

Handläggare
Maria Linder
0480-450100

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum 2022-12-01 Ärendebeteckning KS 2022/1058

Kommunfullmäktige

Kapitaltillskott till Stiftelsen Kalmar läns museum

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att lämna ett ovillkorat kapitaltillskott om 7,5 miljoner kronor till Stiftelsen Kalmar läns museum för att stärka det egna kapitalet och för att möta kommande behov av att flytta museets föremålssamlingar.

Det ovillkorade kapitaltillskottet hanteras under 2022.

Därutöver lämnas direktiv till museets styrelse att genom positiva resultat stärka det egna kapitalet med ytterligare 3 miljoner kronor över en period om fyra år.

Beslutet gäller under förutsättning att Region Kalmar län fattar ett likalydande beslut.

Bakgrund

Kalmar läns museum har inkommit med en skrivelse som beskriver stiftelsens ekonomiska situation. Det egna kapitalet, som vid utgången av 2021 uppgick till cirka 7 miljoner kronor, innefattar ändamålsbestämda medel. Museets auktoriserade revisorer har under året lämnat rådet att ändra och förtydliga bokföringen av de ändamålsbestämda medlen och med anledning av det uppstår det ett behov av att stärka stiftelsens egna kapital med 3 miljoner kronor. Därutöver finns det ett stort behov av att inleda förflyttningen av museets cirka 1 miljon objekt från lokaler i Ångkvarnen till de iordningställda magasinlokalerna i kv Bilen. Samlingarna är inte genomgångna i modern tid och det finns stora behov av sanering, konservering och uppordning. Arbetet med att flytta föremålen påbörjas under 2023 och kommer att behöva pågå under ett antal år därefter. Behovet av resurser för att genomföra flytten av föremålen beräknas uppgå till 12 miljoner kronor. I skrivelsen från Kalmar läns



museum framkommer att ett större effektiviseringsarbete har påbörjats och målsättningen är att genom positiva resultat i kommande årsbokslut stärka stiftelsens egna kapital.

En dialog har förts mellan stiftarna Kalmar kommun och Region Kalmar län som resulterat i att parterna överenskommit att till lika delar, 7,5 miljoner kronor vardera, lämna ett så kallat ovillkorat kapitaltillskott till Stiftelsen Kalmar läns museum, vilket är specifikt dedikerat och ska användas till ovan beskrivna behov. Samtidigt lämnar stiftarna ett direktiv till stiftelsens styrelse att genom positiva resultat stärka det egna kapitalet med ytterligare 3 miljoner kronor över en period om fyra år.

Annette Andersson
Kommundirektör

Bilaga
Skrivelse från Kalmar läns museum



Till
Region Kalmar län
och
Kalmar kommun

Ägartillskott Stiftelsen Kalmar läns museum

Företrädare för Stiftelsen Kalmar läns museum och dess finansiella stiftare Region Kalmar län och Kalmar kommun har under en tid fört samtal om behov av särskilda insatser för samlingsförvaltning samt ökad finansiell stabilitet för stiftelsen.

Med anledning av det hemställer Stiftelsen Kalmar läns museum om ägartillskott enligt följande:

- A. 12 Mkr för att genomföra Flyttprojekt Ångkvarnen.
- B. 3 Mkr till ändamålsbestämda medel inom eget kapital.

Bakgrund

A. Flyttprojekt Ångkvarnen

Kalmar läns museums föremålssamlingar omfattar ca 1 miljon objekt. Ett nytt modernt magasin togs i drift 2012 i gamla Volvofabriken. Omfattande flyttprojekt har genomförts under 10 år i syfte att tömma externa magasin runt om i Kalmar; Kalmar slott, Jungmannen, Översten och Skälby.

Nästa stora etapp är att flytta och ordna upp samlingarna i Ångkvarnen. Samlingarna i Ångkvarnen är inte genomgångna i modern tid. Samlingarna har stora behov av sanering, konservering och uppordning. Magasinslokaler för dessa föremål är ordnade i kv Bilen/fd Volvofabriken. Målet är att kunna utföra samlingsförvaltning enligt modern museistandard samt frigöra ytor i Ångkvarnen till utökad publik verksamhet.

Samlingarna ska tillgängliggöras både i utställningar och i olika digitala kanaler samt tillgängliggöras för forskning i enlighet med Museilagen.

Behov för egen personal är ca 38 000 timmar för föremålsflytt och tillhörande hantering, inklusive textilsamlingen och projektledning. Projektet beräknas pågå under cirka fem år från 2023. Därefter följer normal drift och skötsel av magasin och föremål som bedöms klaras med befintliga resurser.

Total särkostnad för projektet är beräknat till 20 Mkr + investeringar.

B. Ändamålsbestämda medel

Inom eget kapital har museet ändamålsbestämda medel om drygt 4 Mkr varav största delen om 3,8 Mkr tillhör Kronanundersökningen. Genom nya redovisningsregler kommer nyttjande av medlen medföra underskott i resultatet. Medlen bedöms förbrukas inom en period av fyra till sex år vilket påverkar museets resultat negativt.

Kalmar läns museum tillämpar sedan 2017 finansiell rapportering enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning K3. Museets auktoriserade revisorer från PwC har under 2022 gett rådet att ändra och förtydliga bokföring av ändamålsbestämda medel enligt ovan.

Skillnaden mellan redovisade behov och begärda belopp avses klaras genom sökta externa bidrag, omprioriteringar samt effektiviseringar inom verksamheten.

Museets insatser för effektivisering och stärkt finansiell situation

Ägartillskott enligt hemställan ovan bidrar till museets möjligheter att stärka eget kapital.

Under några år bedöms resultatet att ligga under 1 Mkr per år på grund av utnyttjande av ändamålsbestämda medel. Trots litet överskott kan eget kapital sakta öka från en låg nivå. När Kronanundersökningens ändamålsbestämda medel är förbrukade finns goda förutsättningar att snabbare öka eget kapital.

Gatuadress

Skeppsbrogatan 51, Kalmar

Postadress

Box 104, S-392 21 Kalmar

Bankgiro

435-7232

Org. nr.

832400-4087

Telefon 0480-45 13 00

E-post info@kalmarlansmuseum.se

Webb kalmarlansmuseum.se



Museet är restriktiva vid återbesättning av tjänster och timanställd personal. Omförhandlingar av avtal för köp av tjänster och varor kommer att göras där det är möjligt för att minska löpande kostnader. Restaurangen bedriver ett omfattande effektiviseringsarbete och kommer att kraftigt minska underskott på ett bestående sätt.

Ökade kostnader kommer att uppstå med nytt IT-driftavtal samt för ökade avskrivningar.

Genom offensiva insatser för att effektivisera tjänster mot kunder förväntas uppdragsintäkter öka.

Utökad rapportering görs till styrelsen i enlighet med styrelsens uppdrag till museiledningen om åtgärdsplan vid styrelsemöte 2022-09-06.



Jonas Hellberg
Ordförande
Kalmar läns museum



Örjan Molander
Museichef
Kalmar läns museum

Gatuadress

Skeppsbrogatan 51, Kalmar

Postadress

Box 104, S-392 21 Kalmar

Bankgiro

435-7232

Org. nr.

832400-4087

Telefon 0480-45 13 00

E-post info@kalmarlansmuseum.se

Webb kalmarlansmuseum.se



