



STYRESAK 25/23

REGNSKAP PR. 30. APRIL 2023

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

15. juni 2023

Saksbehandler

John Olsen, Gro Eikeland, Sissel Bastiansen

Saksfremlegg

Regnskap pr 30. april 2023 er avstemt iht vedlagte regnskap og balanse. Alle kostnader og inntekter vurderes i forhold til opprinnelig budsjett som er lagt frem for styret i sak 25/22.

Driftsinntekter

Totale inntekter i perioden utgjør kr. 26.946.018, mot budsjett kr. 25.064.902.

Egeninntjening i form av salgs- og leieinntekter fra avdelingene ligger noe foran budsjett, og dette skyldes i hovedsak viderebelastning av leiekostnader ved magasinet, men også bedre salg enn budsjettet på avdeling Lista.

Driftstilskudd er mottatt fra alle eierkommuner, samt Stiftelsen Gimle Gård og Tingvatn fornminnepark og besøksenter IKS. Tilskudd utover rene driftstilskudd mottatt for kvartal eller halvår er inntektsført i sin helhet ved mottak, mens det i budsjettet er periodisert per måned som gir avvik mot budsjett på ca kr. 1,5 mill. Dette gjelder tilskudd fra Jernbanemuseet, tilskudd til magasin, Industrihistorisk senter i Mandal, og tilskudd til vedlikehold på Setesdalsbanen.

Vi budsjetterer ikke med sykefravær, men har mottatt kr. 178.664 i sykelønnsrefusjon. Dette er vesentlig lavere enn refundert på samme tid i fjor, da summen var kr. 450.000 men må anses som positivt.

Vi har heller ikke budsjettert med momsrefusjon, men har mottatt kr. 81.719, som er lavere enn i fjor på samme tid da summen var kr. 147.491. Reduksjonen skyldes en korrigering av fordeling av ordinær moms og moms med momskompensasjonen for avd. 6 og 13. Momskompensasjon for mat for videresalg har tidligere vært inkludert. Dette er feil og er korrigert, som gir lavere momskompensasjon.

Driftskostnader

Sum driftskostnader utgjør kr. 27.472.863 mot budsjettert kr. 27.610.131.

Driftskostnadene er dermed iht til budsjett totalt sett, men med noe variasjon innen de ulike kostnadsgrupper:

- Driftsutgifter er høyere enn budsjett, i hovedsak fordi strømkostnader er nesten dobbelt så høye som budsjettert.
- Varekost er høyere enn budsjettert i hovedsak grunnet innkjøp av suvenirer til Hestmanden og Tingvatn for årets sesong, og også økt innkjøp til avdeling Sjølingstad grunnet økt salg. Innkjøpene vil generere inntekter som kompenserer kostnaden over tid.
- Lønn er noe lavere enn forutsett grunnet enkelte vakante stillinger, blant annet som fagseksjonsleder.
- Vedlikeholdskostnader er lavere enn budsjettert, i hovedsak på Setesdalsbanen. Dette skyldes at arbeid er igangsatt, men ikke fakturert oss enda.
- Inventar og utstyr er noe høyere enn budsjettert som følge av kostnader på avdeling Hestmanden, samt kostnader til låsesystem i Flekkefjord, et prosjekt som ikke er budsjettert, men som er eksternt finansiert.
- Kostnader til aktiviteter/prosjekter ligger lavere enn budsjettert, grunnet at avdeling 11 Fagseksjonen ikke har delt ut støtte til andre prosjekter enda eller generert egne utstillingskostnader.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat er, som følge av inntekter over budsjett og kostnader i henhold til budsjett, kr. -170.000 mot budsjettert kr. -2.345.229.

Annet

Kulturdepartementet har i innstill til revidert nasjonalbudsjett varslet en økning i tilskuddet knyttet til høyere lønns og prisvekst enn hva som var lagt til grunn i statsbudsjettet for 2023. Da RNB ikke er vedtatt, har museet heller ikke mottatt tilskuddsbrev for økningen og vet derfor heller ikke hvor mye den vil utgjøre for Vest-Agder-museet konkret. I Agder legges deflator i statsbudsjettet til grunn for kommunenes og fylkeskommunenes indeksregulering. Hverken stat eller kommuner/fylkeskommunen pleier justere tilskuddet i tråd med endring av deflator i RNB, men 2023 er også første gang endringene er så store at staten har valgt å gå inne med en ekstrabevilgning. Når tildelingsbrev foreligger må museet vurdere om det skal gjøres en henvendelse til de andre tilskuddsgiverne.

Forslag til vedtak:

Styret tar saken til orientering.

Vest-Agder-museet IKS