

**Å r s r a p p o r t 2 0 1 0**  
**f o r**  
**N a t i o n a l m u s e e t**

<b>1. Beretning</b>	<b>4</b>
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets faglige resultater	5
1.3. Årets økonomiske resultat	7
1.4. Opgaver og ressourcer	8
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	8
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	8
1.4.3. Redegørelse for reservation	10
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	10
1.6. Forventninger til kommende år	11
2.1. Målrapporingens første del: Skematisk oversigt	14
2.2. Målrapporingens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	16
<b>3. Regnskab</b>	<b>18</b>
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	18
3.2. Resultatopgørelse	18
3.3. Balancen	20
3.4. Egenkapitalforklaring	22
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	23
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7. Bevillingsregnskabet	24
<b>4. Påtegning af det samlede regnskab</b>	<b>25</b>
<b>5. Bilag til årsrapporten</b>	<b>26</b>

## Oversigt over tabeller, noter og bilag

### **Beretning og Målrapportering**

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 2A: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 3: Reservation

Tabel 4: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse (tabel 5A benyttes ikke)

### **Regnskabstabeller**

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12: 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

### **Øvrige tabeller**

Bilag [X]: [Øvrige bilag indkaldt af departementet, Rigsrevisionen eller Finansministeriet]

### **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. 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. Danefægodtgørelsen 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.

Mission:

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

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

Vision:

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

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

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 Danefægodtgørelse, 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 9 resultatmål er opfyldt 100 %, mens 2 resultatmål enten er tæt på at blive opfyldt eller på vej til at blive opfyldt. Et mål nås ikke fuldt ud i kontraktperioden. Skematisk oversigt over resultatmål findes i afsnit 2.2.1.

Nedenfor beskrives andre faglige resultater, der har bidraget til vurderingen for 2010:

### ***Brugere***

Museet har i 2010 på landsplan haft en fremgang i besøgstallet, fra 919.821 besøgende i 2009 til 1.007.568 besøgende i 2010, svarende til en stigning i besøgstallet på 9,5 procent. Stort set alle museer under Nationalmuseet har haft et stigende besøgstal i 2010. Museet konstaterer med tilfredshed, at der har været en stigning i antallet af unge under 18, der besøger museet, fra ca. 50.000 i 2007 til næsten 87.000 i 2010 (eksklusive skoletjenesten). Se i øvrigt tabel 2: Nøgletal for centrale aktiviteter.

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

Museet har i 2010 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 den, der ikke har mulighed for at besøge museets udstillinger. Eksempelvis har Frihedsmuseet åbnet en portal omkring 2. verdenskrig og den danske modstand mod den tyske besættelse - modstandsdata-basen. Databasen er kommet flot fra start med over 750.000 sidevisninger siden opstarten i maj 2010. I alt har der museets hjemmesider haft 5.442.444 besøgs-sessioner, svarende til en stigning på 35% i forhold til 2009. Herudover har museet et stigende antal venner på Facebook, Twitter og Flickr, og 3.603 medlemmer af museets E - klub, ligesom der er udarbejdet 86 små videoer, som vises på bl.a. Youtube.

### ***Særudstillinger***

Egmonthalsudstillingen "Regnskovens indianere", fortsatte ind i 2010 og har været en stor succes især blandt museets yngre brugere. Af Nationalmuseets besøgende i Prinsens Palæ har 43 % af gæsterne set særudstillingen i forbindelse med deres besøg, hvilket vurderes som meget tilfredsstillende.

Herudover har museet vist særudstillingen "Dronning Margrethe og Arkæologien", i forbindelse med fejringen af Dronning Margrethes 70 års fødselsdag. Udstillingen løber til og med februar 2011. Udstillingen er udarbejdet i samarbejde med Moesgaard Museum. Som supplement til udstillingen åbnedes Arkæolariat, hvor

syv rekonstruerede grave fra romers jernalder var omdrejningspunktet for undervisning og aktiviteter. Publikum og skolebørn blev selv medskabere af historien og kunne på egen hånd eksperimentere med arkæologiske teknikker.

