

**Årsrapport 2009**  
**for**  
**Nationalmuseet**

<b>Oversigt over tabeller, noter og bilag</b> .....	<b>3</b>
<b>1. Beretning</b> .....	<b>4</b>
<b>1.1. Præsentation af virksomheden</b> .....	<b>4</b>
1.1.1. Mission.....	4
1.1.2. Vision.....	4
1.1.3 Produkter og hovedkonti .....	4
<b>1.2. Årets faglige resultater</b> .....	<b>5</b>
<i>Brugere</i> .....	5
<i>Formidling og Udstillinger</i> .....	5
<i>Forskning</i> .....	6
<b>1.3. Årets økonomiske resultat</b> .....	<b>6</b>
<b>1.4. Opgaver og ressourcer</b> .....	<b>8</b>
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt .....	8
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger .....	9
1.4.3. Redegørelse for reservation.....	10
<b>1.5. Administrerede udgifter og indtægter</b> .....	<b>10</b>
<b>1.6. Forventninger til kommende år</b> .....	<b>11</b>
<i>Magasinbygninger</i> .....	11
<i>Energihandlingsplan</i> .....	11
<i>Nationalmuseets bygningsmasse</i> .....	11
<i>Nationalmuseets Fartøjssamling</i> .....	12
<b>2. Målrapportering</b> .....	<b>12</b>
<b>2.1. Målrapporteringens 1. del: Skematisk oversigt</b> .....	<b>12</b>
<b>2.2. Målrapporteringens 2. del: Uddybende analyser og vurderinger</b> ...	<b>12</b>
2.2.1 Mål og resultater; Skematisk oversigt.....	12
2.2.2 Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger.....	15
<b>3. Regnskab</b> .....	<b>16</b>
<b>3.1. Anvendt Regnskabspraksis</b> .....	<b>16</b>
<b>3.2. Resultatopgørelse</b> .....	<b>16</b>
<b>3.3. Balancen</b> .....	<b>18</b>
<b>3.4. Egenkapitalforklaring</b> .....	<b>20</b>
<b>3.5. Opfølgning på likviditetsordningen</b> .....	<b>21</b>
<b>3.6. Opfølgning på lønsumsloft</b> .....	<b>21</b>
<b>3.7. Bevillingsregnskabet</b> .....	<b>22</b>
<b>4. Påtegning af det samlede regnskab</b> .....	<b>23</b>
<b>5. Bilag til årsrapporten</b> .....	<b>24</b>
<b>6. Supplerende noter</b> .....	<b>27</b>

## **Oversigt over tabeller, noter og bilag**

### **Beretning og Målrapportering**

Tabel 1: Nationalmuseets økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for Nationalmuseets opgaver

Tabel 3: Centrale aktivitetsoplysninger og nøgletal for Nationalmuseet

Tabel 4: Reservation

Tabel 5: Nationalmuseets administrerede udgifter og indtægter

Tabel 6: Årets resultatopfyldelse for Nationalmuseet

### **Regnskabstabeller**

Tabel 7: Resultatopgørelse for Nationalmuseet

Tabel 8: Resultatdisponering for Nationalmuseet

Tabel 9: Balancen

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme

Tabel 12: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 13: Bevillingsregnskab

### **Obligatoriske noter**

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

### **Obligatoriske bilag**

Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Bilag 2: Oversigt over gebyrordninger

Bilag 3a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bilag 4: Tilskudsregnskab

Bilag 5: Udestående tilsagn

Bilag 6: Afsluttede projekter

Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter

### **Supplerende noter til regnskabet**

Note 1: Årsværk

## 1. Beretning

### 1.1. Præsentation af virksomheden

Nationalmuseet er en virksomhed under Kulturministeriet.

Nationalmuseet er Danmarks kulturhistoriske hovedmuseum. Museets virke er overordnet fastsat i Museumsloven - jf. lovbekendtgørelse nr. 1505 af 14. december 2006, i forlængelse af hvilken Nationalmuseet skal tilgængeliggøre, formidle, bevare og forske i kulturarven med henblik på at give brugerne indsigt i – og oplevelser af kulturarven nu og i fremtiden. Retningslinjerne for museets forskning er fastlagt i Lov om forskning ved arkiver, biblioteker, museer mv. – lov nr. 224 af 27. marts 1996. Danefægødtgørelsen administreres af Nationalmuseet jf. museumslovens § 30. Og museet varetager kirkeantikvariske opgaver i henhold til Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde – jf. lovbekendtgørelse nr. 77 af 2. februar 2009.

#### 1.1.1. Mission

Nationalmuseet har på baggrund af de lovfæstede forpligtigelser formuleret følgende mission:

***”Nationalmuseet rummer og udvikler forudsætningerne for, at alle kan få indsigt i kulturhistorien”.***

#### 1.1.2. Vision

Med udgangspunkt i Nationalmuseets lovfæstede forpligtigelser og museets mission har Nationalmuseet formuleret følgende vision:

***”Alle skal forbinde Nationalmuseet med folkelig bredde, videnskabelig dybde og høj service”.***

#### 1.1.3 Produkter og hovedkonti

Nationalmuseets er en forskningsinstitution under Kulturministeriet, og museets to overordnede produkter understøttes af museets forskningsindsats. De to overordnede produkter er:

- Tilgængeliggørelse - og formidling af kulturarven samt
- Bevaring af kulturarven.

Nationalmuseets Årsrapport aflægges for § 21.33.11 i FL for Nationalmuseets drift og for § 21.33.73 i FL for nationalmuseets anlægsbevillinger, samt for § 21.33.03 Danefægødtgørelse, som administreres af Nationalmuseet.

## **1.2. Årets faglige resultater**

Nationalmuseet vurderer overordnet årets resultat som tilfredsstillende. Denne vurdering beror bl.a. på, at 6 ud af 10 resultatmål er opfyldt 100 %, mens 3 resultatmål enten er tæt på at blive opfyldt eller på vej til at blive opfyldt. Et mål er ikke nået. Skematisk oversigt over resultatmål findes i afsnit 2.2.1.

Nedenfor beskrives andre faglige resultater, der har bidraget til vurderingen for 2009:

### ***Brugere***

Museet har i 2009 haft en fremgang i besøgstallet, fra 818.777 besøgende i 2008 til 919.821 besøgende i 2009, svarende til en stigning i besøgstallet på 12,3 procent. Stigningen gælder de fleste museer under Nationalmuseet, ligesom åbningen af Brede Værk i 2009 har bidraget væsentligt til den samlede stigning. Museet konstaterer med tilfredshed, at der har været en stigning i antallet af unge under 18, der besøger museet, fra 50.000 i 2007 til 69.000 i 2008 og til næsten 79.000 besøgende under 18 år i 2009. Se i øvrigt tabel 3: Nøgletal for centrale aktiviteter.

