



REPRESENTANTSKAPSSAK 11/21

REVIDERT BUDSJETT 2021

Går til

Representantskapets medlemmer

Styremøte

6. desember 2021

Saksbehandler

John Olsen, Susan Reinhardtsen, Sissel Bastiansen

Vedlegg til saksfremlegget

Forslag til revidert budsjett 2021.

Saksfremlegg

Representantskapet i Vest-Agder-museet vedtok siste utgave av budsjett for 2021 og økonomiplan 2021 – 2023 i sak 19/20 i møte 26. november 2020. Det har siden den gang tilkommet flere endringer som medfører behov for å justere årets budsjett iht. god kommunal regnskapsskikk (GKRS). Endringene er særlig knyttet til mottak av ny tilskudd/prosjektmidler og bruken av disse, samt avsetninger av midler til bruk i 2021.

I og med at administrasjonssjefen i 2021 også har fungert som leder for fagseksjonen, ligger det inne en besparelse på lønnsbudsjettet. Disse midlene benyttes til bl.a. dekning av ekstra kostnader knyttet til implementering av Xledger.

De fleste av museets avdelinger har mindre inntekter fra billetter og annet salg pga.

avlyste arrangementer knyttet til covid-19. Bortfallet av inntekter kompenseres i stor grad av ekstra tilskudd fra Kulturdepartementet. Ekstra tilskudd knyttet til covid-19 fordeles på avdelingene ved årsslutt i tråd med mengden bortfalte inntekter.

Avdelingene er informert om dette og drifter ut fra at inntektene blir som normalt.

Det er videre brukt noe ekstra midler til markedsføring, både av museets generelt, av nybygget på Kanonmuseet og Kristiansand museum spesielt.

Jf. sak om regnskap er det pr. 31.08.21 et mindre forbruk ved flere avdelinger. Deler av dette er ikke justert i regulert budsjett, da dette er knyttet til utstillinger og andre tiltak som det arbeides med i høst. Det er knyttet usikkerhet til tidspunktet gjennomføring av noen av disse prosjektene. Det gjelder særlig Setesdalsbanen hvor en er avhengig av leveranser fra Storbritannia.

De vesentligste reguleringer blir kommentert fortløpende i forhold til hovedoversikt:

1. Salgsinntekter er ikke regulert nevneverdig. Statlig kompensasjon fordeles på avdelingene når julemarkedene er avviklet.
2. Tilskudd er regulert opp fra kr 60 944 205 i opprinnelig budsjett med kr 13 604 239 til kr 74 548 444 i regulert budsjett i tråd med mottatte tilskudd og bindende tilsagnsbrev. Økte tilskudd i 2021 er særlig knyttet til:
 - a. Ekstra tilskudd til bygningsvern fra Kulturdepartementet, kr 2 millioner.
 - b. Tilskudd fra Jernbanemuseet ble kr 3 692 000, mot budsjettet 1 700 000. Agder fylkeskommune og Vennesla kommune økte sine tilskudd med kr 800 000 hver for å bidra til å matche økt statlig tilskudd.
 - c. Ekstra tilskudd til bygningsvern fra Agder fylkeskommune på kr 1 million.
 - d. Gaveforsterkning fra Kulturdepartementet for både 2020 og frem til

1. mai 2021.

- e. Nye gaver fra f.eks. Sparebankstiftelsen SR-bank og Stiftelsen UNI er ikke regulert inn, da kostnader ikke er påløpt og midlene ikke er utbetalt, men vil komme til anvendelse i 2022.

Samlet er driftsinntektene økt med 13 647 240 i regulert budsjett.

De vesentligste endringer på utgiftssiden kommenteres her:

- 3. Driftsutgifter er økt med kr 4 182 094 fra kr 13 352 652 til kr 17 534 746. Økte kostnader i forbindelse med egne utstillingskostnader, husleie og konsulentutgifter (bl.a. knyttet til banearbeid og sertifisering av Hestmanden) er medvirkende årsak til økningen. Kostnadene er dekket inn av de økte inntektene, jf. ovenfor.
- 4. Posten vedlikehold og utvikling driftsmidler er økt fra i alt kr 4 761 297 med kr 4 047 537 til kr 8 808 834. Reguleringene gjort knytter seg til økt vedlikehold på Setesdalsbanen j.fr. økte tilskudd for å matche BaneNor, samt at Hestmanden har hatt økte kostnader i forhold til godkjenning/sertifisering av skipet. Kostnadene er dekket inn av de økte inntektene, jf. ovenfor.

Kapitalregnskapet

Investeringer knyttet til nytt publikumsmottak for Kanonmuseet er regnskapsført.

Ingen investeringer er overført anleggsregister, og det er ikke foretatt overføring til fond utover egenkapitalandelen på pensjon.

Vedtak i styret:

1. Styret i Vest-Agder-museet IKS vedtar forslag til revidert budsjett for 2021.
2. Styret i Vest-Agder-museet IKS innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til revidert budsjett for 2021.

Forslag til vedtak:

Representantskapet vedtar forslag til revidert budsjett for 2021.

Vest-Agder-museet IKS