



STYRESAK 05/25

BRUK AV DISPOSISJONSFOND

Går til

Styrets medlemmer

Styremøte

26. 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 2025:

- Styret vedtok i sak 44/24 (budsjett 2025) å bruke kr 1 million også i 2025 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.
- 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 2025. Midlene inngår i disposisjonsfond i avd. 5.
- Styret vedtok i 2024 å overføre kr 100 000 til arbeid med utstilling på Tingvatn. Disse ble ikke brukt i 2024, men inngår i finansieringen for 2025.
- Museet satte av kr 500 000 til egne utstillinger i 2024 og ønsker å benytte kr 400 000 av disse til slutføring av utstilling om folkevandringstid på Tingvatn i 2025. Direktøren ber om å kunne overføre midlene gjennom å benytte kr 400 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til dette formålet.
- Styret vedtok i 2024 å kunne benytte inntil kr 300 000 til utvikling av museumsbutikkene. Kr 168 000 ble benyttet i 2024 og resterende midler ønskes brukt i 2025.

Nye tiltak:

- Kristiansand museum (avd. 3) søker om å bruke inntil kr 200 000 av eget disposisjonsfond til istandsetting av traktor som brukes i drift av grøntareal/bygningsvern.
- Ekstra ressurser til markedsføring ga økt besøk og positive effekter i 2024. Direktøren søker om å kunne benytte kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til en tilsvarende satsning i 2025.
- Kristiansand museum har istandsatt to vegger på Mørcks paviljong (kafeen) og søkt midler til å fullføre istandsettingen. Museet har mottatt mindre midler enn omsøkt og søker om å kunne benytte inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 for å ferdigstille arbeidet.
- Vest-Agder-museet mottok kr 300 000 fra Kulturdirektoratet for å gjennomføre kartlegging og tiltaksplan for universell utforming ved Mandal museum, Sjølingstad Uldvarefabrik og Kristiansand museum. Museet ønsker å utvide kartleggingen til å kunne omfatte flere av avdelingene og søker om å kunne benytte inntil kr 300 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til dette formålet.
- For å redusere tiden på flytteprosessen til nytt magasin ønsker museet å engasjere tre registratorer for å registrere, pakke og plassere gjenstander i nytt magasin. Museet har satt av kr 725 000 til flytteprosjektet i 2025, men søker styret om å kunne benytte ytterligere kr 1 200 000 for å øke hastigheten på gjennomføring.
- 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.
- Flekkefjord museum har foretatt akustikkmålinger i salen som brukes til temporære utstillinger. Målingene viser dårlige lydforhold og krevende

arbeidsforhold for ansatte. Det er mottatt tilbud på utbedringer til en kostnad på kr 200 000. Museet arbeider for et spleiselag mellom museet og kommune/andre og ber om å kunne benytte inntil kr 100 000 av disposisjonsfond avd. 8 til dette formålet.

Økonomiske konsekvenser

- Kristiansand museum (avd. 3) har pr. 1. januar 2025 et disposisjonsfond på kr 1 276 353. Med forslag over reduseres dette til kr 1 076 353.
- Administrasjonen/fagseksjonen økte sitt disposisjonsfond i 2024 med kr 3 823 386, til totalt kr 14 947 794. Foreslåtte disponeringer utgjør kr 3 656 000 og disse reduserer da fondet til kr 11 291 794.
- Flekkefjord museum har pr. 1 januar 2025 et disposisjonsfond på kr 758 492. Med forslag over reduseres dette til 658 492.
- Gimle Gård (avd. 9) har pr. 1 januar 2025 et disposisjonsfond på kr 875 549. Med forslag over reduseres dette til 775 549

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 100 000 + 400 000 til utstilling om folkevandringstid på Tingvatn.
 - d) Kr 132 000 til slutføring av pilot om museumsbutikker.
2. Styret godkjenner bruk av kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 3 istandsetting av traktor ved Kristiansand museum.
4. Styret godkjenner bruk av inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til styrket markedsføring.

5. Styret godkjenner bruk av inntil kr 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til istandsetting av Mørcks paviljong.
4. Styret godkjenner bruk av inntil kr 300 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til utvidelse av kartlegging og tiltaksplan universell utforming.
5. Styret godkjenner bruk av inntil kr 1 200 000 fra disposisjonsfond avd. 5 til flytteprosess nytt magasin.
6. Styret godkjenner bruk av inntil kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 9 til lydanlegg.
7. Styret godkjenner bruk av inntil kr 100 000 fra disposisjonsfond avd. 8 til utbedring av akustikk ved Flekkefjord museum.
8. Styret gir administrasjonen mandat til å innarbeide bruk av kr 1 million til bygningsvern fra disposisjonsfond avd. 5 i budsjett for perioden 2026-2028.
9. Bruk av disposisjonsfond pkt. 1. b til 7. innarbeides i revidert budsjett som godkjennes av representantskapet i november.

Vest-Agder-museet IKS