### ***Formidling og Udstillinger***

Museet har i 2009 haft en betydelig formidlingsvirksomhed. I flere af museets afdelinger er der blevet udviklet nye formidlingsformer. Museet har udviklet flere internetbaserede formidlingsinitiativer herunder blogs og spil, og er således i endnu højere grad tilgængelig også for de, der ikke har mulighed for at besøge museets udstillinger.

### ***Ny permanent udstilling***

Nationalmuseet åbnede i maj 2009 en ny permanent udstilling, Brede Værk ved Mølleåen i Lyngby. Udstillingen formidler industrisamfundets kulturhistorie, og der lægges vægt på et brugerdrevent samspil imellem publikum, de fysiske genstande og multimediemæssig formidling. Den nye udstilling viser et historisk industrisamfund med mange velbevarede bygninger. Samspillet mellem udstilling, bygninger og omgivelser er unik, fordi Brede Værk udgør et mikrokosmos, der gør det muligt at fortælle om industrisamfundet i bred forstand, både produktion, arbejdsliv og hverdagsliv. Udstillingen i Brede Værk blev finansieret af fondsmidler ydet af Velux Fonden, Augustinus Fonden, Oticon Fonden og Johannes Foghs Fond.

### ***Særudstillinger***

Egmonthalsudstillingen "Din for evigt? – Fortiden på værksted" fortsatte ind i 2009 (beskrevet tidligere i årsrapporten for 2008).

Museets anden store særudstilling i Egmonthallen i 2009 har været "Regnskovens indianere", som løber ind i 2010.

Nationalmuseet har i 2009 vist særudstillinger med et internationalt præg, herunder en klimaudstilling; "KLIMA - Danmark fra istid til fremtid". Udstillingen er Nationalmuseets bidrag til klimadebatten med viden om, hvordan det danske klima og landskab har ændret sig og hvorfor, fra iskold istid over varm, mørk urskov og til i dag – med et lille kig ind i fremtiden. Der er ydet støtte til udstillingen fra Kulturministeriets andel af Tips- og lottomidlerne. Herudover havde Nationalmuseet en særudstilling om "Ægyptiske amuletter", der med udgangspunkt i mumiernes amuletter viste amuletters kraft i beskyttelsen mod det onde i oldtidens Ægypten.

### ***Forskning***

Museet har også i 2009 haft en betydelig forskningsvirksomhed. I alt er der registreret 69 igangværende forskningsprojekter i 2009 mod 63 i 2008, ligesom der er afsluttet 10 projekter i 2009 mod 9 i 2008.

Den hidtil største støtte til museets forskning blev i maj 2009 givet af Augustinus Fonden til museets tværgående satsningsområde "Nordlige Verdener" med et beløb på 28,13 mio. kr. i perioden 2009-2013. Satsningsområdet skal producere og formidle ny viden og indsigt om forholdet mellem menneske og miljø i de sidste 15.000 år med perspektivering til nutidens klimaændringer. Foruden støtten fra Augustinus Fonden ydes der støtte til nogle af de 20 projekter der indgår i satsningsområdet fra mange andre kilder: Det Frie Forskningsråd | Kultur og Kommunikation (FKK) Kulturministeriets forskningspulje m.fl.

Museet har i 2009 modtaget støtte på ca. 7,5 mio. kr. fra den amerikanske fond Rock Foundation til stiftelsen af The Carpenter-Meldgaard Endowment til et 4-årigt forskningsprojekt "Arctic Horizons: The Meldgaard Legacy".

Museet har fortsat sit store Jellingprojekt, der er et forsknings- og formidlingsprojekt med udgangspunkt i de enestående monumenter i Jelling. Projektet løber i perioden 2008-2011 og skal bl.a. andet afsluttes med en stor international vikingedstilling i 2013. Projektet er støttet af Bikubenfonden med et beløb på 22,9 mio. kr.

### **1.3. Årets økonomiske resultat**

Nationalmuseets faglige målsætninger for 2009 er generelt opfyldt indenfor museets økonomiske planlægning og bevillingsmæssige rammer. Det vurderes at de økonomiske resultater er tilfredsstillende.

I tabel 1 opgøres Nationalmuseets økonomiske hoved- og nøgletal. Museet havde i 2009 296,2 mio. kr. til disposition i form af bevillinger og indtægter. De ordinære driftsomkostninger udgjorde 286,9 mio. kr., hvilket giver et resultat af den ordi-

nære drift på 9,3 mio. kr. Efter finansielle poster udgør årets resultat på 2,3 mio. kr.

I 2009 lå det økonomiske aktivitetsniveau generelt på samme niveau som året før.

Den rolige udvikling i det økonomiske aktivitetsniveau afspejler sig i museets overskudsgrad og bevillingsandelen, der i 2009 ligger på samme niveau som i 2008.

**Table 1: Nationalmuseets økonomiske hoved- og nøgletal**

<i>1000 kr., løbende priser</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-288.466,0</b>	<b>-275.573,0</b>	<b>-296.176,6</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-204.806,0	-194.916,0	-205.574,5
- Heraf øvrige indtægter	-83.660,0	-80.657,0	-90.602,1
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>277.544,0</b>	<b>271.546,0</b>	<b>290.333,8</b>
- Heraf forbrugsomkostninger og ændring i lagre	6.625,0	6.778,0	6.525,5
- Heraf personaleomkostninger (løn mv.)	167.021,0	164.783,0	173.838,4
- Heraf af- og nedskrivninger	3.850,0	3.828,0	3.224,8
- Heraf øvrige omkostninger	103.387,0	96.157,0	106.745,1
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-10.922,0</b>	<b>-4.027,0</b>	<b>-5.842,8</b>
Resultat før finansielle poster	-11.393,0	-3.939,0	-5.476,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-8.933,0</b>	<b>-1.401,0</b>	<b>-2.284,1</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	79.791,0	81.521,8	78.613,4
Omsætningsaktiver	95.845,0	78.211,3	65.766,4
Egenkapital	26.953,0	17.851,9	19.496,6
Langfristet gæld	78.926,0	75.789,8	71.808,7
Kortfristet gæld	70.609,0	64.139,0	51.582,7
Lånerammen	112.900,0	112.900,0	112.900,0
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	69.148,3	66.161,8	65.691,0
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	61,2%	58,6%	58,2%
Negativ udsvingsrate	350,1%	198,1%	225,6%
Overskudsgrad	3,1%	0,5%	0,8%
Bevillingsandel	71,0%	70,7%	69,4%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	464,0	454,0	455,0
Årsværkspris	360,0	364,6	382,1
Lønomkostningsandel	57,9%	59,8%	58,7%
Lønsumsloft	157.900,0	160.400,0	165.900,0
Lønforbrug	144.251,1	140.206,0	146.946,2

Museets udnyttelsesgrad af lånerammen på 58,2 % ligger i lighed med tidligere år på et lavt niveau.

Museet har ultimo 2009 et overført overskud på 13,5 mio. kr. hvilket sammen med en reguleret egenkapital på 6 mio. kr. giver en negativ udsvingsrate på 225,6 %.

