



---

## **STYRESAK 05/26**

### **BRUK AV DISPOSISJONSFOND**

#### **Går til**

Styrets medlemmer

#### **Styremøte**

25. februar 2026

#### **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».

Status på prosjekter hvor styret i VAM tidligere har bevilget midler fra disposisjonsfond:

Tidligere vedtatt bruk av disposisjonsfond eller tiltak som ikke er fullført og derfor søkes videreført i 2026:

- Styret vedtok i sak 44/24 (budsjett 2025) å bruke kr 1 million fra disposisjonsfond avd. 5 til styrking av bygningsvern i 2025. Det står igjen kr 88 024 til igangsatte prosjekter som ikke er fullført. Disse ønskes benyttet i 2026.
- Styret vedtok i sak 05/25 å kunne benytte inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til istandsetting av Mørchs paviljong. Arbeidet er igangsatt og det er påløpt kr 66 530 i kostnader. Det søkes om at resterende midler, kr 133 470, kan benyttes i 2026 til fullføring av prosjektet.
- Styret vedtok i sak 05/25 å kunne benytte inntil kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 8 til utbedring av akustikk ved Flekkefjord museum. Prosjektet er ikke fullfinansiert og midlene ønskes benyttet i 2026, forutsatt fullfinansiering.
- Styret vedtok i sak 16/25 å kunne benytte inntil kr 250 000 fra disposisjonsfond avd. 8 til mulighetsstudie brannbilmuseum ved Flekkefjord museum. Arbeidet er igangsatt og det er påløpt kr 61 031 i kostnader. Det søkes om at resterende midler, kr 188 969, kan benyttes i 2026 til videreføring av prosjektet.
- Styret vedtok i sak 16/25 å benytte inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond Kristiansand kanonmuseum (avd. 10) til forprosjekt kasematten. Arbeidet er igangsatt og det er påløpt kr 63 307 i kostnader. Det søkes om at resterende midler, kr 136 693, kan benyttes i 2026.
- Styret vedtok i sak 54/25 (budsjett 2026) å bruke kr 1 million også i 2026 til styrking av bygningsvern og for å løse ut ekstra midler fra Agder fylkeskommune og private bidragsytere. Midlene står på fond i avd. 5. Agder fylkeskommune har lagt inn kr 2 millioner i ekstra

tilskudd til bygningsvern pr. år i økonomiplanperioden 2026-2028.  
Direktøren ber om å kunne legge til grunn i budsjettarbeidet for samme perioden at Vest-Agder-museet bruker kr 1 million av disposisjonsfond pr år til samme formål.

#### Nye tiltak

- Museet har frem til sommeren 2026 en ansatt i prosjekt som arbeider med å skaffe oversikt over, og tilgjengeliggjøre, museets privatarkiv i hele Vest-Agder-museet. Direktøren ønsker å videreføre stillingen ut 2026 for å tilgjengeliggjøre mer av museets privatarkiv for publikum. Kostnadene, inntil kr 500 000, dekkes over disposisjonsfond avd. 5.
- DS Hestmanden må i 2026 bytte dekk. Tiltaket har vært satt ut på anbud. Antatt totalkostnad vil ligge mellom kr 4 og 5 millioner. Museet har allerede fått kr 1 million i tilskudd fra Stiftelsen UNI og har søkt ytterligere tilskudd fra Riksantikvaren via Agder fylkeskommune. Museet har i tillegg selv avsatt midler på disposisjonsfond til denne typen arbeider. Direktøren ber om å kunne bruke inntil kr 4 millioner fra disposisjonsfond avd. 12 til istandsetting av dekk.

#### **Økonomiske konsekvenser**

Ved å overføre kr 221 494 i ubrukte midler til bygningsvern fra 2025, samt benytte inntil kr 1 million til bygningsvernstiltak og inntil kr 500 000 til arkivarbeid, reduseres disposisjonsfond ved avdeling 5 (administrasjon) fra kr 13 850 919 til kr 12 129 425.

Ved å overføre kr 188 969 i ubrukte midler til mulighetsstudie brannbilmuseum fra 2025, samt benytte inntil kr 100 000 til akustikktiltak ved Flekkefjord museum reduseres disposisjonsfond ved avdeling 8 (Flekkefjord museum) fra kr 700 642 til kr 411 673.

Ved å overføre kr 136 693 i ubrukte midler til forprosjekt kasematten fra 2025 til 2026 reduseres disposisjonsfond ved avdeling 10 (Kristiansand kanonmuseum) fra kr 880 417 til kr 743 724.

Ved å benytte inntil kr 4 millioner til utskifting av dekk på DS Hestmanden reduseres disposisjonsfondet ved avdeling 12 fra kr 9 294 447 til kr 5 294 447.

### **Forslag til vedtak**

1. Styret godkjenner tidligere vedtak om bruk av disposisjonsfond:
  - a. Kr 1 221 494 til bygningsvern, belastes avd. 5
  - b. Kr 100 000 til akustikk ved Flekkefjord museum, belastes avd. 8
  - c. Kr 188 969 til mulighetsstudie brannbilmuseum ved Flekkefjord museum, belastes avd. 8
  - d. Kr 136 693 til forprosjekt kasematten ved Kristiansand kanonmuseum, belastes avd. 10.
2. Styret godkjenner bruk av inntil kr 500 000 til arkivarbeid, belastes avd. 5.

3. Styret godkjenner bruk av inntil kr 4 millioner til utbedring av dekk på Hestmanden, belastes avd. 12.
4. Styret gir administrasjonen mandat til å innarbeide bruk av kr 1 million til bygningsvern fra disposisjonsfond avd. 5 i budsjett for perioden 2027-2028.
5. Bruk av disposisjonsfond pkt. 1. b til 3 innarbeides i revidert budsjett som godkjennes av representantskapet i november.

**Vest-Agder-museet IKS**