”Udstillingen Sharjah – Kunst fra Emiraterne” var et tværkulturelt og tværfagligt projekt, der i et nyt udstillingskoncept (Montana) viste vej fra forhallen til festsaalen og udstillingsrum på 2. sal. Her præsenteredes arabisk kultur med udgangspunkt i historiske landkort fra flere århundreder, gammel og helt moderne kalligrafi samt ikke mindst samtidskunst, der kommenterer det moderne menneske og dets vilkår på tværs af kulturelle grænser. Udstillingen blev til i samarbejde med Sharjahs regent og departementet for Kultur og Information i Sharjah.

Desuden har der været 6 udstillingsspots samt nye ”flex-udstillinger” i forhallen i Prinsens Palais. Bl.a. i forbindelse med lanceringen af den nye serie af pengesedler, i Danmark, et større tema om Ghana, bogudgivelsen *The Elusive Hunters* og ”Krigspenge” fra den kolde krig m.v.

### ***Forskning***

Museet har også i 2010 haft en betydelig forskningsvirksomhed. I alt er der registreret 69 igangværende forskningsprojekter i 2011 ligesom i 2010. Der er afsluttet 16 projekter i 2010 mod 10 i 2009. Medarbejderne ved museet har udarbejdet 13 monografier i 2010, mod 15 i 2009. Det samlede mål for hele resultatkontraktperioden på 24 monografier er derfor allerede nået.

Museet har en række store forskningsprojekter der er kommet godt i gang i 2010. Det drejer sig først og fremmest om museets tværgående satsningsområde ”Nordlige Verdener”, der har modtaget en generøs støtte primært fra Augustinusfonden. Satsningsområdet løber i perioden 2009-2012, ligesom projektet ”The Carpenter/Meldgaard Endowment” med støtte fra den amerikanske fond Rock Foundation. Museet har desuden fået bevilget midler fra A.P. Møller og Hustru Chastine Mc. Kinney Møllers Fond til almene Formaal til et stort forskningsprojekt om ”Førkristne Kultpladser”, der er påbegyndt i efteråret 2010 og varer til 2015.

Museet arbejder fortsat på sit store Jellingprojekt, der er et forsknings- og formidlingsprojekt med udgangspunkt i de enestående monumenter i Jelling. Projektet løber i perioden 2008-2012 og skal bl.a. andet afsluttes med en stor international vikingeutstilling i 2013. Projektet er støttet af Bikubenfonden.

Museet har desuden fra 1. august 2010 fået tilknyttet en filial af Grundforskningscentret ”Centre for Textile Research” (CTR), som er hjemmehørende på Københavns Universitet Centrets og filialens bevillingsperiode strækker sig til 2015.

Museet har ligesom i de foregående år, haft en del af seniorforskere på forskningsår, i alt 5 i 2010. Forskningsårordningen er etableret for museets seniorforskere

inden for den videnskabelige stillingsstruktur med et samlet forskningsår hvert tredje år. Forskningsåret har medført store forbedringer på publiceringsområdet, og det har haft betydning, at forskningsåret har været anvendt til igangsættelse og afslutning af projekter, og ved at forskningsåret har indgået som en ressource i store forskningsansøgninger.

### 1.3. Årets økonomiske resultat

De økonomiske resultater for Nationalmuseet i 2010 vurderes at være tilfredsstillende. Vurderingen er baseret på det forhold, at de faglige målsætninger generelt er opfyldt inden for rammerne af museets økonomiske planlægning og bevillingsmæssige rammer.

Nationalmuseets økonomiske hoved- og nøgletal fremgår af tabel 1. Årets resultat for 2010 udgør et planlagt merforbrug på knap 3,1 mio. kr., der i overensstemmelse med museets økonomiske planlægning er finansieret af det overførte overskud fra 2009. Museet havde i 2010 287 mio. kr. til disposition i form af bevillinger og indtægter, hvilket er godt 9 mio. mindre end i 2009. Faldet fordeler sig med 3,6 mio. kr. i reduceret bevilling og 5,6 mio. kr. i faldende indtægter.

**Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-275.574,0</b>	<b>-296.176,6</b>	<b>-286.963,3</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-194.916,0	-205.574,5	-201.983,2
- Heraf øvrige indtægter	-80.658,0	-90.602,1	-84.980,1
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>271.547,0</b>	<b>283.808,3</b>	<b>279.977,4</b>
- Heraf løn	164.784,0	173.838,4	182.148,0
- Heraf afskrivninger	3.828,0	3.224,8	2.380,6
- Heraf øvrige omkostninger	102.935,0	106.745,1	95.448,8
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-4.027,0</b>	<b>-12.368,3</b>	<b>-6.985,9</b>
Resultat før finansielle poster	-3.939,0	-5.476,0	-119,3
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.401,0</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>3.066,7</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	83.825,3	78.613,4	73.615,5
Omsætningsaktiver	93.203,0	65.766,4	77.593,3
Egenkapital	17.851,9	19.496,6	17.069,3
Langfristet gæld	75.789,8	71.808,7	67.820,3
Kortfristet gæld	64.139,0	51.582,7	64.404,6
Lånerammen	112.900,0	112.900,0	112.900,0
Træk på lånerammen (FF4)	66.161,8	65.691,0	65.334,9
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	58,6%	58,2%	57,9%
Negativ udsvingsrate	198,1%	225,6%	182,3%
Overskudsgrad	0,5%	0,8%	-1,1%
Bevillingsandel	70,7%	69,4%	70,4%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	452,0	455,0	461,0
Årsværkspris	364,6	382,1	395,1
Lønomsætningsandel	59,8%	58,7%	63,5%
Lønsumsloft	160.400,0	165.900,0	167.200,0
Lønforbrug	140.206,0	146.946,2	151.474,7

Set under ét er museets samlede aktivitetsniveau faldet mindre end finansieringsmulighederne. Som følge af de reducerede bevillinger og vigende indtægtsmuligheder vil museet i 2011 gennemføre en tilpasning af museets økonomi, så der skabes balance mellem det samlede aktivitetsniveau og finansieringsmulighederne.

#### 1.4. Opgaver og ressourcer

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

Nationalmuseets økonomi og opgaver er vist i tabel 2. Den indtægtsførte bevilling er fordelt med udgangspunkt i det samlede budget for fordelingen af bevillingen og øvrige indtægter på produkter og opgaver jfr. FL 2010. Opgørelsen er korrigeret i overensstemmelse med de realiserede bevillinger og indtægter. Fordelingen 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 virksomhedens produkter/opgaver**

1.000 kr., løbende priser	Indtægtsførte bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	40.264,1	3.783,2	40.461,8	-117 %
Tilgængeliggørelse - og formidling af kulturarven	50.295,1	22.052,0	72.567,3	7 %
Bevaring af kulturarven	82.432,7	32.082,8	119.267,4	155 %
Forskning	26.908,0	33.420,8	62.009,0	55 %
<b>I alt</b>	<b>199.899,9</b>	<b>91.338,8</b>	<b>294.305,5</b>	<b>100 %</b>

I lighed med tidligere år er der generelt balance mellem opgavernes omkostninger og deres finansieringskilder.

Hjælpefunktioner og generel ledelse og administration bidrager samlet med et mindreforbrug, hvilket primært skyldes øgede indtægter og færre udgifter til selvforsikring.

For tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven er der balance mellem omkostninger og finansieringskilder. Udviklingen skyldes primært, at de store investeringer i nyopstillingerne af Brede Værk blev afsluttet i 2009.

Bevaring af kulturarven ligger stort set på samme aktivitetsniveau i 2010 som i 2009, men området udviser samlet et mindre merforbrug.

Forskningsområdet havde i 2010 et højere aktivitetsniveau end i 2009, hvilket primært skyldes større eksterne tilskud til forskningsaktiviteter.

##### 1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger



Nedenfor i tabel 2 gengives Nationalmuseets nøgletal for centrale aktiviteter for perioden 2008-2010. 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 5 og i kapitel 2 – Mål-rapportering.