Personaleforbruget i 2009 er lidt højere end i 2008 og udviklingen i årsværkspri- sen afspejler stort set den lønudvikling, der blev forudsat ved udarbejdelsen af finansloven for 2009.

#### **1.4. Opgaver og ressourcer**

##### **1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt**

I tabel 2 sammenfattes Nationalmuseets økonomi og opgaver. Den indtægtsførte bevilling i tabel 2 er opgjort med udgangspunkt i det samlede budget for fordelin- gen af bevillinger og øvrige indtægter på produkter og opgaver jfr. FL 2009, idet opgørelsen er korrigeret i overensstemmelse med de realiserede bevillinger og øvrige indtægter. Fordelingerne i tabel 2 af øvrige indtægter og omkostninger er baseret på museets registreringer på hovedformål, som kategoriseres i forhold til museets produkter og opgaver.

**Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for Nationalmuseets produkter/opgaver**

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og admini- stration	40.867,7	2.919,6	43.304,4	21%
Tilgængeliggørelse- og formidling af kulturarven	51.924,1	35.409,6	88.305,5	-43%
Bevaring af kulturarven	83.463,6	35.634,7	118.562,7	23%
Forskning	29.319,1	23.608,1	50.689,7	98%
<b>I alt</b>	<b>205.574,5</b>	<b>97.572,0</b>	<b>300.862,3</b>	<b>100%</b>

Kilde: SKS og Nationalmuseets interne økonomisystem.

Der er generelt balance mellem opgavernes omkostninger og deres finansiering fra bevillinger og øvrige indtægter.

I 2009 har tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven haft et højt aktivitets- niveau, der medfører et planlagt merforbrug. I forhold til årets bevilling og ind- tægter giver det et merforbrug på knap 1 mio. kr., hvilket er mindre end 1 procent af opgavens samlede omkostninger i året.

Hælpefunktioner og generel ledelse bidrager med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. hvilket giver en andel af årets resultat på 21 %. Mindreforbruget kan primært henføres til ændrede tidsplaner i forhold til den planlagte overgang til Statens Økonomiservicecenter.

Museets indtægtsdækkede aktiviteter udviser i 2009 et positivt resultat, hvormed bevaring af kulturarven netto bidrager positivt til årets overskud.

Forskningen bidrager væsentligt til årets overskud. Der er en række årsager her- til, hvoraf mindreforbrug afledt af personaleomsætning på området bidrager mest.



### 1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Nedenfor i tabel 3 gengives Nationalmuseets nøgletal for centrale aktiviteter for perioden 2007-2009. Yderligere analyse af tallene fremgår af afsnit 1.2 Årets faglige resultater hvor der kommenteres på de vigtigste dele indenfor forskning, besøgstal, udstillinger, mens der kommenteres på registrering og konservering af genstande i noterne til tabel 3 og i afsnit 2 – Mål-rapportering.

**Tabel 3: Nøgletal for centrale aktiviteter på Nationalmuseet**

	2007	2008	2009
Antal besøgende	796.419	818.777	919.821
Erhvervede værker/genstande	3.851	1.867	3.611
Elektronisk registrerede værker/genstande (1)	788.455	792.846	797.870
Færdigkonserverede værker/genstande (2)	8.666	9.224	19.715
Igangværende forskningsprojekter (3)	58	63	69
Afsluttede forskningsprojekter	24	9	10
Antal åbningstimer	2.205	2.205	2.205
Skoletjeneste, antal klasser	2.944	2.679	2.669
Antal besøgende børn/unge u/ 18 år (eksklusiv skoletjeneste)	50.000	69.000	78.698
Antal særudstillinger (åbnet det pågældende år)	3	3	5
- heraf særudstillinger rettet mod børn/unge	1	1	1
Antal undervisningstilbud	90	27	81
- heraf nye undervisningstilbud	35	2	21
Antal særarrangementer	1.300	817	1.100
- heraf arrangementer rettet mod børn/unge	540	456	437
- heraf arrangementer rettet mod erhvervslivet	2	27	30
Antal udstillinger/aktiviteter med særlig hensyntagen til handicappede brugere	0	1	0
Antal besøg på hjemmesiden (unikke brugere) (4)			654.791
Antal besøgende på hjemmeside (besøgssessioner)	4.956.721	3.366.378	4.019.987

Note 1: Der er registreret yderligere 5.024 genstande i 2009, således det samlede antal ender op på 797.870 genstande. Når samlingernes omfang skal angives, er det nødvendigt at påpege at et genstandsnummer langt fra altid er lig med en genstand. Det vil sige at antallet af registreringer i museets elektroniske registreringsdatabase ikke direkte afspejler antallet af genstande, men et antal inventarnumre, hver med forskelligt antal genstande fra en til flere tusinde. Museets samlede genstandsmængde (hvor man ved én genstand forstår for eksempel én flinteplække) består således af et ukendt antal genstande, og disse udgør mange millioner.

Note 2: Tallene udgør årligt det til dato totale antal genstande konserveret siden ENB - projektets start. Nationalmuseets genstande er mangeartede og varierer meget i relation til volumen, materiale m.v. hvilket afstedkommer store forskelle i museets konserveringsmæssige indsats i forhold til de enkelte genstande. Da antallet af konserverede genstande af denne grund ikke modsvarer den konserveringsmæssige indsats, registrerer museet kun for ENB - genstandenes vedkommende det faktuelle antal konserverede genstande, hvorimod museets samlede konserveringsindsats opgøres ved et timeforbrug

på alle projekter, der grupperes i forskellige kategorier (ENB, Konservering til Basisudstillinger, Særudstillinger, Accession m.v.).

Note 3: Gælder alle projekter af en varighed på mindst 4 uger i løbet af et år.

Note 4: Opgørelse af unikke brugere er ikke tilgængelige for tidligere år.

### 1.4.3. Redegørelse for reservation

I tabel 4 redegøres for museets reservationer.

**Tabel 4: Reservation, hovedkonto [21.33.11.]**

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
<b>Opgave 1</b>		<b>6161,8</b>	<b>3274,5</b>	<b>2887,3</b>	
UMTS 2003-05	2006	1182,9	1182,9	0,0	2009
UMTS 2006-08	2006	386,8	386,8	0,0	2009
UMTS 2006-08	2007	1958,4	1704,8	253,6	2010
UMTS 2006-08	2008	2633,7	0,0	2633,7	2010/2011

. Kilde: SKS og Nationalmuseets interne økonomisystem.

UMTS 2003-05 er afsluttet med udgangen af 2009. Reservationen af UMTS 2006-08 midler forventes anvendt senest i 2010 og 2011. Projektets afvikling blev først igangsat i løbet 2007 da det var tidskrævende at rekruttere forskere til projekterne.

### 1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Danfægødtgørelsen ydes til findere af danefæ jf. museumslovens § 30. Regnskab udviser et forbrug på 0,835 mio. kr. mod knap 0,5 mio. kr. i 2008.

