



---

## STYRESAK 05/24

### BRUK AV DISPOSISJONSFOND

#### **Går til**

Styrets medlemmer

#### **Styremøte**

28. februar 2024

#### **Saksbehandler**

John Olsen

#### **Saksfremlegg**

I tråd med museet retningslinjer for regnskapsføring og god kommunal regnskapsskikk kan ikke museet avsette egne midler i bundne fond. Dette betyr at selv om styret gjennom budsjettvedtak har avsatt midler til et prosjekt, så må eventuell overførsel av slike midler til kommende år vedtas av styret. Det samme gjelder bruk av tidligere overskudd, avsatt på disposisjonsfond. Bruk av øremerkede midler fra eksterne tilskuddsgivere fordrer ikke styrebehandling og omtales derfor ikke i denne saken. Disse midlene er avsatt på bundne driftsfond.

Alle avdelinger har egne disposisjonsfond, med unntak av fagseksjonen og administrasjonen som har felles disposisjonsfond. Dette fondet fungerer også som organisasjonens «fellesfond».

Tidligere vedtatt bruk av disposisjonsfond eller tiltak som ikke er fullført og derfor søkes videreført i 2024:

- Styret vedtok i sak 40/23 (budsjett 2024) å bruke kr 1 million også i 2024 til styrking av bygningsvern.
- Styret har i styresak 05/23 vedtatt å kunne bruke restmidler av avlyste plastbåtregattaer og «Sjøen for alle» til innkjøp og istandsetting av plastbåter som vil være viktige for museumshavna og/eller det nye museumsbygget. Det står igjen kr 88 000 som ønskes brukt i 2024 og 2025. Midlene står på fond i avd. 5.
- Overføring av restmidler knyttet til utstilling «Det amerikanske Lista», kr 200 000. Midlene står på fond i avd. 5.

#### Nye tiltak:

- Kristiansand museum (avd. 3) søker om å bruke inntil kr 100 000 av disposisjonsfond til innkjøp av nye flaggstenger ved parkeringsplassen.
- Museet hadde i budsjett for 2023 satt av kr 100 000 til arbeid med utstilling på Tingvatn. Disse ble ikke brukt i 2023, men inngår i finansieringen for 2024. Direktøren ber om å kunne overføre midlene gjennom å benytte kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til dette formålet.
- Ekstra ressurser til markedsføring ga økt besøk og positive effekter i 2023. Direktøren søker om å kunne benytte kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til en tilsvarende satsning i 2024.
- I 2023 ble det satt av kr 300 000 til arbeid med profesjonalisering av museumsbutikker, samt utvikling av avdelingsspesifikke produkter/suvenirer. Av ulike årsaker, bl.a. nyrekruttering i noen sentrale stillinger, ble prosjektet ikke gjennomført i 2023. Arbeidet er nå startet opp med egen prosjektgruppe og markeds- og kommunikasjonsleder som koordinator. Midlene fra 2023 er overført

disposisjonsfond og direktøren søker om å kunne benytte inntil kr 300 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til dette formålet.

- Flekkefjord museum (avd. 8) gjorde flere større oppgraderinger i 2023, bl.a. nytt kjøkken, maling av vegger osv. Flekkefjord kommune bidro med bl.a. bytting av vinduer og utbedring av tak på Chr. Beers hus. Som del av den generelle opprustingen er det også behov for å slipe og lakke gulv. Det søkes om å kunne bruke inntil kr 200 000 fra avdelingens disposisjonsfond til dette formålet.
- Gimle Gård (avd. 9) har flere foredrag og konserter i løpet av året. Det er ønskelig å kjøpe inn et lydanlegg som kan stå fast på Gimle. Dette vil gi en bedre opplevelse for publikum og forenkle gjennomføring av arrangementer. Gimle Gård søker å bruke inntil kr 100 000 av disposisjonsfondet til dette formålet.

### **Forslag til vedtak**

1. Styret godkjenner tidligere vedtak om bruk av disposisjonsfond, avd. 5:
  - a) Kr 1 000 000 til bygningsvern
  - b) Kr 88 000 til istandsetting og innkjøp knyttet til plastbåt
  - c) Kr 200 000 til utstilling «Det amerikanske Lista»
2. Styret godkjenner bruk av kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 3 til innkjøp flaggstenger ved Kristiansand museum.
3. Styret godkjenner bruk av kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til utstilling på Tingvatn.
4. Styret godkjenner bruk av inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til styrket markedsføring.
5. Styret godkjenner bruk av inntil kr 300 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til utvikling av museumsbutikkene.

4. Styret godkjenner bruk av inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 8 til sliping og lakk av gulv på Flekkefjord museum.
5. Styret godkjenner bruk av inntil kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 9 til innkjøp av lydanlegg til Gimle Gård.
6. Bruk av disposisjonsfond pkt 1. b til 5. innarbeides i revidert budsjett som godkjennes av representantskapet i november.
7. Saken legges frem for representantskapet til orientering.

#### **Vest-Agder-museet IKS**