**Tabel 2A**

<b>Nøgletal for centrale aktiviteter</b>			
	2008	2009	2010
Antal besøgende	818.777	919.821	1.007.568
Erhvervede værker/genstande	1.867	3.611	4.903
Elektronisk registrerede værker/genstande (1)	792.846	797.870	801.132
Færdigkonserverede værker/genstande (2)	9.224	19.715	22.412
Igangværende forskningsprojekter (3)	63	69	69
Afsluttede forskningsprojekter	9	10	16
Antal åbningstimer	2.205	2.205	2.205
Skoletjeneste, antal klasser	2.679	2.669	2.317
Antal besøgende børn/unge u/ 18 år (eksklusiv skoletjeneste)	69.000	78.698	86.917
Antal særudstillinger (åbnet det pågældende år)	3	5	7
- heraf særudstillinger rettet mod børn/unge	1	1	3
Antal undervisningstilbud (5)	94	96	116
- heraf nye undervisningstilbud	20	23	8
Antal særarrangementer	817	1.100	1.096
- heraf arrangementer rettet mod børn/unge	456	437	202
- heraf arrangementer rettet mod erhvervslivet	27	30	4
Antal udstillinger/aktiviteter med særlig hensyntagen til handicappede brugere	1	0	0
Antal unikke brugere der har besøgt hjemmesiden (4)		654.791	779.692
Antal besøgende på hjemmeside (besøgssessioner)	3.366.378	4.019.987	5.442.444

**Note 1:** Der er registreret yderligere 3.262 genstande i 2010, således det samlede antal ender på 801.132 genstande. Når samlingernes omfang skal angives, er det nødvendigt at påpege at et genstandsnummer langt fra altid er lig med kun 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 flinteflække) 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.

Note5: Museet har opgjort alle undervisningstilbud, således at tallene er justeret også for 2008 og 2009 i forhold til tidligere års årsrapporter.

Museet har set en stigning i antallet af indleverede danefæsager, hvilket giver sig udslag i et øget antal erhvervede genstande, fra 3.611 i 2009 til 4.903 i 2010, heraf er der indleveret 2.066 genstande til den Kongelig Mønt- og Medaillesamling. Derudover gennemførte museet en større indsamling i forbindelse med Cop15 arrangementet (klimatopmødet i København i december 2009), der er indført i samlingen i 2010. Indsamlingen satte fokus på nødvendigheden i samtidsdokumentation af en begivenhed der ikke kunne udskydes til nye magasiner står færdige.

Antallet af besøgende skoleklasser er faldet lidt, men dette opvejes af flere besøgende i aldersgruppen under 18 år, herunder også skoleklasser, som besøger museet uafhængigt af skoletjenesten.

Antallet af særarrangementer er faldet lidt i 2010, herunder arrangementer rettet imod børn og unge og mod erhvervslivet. Dette skyldes primært at særarrangementer er af længere varighed og løber over længere tid i forhold til tidligere – et eksempel herpå er Arkæolariat.

### 1.4.3. Redegørelse for reservation

Tabel 3: Reservation, hovedkonto § 21.33.11

1.000 kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
<b>Opgave 1</b>		<b>2887,3</b>	<b>2083,2</b>	<b>804,1</b>	
UMTS 2006-08	2007	253,6	253,6	0,0	2010
UMTS 2006-08	2008	2633,7	1829,6	804,1	2011

Nationalmuseet har to projekter tilbage under UMTS 2006-2008, hvoraf det ene blev afsluttet i 2010, og det andet endte med en restbevilling, som er overført til 2011, på 804 t. kr. Dette projekt forventes afsluttet i 2011.

### 1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Danfægødtgørelse ydes til findere af danefæ jf. museumslovens § 30. I 2010 er der udbetalt knap 1,3 mio. kr. i danefægødtgørelser, hvilket er 0,5 mio. kr. mere end i 2009, hvor der blev udbetalt godt 0,8 mio. kr.

Tabel 4: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

1.000 kr.	Bevillingstype	Hovedkonto		Bevilling	Regnskab
Art					
Danfægødtgørelse	Lovbunden bevilling	21.33.03.	Udgifter	400,0	1.282,1
			Indtægter	0,0	0,0

I de seneste år har der været en stigende aktivitet på danefæområdet. Udviklingen skyldes primært en øget anvendelse af fint følede metaldetektorer. 2010 er indtil nu det år hvor Nationalmuseet har fået indleveret det største antal danefæ sager. Indleveringerne omfatter bl.a. et stort antal mønter og to kostbare guldarmbånd, et fundet ved Vordingborg og et fundet ved Gudme.