**Tabel 5: Nationalmuseets administrerede udgifter og indtægter**

Art	Bevillingstype	Hovedkonto		Bevilling	Regnskab
Danfægødtgørelse	Lovbunden bevilling	[21.33.03.]	Udgifter	400,0	835,3
			Indtægter	0,0	0,0
Nationalmuseet, Anlæg	Anlægsbevilling	[21.33.73.]	Udgifter	8.600,0	11.215,4
			Indtægter	0,0	2.141,1

I 2009 har museet haft økonomisk aktivitet på 3 anlægsbevillinger, der foruden museets ordinære anlægsbevilling omfatter Ombygning, Danmarks Oldtid og Ombygning i Brede. Den ordinære anlægsbevilling til renovering og opretholdelse af museets bygningsmasse udgjorde i 2009 8,6 mio. kr. Heraf bliver 0,3 mio. kr. overført til 2010. Der er realiseret et merforbrug på Danmarks Oldtid på 0,6 mio. kr., som vil blive udlignet på TB 2010, hvorefter projektet afsluttes.

Ombygningen i Brede, der er eksternt finansieret har i 2009 haft udgifter for 2,3 mio. kr. og indtægter på 2,1 mio. kr.. Hermed videreføres en bevilling på 2,8 mio. kr. til 2010, hvor projektet forventes afsluttet.

### **1.6. Forventninger til kommende år**

Nationalmuseets økonomiske rammer for 2010 er fastlagt i finansloven for 2010. Under de givne rammer for museets samlede bevillinger arbejder museet med planer om investeringer i magasinbygninger, energihandlingsplan, vedligeholdelse af museets bygningsmasse og fartøjssamling.

#### *Magasinbygninger*

Nationalmuseet forventer inden for de kommende år at igangsætte projektering af nye magasinbygninger. Magasinerne skal bibringe Nationalmuseet en øget kapacitet til opbevaring af genstande i et skånsomt miljø, hvilket er essentielt for fortsat at kunne anvende museets genstande til forskning og formidling og bevare genstandene for eftertiden. Magasinerne vil så vidt muligt blive bygget så de kan drives CO2 neutralt. Nationalmuseet har i forbindelse med finanslovene for 2004 og 2005 fået dele af finansieringen (40 mio. kr.) stillet til rådighed. Økonomisk vil projektet betyde et forøget træk på Nationalmuseets låneramme og forhøje de løbende udgifter til drift, afskrivning og renter på museet.

#### *Energihandlingsplan*

Nationalmuseets energihandlingsplan udløber med udgangen af 2009. Arbejdet med en ny toårig energihandlingsplan er sat i gang, og tager bl.a. udgangspunkt i statens nye retningslinjer på området, hvor de statslige institutioner bl.a. pålægges at reducere energiforbruget, under et, med mindst 10 % i 2011 i forhold til 2006. Museets ønsker at bidrage til nedsættelsen af energiforbruget i de statslige institutioner, ved at igangsætte en række konkrete initiativer. Museet vil i løbet af 2010 bl.a. gennemgå bygningsmassen med fokus på forbedringer af klimaskærmen, der kan nedbringe energiforbruget, bl.a. tætning af vinduer og montering af forsatsvinduer. Der er også nedsat en arbejdsgruppe, der skal lave en kravspecifikation på LED-belysning til bl.a. museets samlinger, inden der foretages massive indkøb af nye LED lyskilder.

#### *Nationalmuseets bygningsmasse*

I efteråret 2009 gennemførte den Kgl. Bygningsinspektør, arkitektfirmaet Fogh & Følner A/S og ingeniør firmaet Alectia A/S, et bygningssyn bestående af et arkitektonisk tilsyn og et teknisk tilsyn. Rapporterne fra disse bygningssyn, af Nationalmuseets bygningsmasse, vil danne grundlag for de kommende års vedligeholdelsesindsats. Af den nye Energiplan for museet fremgår det, at det også vil være nødvendigt at forbedre klimaskærmen energimæssigt på mange af museet bygninger, for at opnå de ønskede energibesparelser. På den baggrund og indenfor

museets økonomiske rammer, vil Direktionen prioritere de kommende års program for bygningsstandsættelse og renovering.

### *Nationalmuseets Fartøjssamling*

Nationalmuseet har en mindre fartøjssamling på 6 skibe (Fyrskibet "Gedser Rev", sluppen "Ruth", galeasen "Anna Møller", skonnerten "Fulton", "Pram 19" og skonnerten "Bonavista"). Disse skibe er restaureret på forskellige tidspunkter: "Ruth" blev gennemrestaureret i 1996, "Gedser Rev" fik dæk og fribord delvist restaureret i 2000, "Anna Møller" gennemgik en omfattende restaurering inden overdragelse til Nationalmuseet i 1976, og "Bonavista" er lagt op i Marstal, hvor det i øjeblikket gennemgår en omfattende restaurering. Det er museets forventning, at en langsigtet vedligeholdelses og restaureringsplan vil blive udarbejdet i løbet af 2010, således at alle skibene kan bevares for eftertiden.

## **2. Målrapporing**

### **2.1. Målrapporingens 1. del: Skematisk oversigt**

Tabel 6 viser Nationalmuseets afrapporing på resultatmålene for 2009.

### **2.2. Målrapporingens 2. del: Uddybende analyser og vurderinger**

#### **2.2.1 Mål og resultater; Skematisk oversigt**

Nedenfor fremgår Nationalmuseets opfyldelse af resultatmål for 2009. Museet har i alt haft 10 mål for 2009, hvoraf 6 er gennemført 100 %, 2 mål er delvist opfyldt (75 %), 1 mål er kun 35 % undervejs (delmål for 2009 er 50 % opfyldelse) og 1 mål er ikke nået i 2009, da IT systemet til registrering af genstande endnu ikke er på plads (se uddybende forklaring nedenfor). Da næsten alle mål enten er opfyldt 100 % eller tæt på at være opfyldt, vurderes målopfyldelsen som tilfredsstillende. Yderligere oplysninger om opfyldelsen af resultatkravene kan findes nedenfor i de uddybende analyser og vurderinger:

**Tabel 6: Årets resultatopfyldelse for Nationalmuseet**

Indsatsområde/ Hovedformål	Målopfyldelse		Vægt	
	Resultatkrav i 2009	Resultat		%
<b>Bevaring af kulturarven</b>				
Mål	Resultatkrav i 2009	Resultat	%	%
Mål 1.1: Med et 12 årigt sigte er museets samlinger registreret i et registreringssystem, og lokaliserbare	Museet vil inden for de kommende 4 år indhente den resterende del af museets registreringsefterslæb med 1/4 årligt	35 % er nået i 2008 og 2009. (Museet er derfor 15 % bagud i forhold til resultatkontrakten)	35	5

