



STYRESAK 37/21

REGNSKAP PR. 31. AUGUST 2021

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

28. oktober 2021

Saksbehandler

Sissel Bastiansen, Susan Reinhardtsen, John Olsen

Saksfremlegg

Regnskap pr 31. august 2021 viser et mindreforbruk på de fleste avdelinger. Dette er dels knyttet til koronapandemien og prosjekter som er utsatt på grunn av denne.

Alle kostnader og inntekter vurderes i forhold til justert budsjett som er lagt fram for styret i sak 36/21.

Totale inntekter i perioden utgjør kr. 56.821.365, mot budsjett kr. 56.418.447.

Av dette utgjør bokførte salgsinntekter kr. 4 450 604 mot regulert budsjett på kr. 5 335 901. På grunn av covid-19 har noen avdelinger hatt stor svikt i inntektene for 2021, samtidig som enkelte avdelinger har gjort det bedre enn forventet. De avdelingene som har hatt svikt i inntektene har blitt kompensert med ekstramidler fra Kulturdepartementet i forbindelse med covid-19 pandemien.

Sum driftskostnader utgjør i alt kr. 56 812 980 mot budsjett kr 55 051 155. Største del av avviket skyldes lønnskostnader og herunder økte pensjonskostnader fra KLP grunnet pandemien. Som nevnt i innledningen så har aktiviteten blitt forskjøvet grunnet nedstenging i 1. halvår. Aktiviteten har nå tatt seg opp og det er tatt høyde

for at avviket mellom regnskap og regulert budsjett vil minke ytterligere utover høsten.

Forslag til vedtak:

1. Styret tar saken til orientering.
2. Styret innstiller til representantskapet å ta saken til orientering.

Vest-Agder-museet IKS

Vest-Agder-Museet IKS

Regnskap per 31.08.21				
	31.08.2021	Reg.bud 2021	Avvik	Δ%
Salgsinntekter	4 450 604	5 355 901	-905 297	-16,9
Leieinntekter	125 485	44 500	80 985	182,0
Tilskudd	51 054 914	50 673 046	381 869	0,8
Refusjoner inkl sykepenger	983 201	60 000	923 201	1 538,7
Mva ref.krav drift-komp	207 160	285 000	-77 840	-27,3
Sum driftsinntekter	56 821 365	56 418 447	402 918	0,7
Driftsutgifter	-11 931 774	-11 321 285	-610 489	5,4
Varekjøp	-1 433 809	-1 111 792	-322 017	29,0
Lønn inkl. sosiale utgifter	-29 735 859	-28 840 313	-895 546	3,1
Forbruksvarer og tjenester	-2 314 880	-2 163 710	-151 170	7,0
Vedlikehold og utvkl. driftsmidler	-9 808 789	-9 745 644	-63 144	0,6
Inventar og utstyr	-906 874	-566 842	-340 032	60,0
Mva betalt komp.ordningen	-207 160	-285 000	77 840	-27,3
Aktiviteter/prosjekter	-473 835	-1 016 569	542 734	-53,4
Totalsum driftskostnader	-56 812 980	-55 051 155	-1 761 824	3,2
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	8 385	1 367 291	-1 358 906	-99,4
Renteinntekter og andre finansinntekter	214 299	250 000	-35 701	-14,3
Renteutgifter og andre finansutgifter	-25 288		-25 288	100,0
Resultat eksterne finanstransaksjoner	189 011	250 000	-60 989	-24,4
NETTO DRIFTSRESULTAT	197 396	1 617 291	-1 419 895	-87,8
Bruk av disposisjonsfond		1 038 811	-1 038 811	-100,0
Sum bruk av avsetninger		1 038 811	-1 038 811	-100,0
Brukt til investeringer i investeringsregnskapet	-94 831	-3 030 338	2 935 507	-96,9
Avsatt disposisjonsfond		-9 235	9 235	-100,0
Sum avsetninger	-94 831	-3 039 573	2 944 742	-96,9
Regnskapsmessig mer/ mindreforbruk	102 565	-383 471	486 036	-126,7
Investering i inventar/ utstyr	-245 736		-245 736	100,0
Investering i bygg og anlegg	-9 954 873	-8 975 051	-979 822	10,9
Investering i EK innskudd KLP	-94 831		-94 831	100,0
Sum finansieringsbehov	-10 295 441	-8 975 051	-1 320 390	14,7
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer	1 820 150	1 820 150		
Overført fra driftsregnskapet	94 831	3 030 338	-2 935 507	-96,9
Bruk av Bundet drifts og investeringsfond		4 124 563	-4 124 563	100,0
Sum finansiering	1 914 981	8 975 051	-7 060 070	-80,0
Udekket/Udisponert	-8 380 460	0	-8 380 460	

Vest-Agder-Museet IKS

Hovedoversikt balanseregnskap	OB/2021	I perioden	31.08.2021
I. Varige driftsmidler	40 063 011		40 063 011
• 5205500 - Pensjonsmidler	44 747 618		44 747 618
• 5215500 - EK innskudd KLP	886 247	94 831	981 078
IV. Pensjonsmidler (2.20)	45 633 865	94 831	45 728 696
A. Anleggsmidler	85 696 876	94 831	85 791 707
I. Bankinnskudd (2.10)	45 230 782	3 064 101	48 294 883
1. Kundefordringer (2.13+2.14)	1 435 185	-743 269	691 916
2. Andre kortsiktige fordringer (2.16)	1 596 311	-12 133 305	-10 536 995
III. Kortsiktige fordringer	3 031 496	-12 876 575	-9 845 079
B. Omløpsmidler	48 262 278	-9 812 474	38 449 803
SUM EIENDELER	133 959 153	-9 717 643	124 241 510
1. Disposisjonsfond (2.56)	-10 706 431		-10 706 431
2. Bundne driftsfond (2.51)	-21 708 803		-21 708 803
I. Egenkapital drift	-32 415 234		-32 415 234
2. Bundne investeringsfond (2.55)	-8 072 006		-8 072 006
II. Egenkapital investering	-8 072 006		-8 072 006
1. Kapitalkonto (2.5990)	-38 028 113	-94 831	-38 122 944
III. Annen egenkapital	-38 028 113	-94 831	-38 122 944
C. Egenkapital	-78 515 353	-94 831	-78 610 184
• 5400800 - Pensjonsforpliktelse	-48 184 203		-48 184 203
• 5400809 - Arbeidsgiveravgift Pensjonsforplik	-484 558		-484 558
II. Pensjonsforpliktelse (2.40)	-48 668 761		-48 668 761
D. Langsiktig gjeld	-48 668 761		-48 668 761
1. Leverandørgjeld (2.33+2.35)	-1 299 647	-674 290	-1 973 938
4. Annen kortsiktig gjeld (2.32)	-4 777 683	2 208 869	-2 568 814
5. Premieavvik (2.39)	-697 708		-697 708
I. Kortsiktig gjeld	-6 775 038	1 534 579	-5 240 459
E. Kortsiktig gjeld	-6 775 038	1 534 579	-5 240 459
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-133 959 153	1 439 748	-132 519 405