



STYRESAK 43/24
REVIDERT BUDSJETT 2024

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

7. november 2024

Saksbehandler

John Olsen, Sissel Bastiansen

Vedlegg til saksfremlegget

Forslag til revidert budsjett 2024

Saksfremlegg

Representantskapet i Vest-Agder-museet vedtok siste utgave av budsjett for 2024 og økonomiplan 2024 – 2027 i sak 13/23 i møte 05. desember 2023. Det har siden den gang tilkommet endringer som medfører behov for å justere årets budsjett iht. god kommunal regnskapsskikk (GKRS). Endringene er knyttet til mottak av nye tilskudd/prosjektmidler og bruken av disse, men også vesentlige kostnadsendringer, samt avsetninger av midler til bruk i 2025.

De vesentligste reguleringer blir kommentert fortløpende i forhold til hovedoversikt:

De vesentligste endringer på inntektssiden:

1. Forventede salgsinntekter for 2024 er økt med kr. 790.000. Det ble i opprinnelig

budsjett for 2024 tatt utgangspunkt i 5% økning fra fjorårets budsjett, og ytterligere oppjustert for enkelte avdelinger, men dette var for lavt og er dermed økt iht de oppdaterte forventningene til salget i 2024 basert på regnskap per 31.08.2024. Økningen skyldes økte billettinntekter.

2. Tilskudd er totalt økt med kr. 3.801.253 i revidert budsjett. Dette er i hovedsak knyttet til:
 - a. To ekstra tilskudd fra Kulturrådet, 300.000 til prosjekt om universell 683.000 til prosjekt om felles læringsarena for bygningsvern.
 - b. Ekstra tilskudd fra Agder Fylkeskommune til prosjekt på avdeling Tingvatn om Lister som folkevandringsregion, pålydende kr. 650.000. Dette er et tilskudd som utbetales årlig i 3 år, og som skal speiles av kommunene i Listerregionen, altså 1,3 millioner per år i 3 år.
 - c. Tilskudd fra Lister-kommuner til prosjektet om Lister som folkevandringsregion på kr. 473.000. Dette er speiling av fylkeskommunens tilskudd på kr. 650.000, minus andel til Flekkefjord kommune og Sirdal kommune, som valgte å ikke bli med i prosjektet. VAM dekker denne andelen i 2024.
 - d. Tilskudd fra Agder Fylkeskommune/Riksantikvaren på kr. 750.000 til utbedring av fasade på Spinneribygget på Sjølingstad Uldvarefabrik.

I tillegg er driftstilskudd fra Agder Fylkeskommune/Riksantikvaren oppjustert med kr. 335.753 til faktisk beløp, og driftstilskudd fra Jernbanemuseet til Setesdalsbanen oppjustert med kr. 782.655 til faktisk beløp, da reguleringen av tilskuddene ikke var kjent da opprinnelig budsjett ble lagt.

3. Refusjoner beløper seg per 31.08.2024 til kr. 977.982. Vi budsjetterer imidlertid ikke med sykefravær, vi budsjetterer kun med støtte på kr. 70.000 fra NAV for et gitt, særskilt fast tiltak.

De vesentligste endringer på utgiftssiden:

Det er ingen store avvik fra opprinnelig budsjett på kostnadssiden. Driftskostnadene er totalt økt med kr. 2,735.203, som følge av økt prosjektaktivitet.

1. Driftsutgifter er økt med kr 959.712 forbundet med kjøp av tjenester til prosjekter på Setesdalsbanen og administrasjonen.
2. Vedlikehold og utvikl. driftsmidler er økt med kr. 1.137.128 til prosjekt på Setesdalsbanen.
3. Aktiviteter/prosjekter regulert opp med kr 370.000 og knytter seg til prosjektrelaterte utstillingskostnader ved avdeling Tingvatn, samt at kostnad for togkjøring på Setesdalsbanen for 2023 fra Venneforeningen ble belastet i 2024, i tillegg til kostnaden for 2024.

Renteinntekter

Forventede renteinntekter er regulert opp med kr 600.000 til 1.800.000 grunnet økte renter på inntående midler.

Bruk av disposisjonsfond

Bruk av disposisjonsfond er regulert opp med kr 3.612.156, i all hovedsak for dokking av Hestmanden, men også for bygging av vognhall på Setesdalsbanen (jf. egen styresak).

Bruk av bundne fond

Bruk av bundne driftsfond er regulert ned med 2 millioner. Dette gjelder arbeid på Lok 5 ved Setesdalsbanen, hvor det var forutsatt gjennomføring av vedlikehold for 4 millioner. På bakgrunn av fremdrift er dette regulert ned med 2 millioner.

Avsetning disposisjonsfond

Det er for revidert budsjett 2024 avsatt midler til disposisjonsfond per avdeling på nivå med tidligere års avsetninger. For avdeling Hestmanden budsjetteres i år ingen avsetning til disposisjonsfond grunnet dokking og utgifter til dette, og budsjettert avsetning til

disposisjonsfond er følgelig redusert grunnet dette.

Avsetning bundet driftsfond

Det er i revidert budsjett overført resterende 803.000 til bundet driftsfond for Avdeling Tingvatn for mottatt tilskudd på til prosjektet Lister som folkevandringsregion, som starter nå i 2024 og løper i 3 år. Tilskuddet på 1,3 for 2024 er mottatt, men vil ikke bli fullt ut brukt i 2024. I tillegg har administrasjonen satt på fond kr. 983.000 fra Kulturrådet til prosjektene «Universell utforming» og «Felles læringsarena bygningsvern».

Kapitalregnskapet

Revidert budsjett tar høyde for årets investeringer utført på avdeling Kristiansand museum (herunder vedlikehold av Årestua), avdeling Setesdalsbanen (herunder i hovedsak holdeplass-skur på Beihølen, og ny vognhall), avdeling 5 (Forprosjekt nytt Museumsbygg i Nodeviga og nytt tilhørende vannspeil) og avdeling 6 (Renovering Waages hus).

Forslag til vedtak:

1. Styret i Vest-Agder-museet IKS vedtar forslag til revidert budsjett for 2024.
2. Styret i Vest-Agder-museet IKS innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til revidert budsjett for 2024.

Vest-Agder-museet IKS