	Museet vil i løbet af årene 2009, 2010, 2011 overføre data vedrørende 10.000 genstande til Museernes Samling	Målet er ikke nået (se forklaring nedenfor).	0	10
	Museet udarbejder en plan for revision af museets samlingsforvaltning, der sikrer et komplet overblik over museets genstande (GPS)	I 2008 og -09 er udarbejdet en plan for revision af samlingsforvaltningen på museet. Nationalmuseet arbejder inden for denne plan på mange områder med forbedring af museets samlingsforvaltning. I 2009 er dette arbejde fortsat med vedtagelse af en række procedurer, vejledninger og arbejdsanvisninger på området.	100	5
	Museet rapporterer årligt om resultat for samlingerne	Målet er nået, publiceres i samlingsrapporten	100	10
Mål	Resultatkrav i 2009	Resultat	%	%
Mål 1.3 Museets fortolkning og bevaring af genstande underbygges af forskning, hvor samarbejd og partnerskaber medvirker til at skabe resultater af international standard	Museet opretholder sin indsats på forskeruddannelsesområdet gennem medfinansiering af gennemsnitlig 3 ph.d.-stipendier pr. Kontraktår.	Nationalmuseets har i alt 12 ph.d. studerende i 2009, heraf er 4 finansieret af NM i samarbejde med bl.a. KUAS, KUM m.fl. og 1 af NM og Lunds Universitet. Dette svarer til gennemsnitlig medfinansiering på 3 ph.d.'-ere.	100	30
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven				
Mål	Resultatkrav i 2009	Resultat	%	%
Mål 2.1 Tiltrække nye publikumsgrupper og fastholde museets kernepublikum	Fastlægges efter drøftelse med Kulturministeriets Dep. På baggrund af en af museet udarbejdet formidlingsstrategi. Resultatkrav fra 2009-2011.	NM har i perioden været i løbende dialog omkring tiltrækningen af nye publikumsgrupper, publikumsanalyser mv. med departementet. Herudover har direktionen ved NM haft et udkast til formidlingsstrategi til behandling i december 2008. Forarbejdet til formidlingsstrategien viste	75	14

		<p>behovet for en organisationsændring/justering i relation til de medarbejdere og funktioner, der vedrører museets formidling. Derfor blev der foretaget en større analyse og udredning i 2009, der førte til dannelsen af et tværgående Center for Formidling, oprettet 1. oktober 2009. Formidlingsstrategien forventes endelig godkendt med handleplan i løbet af 2010.</p>		
<p>Mål 2.2: Skabe nye udstillinger og oplevelser for alle</p>	<p>I perioden 2008-2011 viser NM 1 årlig særudstilling i Egmonthallen samt 8 mindre særudstillinger i PP eller Jelling (min. 1 pr. år). I de år hvor museet åbner permanente særudstillinger sidestilles disse med en særudstilling i Egmonthallen</p>	<p>Åbning af permanent udstilling i Brede. Åbning af Danmarks Oldtid. Regnskovens indianere. Der er afholdt to mindre særudstillinger: "KLIMA - Danmark fra istid til fremtid" og "Ægyptiske amuletter". Samt særudstillingen i Jelling; "Jellingstenene under lup".</p>	100	7
	<p>I 2009 åbnes Brede Værk</p>	<p>Åbnet i 2009</p>	100	3
	<p>Mindst 80 % af de adspurgte angiver at deres forventninger er helt eller delvist indfriet (i årlige brugerundersøgelser af to af museets formidlingstilbud).</p>	<p>Målet er delvist opfyldt gennem kvalitative interviews. Der er ikke foretaget kvantitative interviews, med afkrydsning af tilfredshedsgrad. Derfor sættes opfyldelsen af målet til 75 %, selvom de foretagne undersøgelser viser meget stor tilfredshed blandt museets brugere.</p>	75	3
<b>Mål</b>	<b>Resultatkrav i 2009</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<p>Mål 2.4 Give Publikum og gæster gode rammer og oplevelser på museet</p>	<p>Museet gennemfører systematisk dialog og kommunikation med brugerne, samt udarbejder en handlingsplan for at museet kan tiltrække nye publikumsgrupper gennem markeds-</p>	<p>Museet fører en løbende dialog med museets brugere i form af fokusgruppeinterviews, brugerundersøgelser, dybdegående interviews og spørgeskemaer, jf. delmål under mål 2.2 Museets kommunikationsafde-</p>	100	13



	føring.	ling arbejder bevidst med alternative kommunikationsformer, i forbindelse med museets forskellige udstillinger, for at få andre end kernebrugerne af museet i tale. Herunder Facebook, postkort, annoncer i utraditionelle medier (Chili), reklamer på søjlerne i Stormgade, omvisninger for blinde osv. Til dette arbejde bruges bl.a. gallup målinger og brugerundersøgelser.	
--	---------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

### **2.2.2 Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger**

*Ad. Mål 1.1: Museet vil inden for de kommende 4 år indhente den resterende del af museets registreringsefterslæb med 1/4 årligt.*

Nationalmuseets registreringsefterslæb er ikke indhentet i det planlagte omfang på grund af et stort arbejdspress med nyopsætning af de permanente udstillinger, og arbejde med beskrivelser af elektroniske registreringssystemer i forbindelse med en overgang til et nyt registreringssystem. Arbejdet med indhentelse af de resterende dele af efterslæbet er skrevet ind i arbejdsplanerne i de resterende år af kontraktperioden for Forskning og Formidlingsafdelingen (F&F). Det er Nationalmuseets forventning at registreringsefterslæbet nås fuldt ud inden resultatkontraktens udløb.

Se endvidere Forklaring i årsrapporten for 2008 side 14.

*Ad. Mål 1.1: Museet vil i løbet af årene 2009, 2010, og 2011 overføre data vedrørende 10.000 genstande til Museernes Samling.*

Nationalmuseet foretog i 2006 en overførsel, fra museets genstandsregistreringssystem GenReg, af ca. 300.000 registreringer fra Danmarks Nyere Tid til Museernes Samling (inkl. foto). Museernes Samling kunne dog ikke håndtere undergrupperne i 'Den Grønne Registrant' i den daværende version. Efter aftale med KUAS (Kulturarvsstyrelsen) afventede museet derfor en tilretning af Museernes Samling, inden arbejdet med overførslerne blev genoptaget.

I 2007 påbegyndte Nationalmuseet og KUAS forhandlinger om en teknisk løsning med det sigte, at Nationalmuseet fremover kan anvende registreringssystemet Regin, som har en facilitet til offentliggørelse af registreringerne i Museernes Samling. Nationalmuseet besluttede på denne baggrund at afvente disse forhand-

linger før arbejdet med overførslerne af data til Museernes Samling genoptages. Data skal således enten overføres fra Regin til Museernes Samling eller fra museets eget registreringssystem. Hvordan overførslerne skal håndteres var dog ikke ved udgangen af 2009 afklaret, da forhandlinger med KUAS på dette tidspunkt endnu ikke var afsluttet.

