

Protokoll styremøte Valdresmusea AS

2020:4

Stad: Valdres Folkemuseum

Tidspunkt: Måndag 26. oktober (og med tillegg til sak 11/2020 i Teams-møte den 5. november)

Til stades frå styret 26. oktober: Jan Arild Berg, Odd Arne Klemmetsrud, Brita Brenna, Jørand Ødegård Lunde, Kristin Gulbrandsen og Frode Rolandsgard. Til stades frå administrasjonen: Ole Aa. Bråten, Anne Marit Noraker og Tove Stubbene.

Til stades frå styret 5. november: Jan Arild Berg, Odd Arne Klemmetsrud, Jørand Ødegård Lunde, Kristin Gulbrandsen og Frode Rolandsgard. Til stades frå administrasjonen: Ole Aa. Bråten og Tove Stubbene.

Sak 8/2020 Rekneskapen per 30.09.2020

Vedlegg til sak: Saksnr 8-2020_Valdresmusea_Rekneskap per 30.09.2020

Vedtak: Styret tek den framlagte rekneskapen til vitende.

Sak 9/2020 Budsjett og arbeidsplan 2021

Vedlegg til sak: Saksnr. 9-2020_Valdresmusea_Notat

Vedtak: Administrasjonen legg fram utkast til budsjett og arbeidsplan i neste møte.

Sak 10/2020 Orientering

- Utstillingslokale
- Rehabilitering av administrasjonsbygg

Sak 11/2020 Budsjettendring som følgje av endra KLP-kostnad (sak 5. november)

I møte presenterte administrasjonen premieoversikt for pensjonskostnadar for 2020. Mottatt oversikt i oktober viser at Valdresmusea sin pensjonskostnad for 2020 blir kr 1 215 089, minus tilsette sin andel cirka kr 160 000. Netto kostnad for 2020 blir då kr 1 055 000. Dette tilsvarar ei innsparing på cirka kr 600 000 i forhold til det vedtekne budsjettet for 2020¹.

Det er sjølvsagt lite tilfredsstillande at pensjonskostnadane varierer sopass mykje, men Valdresmusea må forholde seg til KLP sine aktuarberekningar. Før kvar budsjettprosess mottek museet eit anslag på samla pensjonsgrunnlag, ein faktor for oppjustering av pensjonsgrunnlaget, og ein forventa %-sats for utrekning av pensjonspremie.

¹ I Valdresmusea sitt budsjett for 2020 vart det (basert på KLP sine prognosar) lagt inn ein forventa pensjonskostnad på kr 1 800 000, minus tilsette sin eigenandel (2 %). Netto belastning i budsjettet var kr 1 630 000.

KLP-kostnaden består av ein forsikringspremie og ein reguleringspremie. Reguleringspremien for 2020 vart vesentleg lågare enn det KLP anslo i prognosen for 2020 (1,1 % mot budsjettert 3,9 %). Dette fordi det frå 01.01.2020 vart endringar til storleiken på premiereserven som følge av endringar i regelverket for offentleg tenestepensjon. Grunnlaget for berekning av denne premien er kr 17 167 322. I prognose for reguleringspremie for 2021 er tilsvarande sats sett til 2,8 %. Forsikringspremien blir rekna på grunnlag av samla pensjonsgrunnlag/brutto løn x anslagsprosent (2020 1,032 %).

Vedtak: Med bakgrunn i innsparing på fleire område, endring i KLP-kostnaden for 2020, og dei samla innsparingane som følgje av dette, ber styret administrasjonen styre årsresultat mot eit samla overskott på minimum kr 500 000.