg) og bruk av bundne driftsfond. (bygging av hall til "gult materiell" Setesdalsbanen, brannalarm Sjølingstad, og en ny landgang til Hestmanden).

Forslag til vedtak:

Styret i Vest-Agder-museet IKS innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til justert budsjett for 2018.

Vest-Agder-museet IKS

VEST-AGDER-MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

JUSTERT BUDSJETT 2018

HOVEDOVERSIKT REGNSKAP/BUDSJETT

Alle beløp i hele kroner

<u>DRIFTSREGNSKAP</u>	Budsjett 2017	Regnskap 2017	Budsjett 2018 vedtatt i rep.skap 24.11.17.	Netto endringer 2018	Justert budsjett 2018
Salgsinntekter	5 670 000	7 955 421	7 108 000	-300 000	6 808 000
Leieinntekter	15 000	20 550	15 000	0	15 000
Andre driftsinntekter	0	20 770	0	0	0
Tilskudd	60 978 053	59 707 701	50 074 419	4 911 751	54 986 170
Refusjoner inkl. sykepenger	60 000	1 214 041	60 000	-60 000	0
Mva ref.krav drift - komp.	2 500 000	3 804 352	1 500 000	0	1 500 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	69 223 053	72 722 835	58 757 419	4 551 751	63 309 170
Driftsutgifter	12 621 173	12 467 419	12 326 084	-260 028	12 066 054
Varekjøp	1 191 000	1 437 703	1 274 000	365 523	1 639 523
Lønn og sosiale utgifter (fast og variabel)	34 866 277	36 351 684	36 109 740	628 887	36 738 628
Endring premieavvik	0	870 120	0	0	0
Forbruksvarer og tjenester	1 658 000	1 802 945	1 704 632	104 520	1 809 152
Vedlikehold og utvikling driftsmidler	11 377 478	17 153 309	4 027 930	8 736 351	12 764 281
Inventar og utstyr	482 000	1 507 526	511 000	85 000	596 000
Mva betalt komp.ordningen	2 500 000	3 804 352	1 500 000	0	1 500 000
Aktiviteter/prosjekter	3 826 000	1 167 363	1 067 000	846 000	1 913 000
Tap på fordringer	0	11 072	0	0	0
Avskrivninger	950 000	914 960	1 000 000	0	1 000 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	69 471 928	77 488 453	59 520 386	10 506 253	70 026 639
Brutto driftsresultat	-248 875	-4 765 618	-762 967	-5 954 502	-6 717 469
Renteinntekter og utbytte	250 000	382 736	250 000	40 000	290 000
Sum eksterne finansinntekter	250 000	382 736	250 000	40 000	290 000
Renteutgifter og låneomkostninger	0	12 620	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	0	12 620	0	0	0
Resultat eksterne finansieringstr.	250 000	370 116	250 000	40 000	290 000
Motpost avskrivninger	950 000	914 960	1 000 000	0	1 000 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	951 125	-3 480 542	487 033	-5 914 502	-5 427 469
BRUK AV FOND/AVSETNINGER					
<u>Fond brukt slik:</u>					
Bruk av disposisjonsfond	0	3 469 583	0	800 000	800 000
Bruk av bundet driftsfond	0	22 969 149	0	5 904 501	5 904 501
Sum bruk avsetninger	0	26 438 732	0	6 704 501	6 704 501
<u>Avsetninger:</u>					
Overført til kapitalregnskapet	560 000	0	60 000	540 000	600 000
Avsatt disposisjonsfond	391 125	1 599 315	427 032	250 000	677 031
Avsatt bundne driftsfond	0	21 358 874	0	0	0
Sum avsetninger	951 125	22 958 189	487 032	790 000	1 277 031
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	0	0	0	0

VEST-AGDER-MUSEET IKS

Organisasjonsnr. : 989 072 048

JUSTERT BUDSJETT 2018

KAPITALREGNSKAP

	Budsjett	Regnskap	Budsjett 2018 vedtatt i rep.skap 24.11.17.	Netto endringer	Justert budsjett
Utgifter					
Investeringer (inventar/utstyr)	270 000	2 137 345	0	607 500	607 500
Investeringer (bygg og anlegg)	0	1 781 573	0	5 621 696	5 621 696
Investering i EK innskudd KLP	60 000	100 285	60 000	40 000	100 000
Avsetning til fond	0	0	0	0	0
SUM FINANSIERINGSBEHOV	330 000	4 019 203	60 000	6 269 196	6 329 196
Finansiering					
Overført fra driftsregnskapet	60 000	0	60 000	540 000	600 000
Bruk av lån	0	0	0	0	0
Investeringstilskudd	0	500 000	0	3 000 000	3 000 000
MVA-kompensasjon	0	511 000	0	0	0
Bruk av bundet driftsfond	0	2 630 011	0	2 729 196	2 729 196
Bruk av disposisjonsfond	270 000	378 192	0	0	0
SUM FINANSIERING	330 000	4 019 203	60 000	6 269 196	6 329 196