*Ad. Mål 2.2: Mindst 80 % af de adspurgte angiver at deres forventninger er helt eller overvejende indfriet. (i årlige brugerundersøgelser af to af museets formidlings-tilbud).*

Museet har ikke foretaget kvantitative undersøgelser, men har målt tilfredshedsgraden via interviews. I forbindelse med nyopsætningen af Danmarks Oldtid er der foretaget to fokusgruppeinterviews, med hhv. potentielle brugere og kernebrugere af udstillingen. Udstillingen modtages overvejende positivt af begge grupper. I forbindelse med særudstillingen ”Regnskovens indianere”, er der foretaget 24 dybdeinterviews med udstillingens gæster. Hovedparten af de interviewede angiver at deres forventninger til udstillingen er blevet indfriet.

#### *Øvrige mål i Resultatkontrakten 2008-2011*

To mål afrapporteres endeligt i 2011, men løber over hele perioden, og er allerede godt på vej til at blive indfriet. Det drejer sig om følgende mål: 1) Monografier (der er udarbejdet 15 i 2009, målet i 2011 er i alt 24). 2) ENB – genstande løftet fra stadiet D/C til stadiet B/A (til og med 2009 er der foreløbigt løftet 8.789 genstande fra D/C tilstand til B/A tilstand, det samlede mål for resultatkontraktperioden er 10.000 genstande i alt i 2011).

### **3. Regnskab**

#### **3.1. Anvendt Regnskabspraksis**

Regnskabet er udarbejdet efter de regnskabsregler og – principper, som Økonomitstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og – bevillinger. Årsrapporten er opstillet efter Økonomitstyrelsens regnskabsprincipper. Økonomiske tabeller, noter mv. er, hvor andet ikke er nævnt, dannet på baggrund af dataudtræk fra Statens Koncern System (SKS).

#### **3.2. Resultatopgørelse**

I 2009 udgjorde de ordinære driftsindtægter 296,2 mio. kr. og de ordinære driftsudgifter 290,3 mio. kr., hvilket gav et resultat på den ordinære drift på ca. 5,8 mio. kr. efter andre driftsomkostninger og finansielle poster bliver årets resultat et mindreforbrug på knap 2,3 mio. kr.



Tabel 7: Resultatopgørelse for Nationalmuseet

1000 kr. i løbende priser note:	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Budget 2010
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-193.800,0	-202.300,0	-202.700,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-3.750,0	-3.274,5	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	2.634,0	0,0	-5.200,0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-194.916,0</b>	<b>-205.574,5</b>	<b>-207.900,0</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-41.469,0	-43.921,2	-53.800,0
Tilskud til egen drift	-39.188,0	-46.680,9	-26.600,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-275.573,0</b>	<b>-296.176,6</b>	<b>-288.300,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	3.509,0	3.422,9	3.500,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	3.269,0	3.102,6	3.100,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>3.269,0</b>	<b>3.102,6</b>	<b>3.100,0</b>
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	155.257,0	163.141,1	186.900,0
Andre personaleomkostninger	-952,0	-198,7	0,0
Pension	21.066,0	22.594,4	0,0
Lønrefusion	-10.588,0	-11.698,4	0,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>164.783,0</b>	<b>173.838,4</b>	<b>186.900,0</b>
Af- og nedskrivninger	3.828,0	3.224,8	3.200,0
Andre ordinære driftsomkostninger	96.157,0	106.745,1	87.300,0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>271.546,0</b>	<b>290.333,8</b>	<b>284.000,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-4.027,0</b>	<b>-5.842,8</b>	<b>-4.300,0</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-4.276,0	-6.804,7	-6.000,0
Andre driftsomkostninger	4.364,0	7.171,5	7.000,0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-3.939,0</b>	<b>-5.476,0</b>	<b>-3.300,0</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-920,0	-165,1	-100,0
Finansielle omkostninger	3.458,0	3.357,0	3.400,0
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-1.401,0</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>0,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.401,0</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>0,0</b>

**Tabel 8: Resultatdisponering for Nationalmuseet**

1000 kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2008	<i>Regnskab</i> 2009	<i>Budget</i> 2010
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-1.401,0	-2.284,1	0,0

Som led i museets flerårsbudgettering var det oprindeligt planen, at disponere det overførte overskud fra 2009. I forbindelse med opdateringen af den økonomiske planlægning har det været nødvendigt at revurdere investeringsplanerne. Hermed er anvendelsen af overført overskud udskudt til 2010 og efterfølgende år.

### **Regnskabsmæssige forklaringer til resultatopgørelsen**

#### **Regulering af kreditorer**

I 2009 er en forventet godtgørelse af energiafgifter vedrørende indtægtsdækket virksomhed tilbageført, idet SKAT ikke ville godkende en af dem tidligere anvendt metode til dokumentation. Tilbageførslen påvirker resultatopgørelse negativt med 0,3 mio. kr. Fornyet begæring om godtgørelse vil blive fremsendt i 2010.

#### **Regulering af skyldige feriepenge**

Overgangen til Statens økonomiservicecenter og det deraf følgende overgang fra Axapta til Navision Stat som økonomisystem har medført, at det har været nødvendigt, at ændre metoden for opgørelse af værdien af skyldige feriepenge.

### **3.3. Balancen**

Nationalmuseets balance udgør ultimo 144,4 mio. kr. hvilket er 15,4 mio. kr. mindre end primo 2009.

Tabel 9: Balancen, 1000 kr.

<b>Aktiver</b> note:	<i>Primo</i> 2009	<i>Ultimo</i> 2009	<b>Passiver</b> note:	<i>Primo</i> 2009	<i>Ultimo</i> 2009
<b>Anlægsaktiver:</b>			<b>Egenkapital</b>		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	5.988,0	5.988,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	529,0	265,2	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	351,5	216,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>880,5</b>	<b>481,2</b>	Udbytte til staten	0,0	0,0
<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	11.863,9	13.508,6
Grunde, arealer og bygninger	60.558,5	60.359,7	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>17.851,9</b>	<b>19.496,6</b>
Infrastruktur	0,0	0,0	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.952,3</b>	<b>1.491,8</b>
Transportmateriel	1.519,7	1.246,3	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	1.949,9	2.078,8	FF4 Langfristet gæld	66.161,8	65.691,0
Inventar og IT-udstyr	10.625,2	8.459,4	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	9.628,0	6.117,7
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>74.653,2</b>	<b>72.144,2</b>	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	5.988,0	5.988,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>75.789,8</b>	<b>71.808,7</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.988,0</b>	<b>5.988,0</b>	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>81.521,8</b>	<b>78.613,4</b>	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.066,9	3.597,8
<b>Omsætningsaktiver:</b>			Anden kortfristet gæld	4.918,1	5.594,2
Varebeholdning	1.676,6	2.033,5	Skyldige feriepenge	24.100,1	24.170,7
Tilgodehavender	19.259,6	13.149,3	Reserveret bevilling	6.161,8	2.887,3
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	16.892,1	15.332,6
FF5 Uforrentet konto	28.608,1	27.411,4	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>64.139,0</b>	<b>51.582,7</b>
FF7 Finansieringskonto	10.923,2	-971,8	<b>Gæld i alt</b>	<b>139.928,8</b>	<b>123.391,4</b>
Andre likvider	17.743,8	24.144,0	<b>Passiver i alt</b>	<b>159.733,0</b>	<b>144.379,8</b>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>57.275,1</b>	<b>50.583,6</b>			
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>78.211,3</b>	<b>65.766,4</b>			
<b>Aktiver i alt</b>	<b>159.733,0</b>	<b>144.379,8</b>			

På aktivsiden afspejler ændringen sig i en reduktion af anlægsaktiverne på 2,9 mio. kr. og en reduktion på omsætningsaktiverne på 12,4 mio. kr. Reduktionen på anlægsaktiverne vedrører primært afskrivninger på IT udstyr, inventar og transportmateriel, mens den på omsætningsaktiverne primært vedrører tilgodehavender og de likvide beholdninger. Faldet i tilgodehavender kan primært forklares med at museet de seneste år har indført en stram styring og af museets tilgodehavender, herunder udmøntning af effektive rykkerprocedure.

På passivside er den bogførte egenkapital forøget med 1,6 mio. kr. og den samlede gæld er faldet med 16,5 mio. kr., hvilket primært kommer fra en nedbringelse af gæld til leverandører af varer og tjenester.

#### **Regnskabsmæssige forklaringer på balancen**

Fortidsminder; I henhold til Akt 18/6 2008 blev fortidsmindeområdet i 2008 tilbage ført til Kulturarvsstyrelsen. Enkelte reguleringer af aktiv- og passivposter afklares i 2010.

#### **Afstemning mellem FF4 og værdien af anlægsaktiver**

Afstemningen af mellemsaldoen på FF4 og værdien af anlægsaktiver fratrukket udviklingsprojekter og igangværende arbejder for egen regning viser en difference på 816.754 kr. Årsagen hertil er at der i periode 12/13 blev foretaget anskaffelser og afskrivninger, der ikke var kendte, da likviditetsflytningen mellem FF4, FF6 og FF7 blev foretaget i december måned.

#### **Afstemning mellem FF5 og værdien af nettoomsætningsformuen**

Afstemningen mellem saldoen på FF5 og værdien af værdien af nettoomsætningsformuen udviser en afstemt difference på 13.663.558 kr. I overensstemmelse med Økonomistyrelsens anbefalede praksis vil reguleringen af likviditeten blive gennemført i 1. kvartal 2010.

#### **Afstemning mellem FF7 og overført overskud**

Afstemningen mellem saldoen på FF7 og det overførte overskud udviser en afstemt difference på 14.480,313 kr. Årsagen hertil er at museet i forbindelse med overgangen til Navision Stat udførte et antal transaktioner 2009 med henblik på sikring af rettidig betaling af regninger, der forfaldt til betaling primo 2010.

### **3.4. Egenkapitalforklaring**

Nationalmuseets egenkapital udgør ca. 19,5 mio. kr. ultimo 2009 mod 17,9 mio. kr. ultimo 2008. Af egenkapitalen er ca. 13,5 mio. kr. overført mindreforbrug.



**Tabel 10: Egenkapitalforklaring**

1000 kr., løbende priser	2008	2009
note:		
<b>Egenkapital primo R-året</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Startkapital primo	-5.988,0	-5.988,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>-5.988,0</b>	<b>-5.988,0</b>
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Overført overskud primo	-10.463,1	-11.863,7
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	639,5
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-1.400,8	-2.284,1
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>-11.863,9</b>	<b>-13.508,3</b>
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>-17.851,9</b>	<b>-19.496,3</b>

Forøgelsen af egenkapitalen på 1,6 mio. kr. skyldes et mindreforbrug på den primære drift. En mellemregning på 0,6 mio. kr. vedrørende anlægsprojektet i forbindelse med den permanente udstilling; Danmarks Oldtid indgår i egenkapitalopførelsen. Mellemregningen vil blive udlignet af tilskudsmidler i 2010.

### **3.5. Opfølgning på likviditetsordningen**

Museets udnyttelsesgrad af lånerammen udgør 58,2 % på årsbasis i 2009.

**Tabel 11: Udnyttelse af låneramme**

1000 kr., løbende priser	2009
Sum af saldo på FF4 og FF6 pr. 31. december 2009	65.700,0
Låneramme pr. 31. december 2009	112.900,0
Udnyttelsesgrad i procent	58,2 %

Den lave udnyttelsesgrad giver fortsat plads indenfor lånerammen til etablering af nye magasiner, idet et magasinbyggeri til 40 mio. kr. vil medføre en stigning i trækket på lånerammen på 35,4 % - point. Hermed vil det samlede træk på lånerammen alt andet lige stige til 93,6 %.

### **3.6. Opfølgning på lønsumsloft**

Nationalmuseet havde i 2009 et lønforbrug på 146,9 mio. kr. hvilket er mindre end det bevilgede lønsumsloft. Se tabel 12.

**Tabel 12: Opfølgning på løsumsloft [§ 21.33.11.]**

1000 kr., løbende priser	2009
Løsumsloft FL	165.900,0
Løsumsloft inkl. TB/aktstykker	165.900,0
Lønforbrug under løsumsloft	146.946,2
<b>Difference</b>	<b>18.953,8</b>
Akkumuleret opsparing ultimo 2008	17.851,9
<b>Akkumuleret opsparing ultimo 2009</b>	<b>36.805,7</b>

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Nationalmuseet har i 2009 haft et mindreforbrug, således at der realiseres et resultat på 2,3 mio. kr. Se tabel 13.

**Tabel 13 Bevillingsregnskabet**

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab 2008</i>	<i>Budget 2009</i>	<i>Regnskab 2009</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2010</i>
Nettoudgiftsbevilling	-193.800,0	-201.400,0	-202.300,0	900,0	-202.700,0
Nettoforbrug af reservation	-1.116,0	-1.000,0	-3.274,5	2.274,5	-5.200,0
Indtægter	-85.853,0	-89.900,0	-97.572,0	7.672,0	-86.500,0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-280.769,0</b>	<b>-292.300,0</b>	<b>-303.146,5</b>	<b>10.846,5</b>	<b>-294.400,0</b>
Udgifter	279.368,0	292.300,0	300.862,3	-8.562,3	294.400,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.401,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>2.284,1</b>	<b>0,0</b>

På TB09 fik museet netto en merbevilling, der er sammensat af en bevilling på 1 mio. kr. til finansiering af udstillingshuset i Jelling og reguleringer i forbindelse med overgangen til Statens Økonomiservicecenter og overheadsatser for statslige forskningsmidler.

De budgetterede aktiviteter finansieret af reservede midler blev større end forventet.

Museets indtægter er højere end budgetteret, hvilket skyldes indtægterne fra den indtægtsdækkede virksomhed og tilskud blev godt 13 mio. højere end forudsat. Da indtægterne på den ordinære virksomhed blev 6 mio. kr. mindre en budgettet blev nettovirkningen en merindtægt på knap 7,7 mio. kr.

#### 4. Påtegning af det samlede regnskab

##### Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Nationalmuseet –CVR nummer 22139118 – er ansvarlig for: § 21.33.03. Danefægodtgørelse (*Lovbunden*) § 21.33.11 Nationalmuseet (*Driftsbevilling*) og § 21.33.73 Nationalmuseet, anlæg (*Anlægsbevilling*), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2009.

##### Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.


At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.

At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København den 13 /april 2010

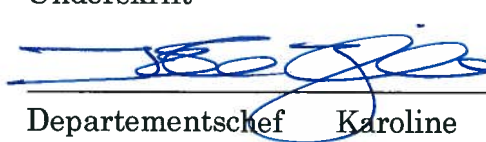
København den 12. april 2010

Underskrift



Per Kristian Madsen  
Museumsdirektør

Underskrift



Departementschef Karoline Prien  
Kjeldsen

## 5. Bilag til årsrapporten

### Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	2.484,1	1.113,4	3.597,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
<b>Kostpris pr. 1.1.2009 (før afskr.)</b>	<b>2.484,1</b>	<b>1.113,4</b>	<b>3.597,5</b>
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2009 (før afskr.)</b>	<b>2.484,1</b>	<b>1.113,4</b>	<b>3.597,5</b>
Akk. afskrivninger	2.218,9	897,4	3.116,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2009</b>	<b>2.218,9</b>	<b>897,4</b>	<b>3.116,2</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009</b>	<b>265,2</b>	<b>216,0</b>	<b>481,2</b>
Årets afskrivninger	263,8	135,5	399,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>263,8</b>	<b>135,5</b>	<b>399,3</b>
Afskrivningsperiode/år	antal år	antal år	

	Udviklingsprojekter under opførelse
<b>Primosaldo pr. 1.1 2009</b>	<b>0,0</b>
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2009</b>	<b>0,0</b>

### Note 2: Materielle anlægsaktiver

#### Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	61.990,6	0,0	5.609,1	3.950,5	28.707,8	100.258,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kostpris pr. 1.1.2009 (før afskr.)</b>	<b>61.990,6</b>	<b>0,0</b>	<b>5.609,1</b>	<b>3.950,5</b>	<b>28.707,8</b>	<b>100.258,1</b>
Tilgang	137,5	0,0	407,8	123,1	3.598,9	4.267,3
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



<b>Kostpris pr. 31.12.2009 (før afskr.)</b>	<b>62.128,1</b>	<b>0,0</b>	<b>6.017,0</b>	<b>4.073,6</b>	<b>32.306,7</b>	<b>104.525,4</b>
Akk. afskrivninger	1.768,4	0,0	3.938,2	2.827,2	23.847,4	32.381,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2009</b>	<b>1.768,4</b>	<b>0,0</b>	<b>3.938,2</b>	<b>2.827,2</b>	<b>23.847,4</b>	<b>32.381,2</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009</b>	<b>60.359,7</b>	<b>0,0</b>	<b>2.078,8</b>	<b>1.246,3</b>	<b>8.459,4</b>	<b>72.144,2</b>
Årets afskrivninger	336,3	0,0	278,9	256,8	3.634,8	4.506,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	336,3	0,0	278,9	256,8	3.634,8	4.506,8
Afskrivningsperiode/år	20-50 år	0	10 år	5-30 år	3 år	

	I gang- værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2009	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2009</b>	<b>0,0</b>

**Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed**

**Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed**

	Ultimo 2006	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Ultimo 2009
Løbende priser, 1000 kr.				
Konservierungs- og konsulentytelser	1.041,0	993,0	1.002,0	1.388,0

Note. Kilde SKS og Nationalmuseets interne økonomisystem.

**Bilag 2: Oversigt over gebyrordninger**

Nationalmuseet adm. ikke gebyrordninger.

**Bilag 3a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)**

**Bilag 3a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)**

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Fællesadministrationen	1,7	1,7
Direktøren	0,0	0,0
Bygning og inventar	8,9	8,9
Forskning, analyse og rådgivning	-65,8	-65,8
Forsknings- og Formindlingsafd., Sekretariatet	4.203,4	4.203,4
Forsknings- og Formindlingsafd., SILA	4.256,8	4.256,8
Danmarks Oldtid - Arkæologi og Naturvidenskab	1.516,6	1.516,6
Danmarks Middelalder og Rennæssance	1.667,0	1.667,0
Danmarks Kirker	3.533,8	3.533,8
Danmarks Nyere Tid	209,7	209,7
Møntsamlingen	241,6	241,6

Antiksamlingen	403,4	403,4
Etnografisk samling	3.804,8	3.804,8
Frihedsmuseet	2,4	2,4
Undervisning og aktiviteter	536,8	536,8
Musikhistorisk Museum	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>20.321,1</b>	<b>20.321,1</b>

Note. Kilde SKS og Nationalmuseets interne økonomisystem.

**Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)**

**Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)**

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Generel ledelse og administration	324,6	324,6
Forskning	1.004,7	1.004,7
Formidling	18.051,0	18.051,0
Indsamling	5.859,1	5.859,1
registrering	188,4	188,4
Bevaring	1.318,1	1.318,1
<b>I alt</b>	<b>26.745,9</b>	<b>26.745,9</b>

Note. Kilde SKS og Nationalmuseets interne økonomisystem.

**Bilag 4: Tilskudsregnskab**

Ingen aktivitet.

**Bilag 5: Udestående tilsagn**

Ingen aktivitet.

**Bilag 6: Afsluttede projekter**

Ingen aktivitet.

**Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter**

**Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter**

1000 kr.				
Anlægsprojekt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
21.33.73.50 Udvidelse og renovering af magasiner	1998	Der er tale om løbende bygge- og renoveringsopgaver	8.939,0	Bevillinger gives løbende
21.33.73.45 Ombygning, Danmarks Oldtid	2006	2009	0,0	14.639,5
21.33.73.55 Ombygning i Brede	2007	2009	2.277,0	13.900,0
21.33.73. Nationalmuseet. Magasiner	Note 1	2011	0,0	40.000,0

Note 1: Iværksættelsen af anlægsprojekt vedr. etablering af magasinkapacitet, herunder renovering af magasinbygninger vil blive forelagt Finansudvalget særskilt inden projekter påbegyndes.

## 6. Supplerende noter

### Note 1: Personalemkostninger

<i>årsværk/antal</i>	<i>Regnskab 2006</i>	<i>Regnskab 2007</i>	<i>Regnskab 2008</i>	<i>Regnskab 2009</i>	<i>Budget 2010</i>
Antal årsværk	461,0	464,0	452,0	455,0	435,0
Tilgang af medarbejdere	26,0	63,0	0,0	31,2	0,0
Afgang af medarbejdere	35,0	39,0	0,0	46,4	0,0