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

Nationalmuseets økonomiske rammer for 2011 er fastlagt i finansloven for 2011. Under de givne rammer for museets samlede bevillinger arbejder museet med planer om investeringer i magasinbygninger, vedligeholdelse af museets bygningsmasse og fokus på museets kerneforretning.

#### ***Den økonomiske situation***

Nationalmuseet har løbende tilpasset sin økonomi til forudsætningerne i finansloven. Med finanslov 2011, inklusive overslagsår, står Nationalmuseet i lighed med andre statsinstitutioner overfor et større fald i bevillingerne end tidligere. Den nye situation betyder, at Nationalmuseet skal gennemføre yderligere besparelser i 2011.

Nationalmuseet forventer øget samarbejde med andre statslige institutioner, som med andre museer i ind- og udland i de kommende år. Nationalmuseet har igangsat et strategiarbejde og udarbejdelse af en langsigtet handlingsplan, hvori der fokuseres på museets kerneforretninger i forbindelse med tilpasningen af økonomien. Tilpasningen vil betyde en afhændelse af adresser, bl.a. i forbindelse med bygning af nye magasiner, og adresser der ikke har noget med museets kerneforretning og udstillingssteder at gøre. Ligesom de vigende bevillinger betyder afskedigelse af medarbejdere og nedlægning af aktiviteter og funktioner. Det forventes ikke, at eksterne bevillinger og tilskud fra fonde mv. vil kompensere herfor i noget større omfang.

#### ***Magasinbygninger***

Nationalmuseet forventer, at bygningen af nye magasiner sættes i gang i løbet af 2011. Nationalmuseets magasiner forventes etableret i Hillerød. 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.

#### ***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. På den baggrund og inden for museets økonomiske rammer, vil Direktionen prioritere de kommende års program for bygningsstandsættelse og renovering.

### ***Frilandsmuseet***

Nationalmuseet udvider aktiviteterne på Frilandsmuseet i 2011 i form af en ombygning af gymnastiksalen på landboskolen til "Frilandsscenen Sorgenfri Morsskabstheater", og der vil blive etableret et nyt traktørsted "Bernhardsminde".

Museet vil på det lidt længere sigt, og i det omfang der kan opnås fondsstøtte, gå i gang med en større ombygning af landboskolen, således at disse bygninger kan bruges som koncentreret driftssted og til en udbygning af formidlingen på museet. Det er ligeledes museets håb, at der på sigt kan opnås fondsstøtte til etablering af et levende landbrug i et statshusmandsbrug fra 1924, som museet har erhvervet fra Brøndbyvester.

### ***Musikmuseet***

Musikmuseet blev en del af Nationalmuseet i 2006. I forbindelse med finansloven for 2011 har Musikmuseet modtaget en ekstrabevilling til flytning af museet fra den nuværende adresse i gaden Åbenrå til det tidligere Radiohus på Rosenørns Allé, således at Musikmuseet fremover indgår i et givende naboskab med Det Kgl. Danske Musikkonservatorium. Nationalmuseet ser frem til den synergieffekt flytningen til den nye adresse vil give, ligesom den nye udstilling af Musikmuseets samlinger og etableringen af Det Klingende Museum vil give museet mulighed for at komme i kontakt med nye og større brugergrupper. Musikmuseet forventes at genåbne i 2012, afhængigt af, at der opnås den fornødne fondsstøtte til indretning af udstillingerne.

### ***Udstillinger og forskning***

Nationalmuseets store udstilling i 2012 bliver om Europa i 2.500 år, udstillingen forventes at åbne i slutningen af 2011, inden Danmark overtager formandsskabet i EU.

Nationalmuseets største satsning i de kommende år bliver åbningen af en særudstilling om vikingerne i samarbejde med British Museum i London og Museum für Vor- und Frühgeschichte i Berlin. Udstillingen skal bl.a. inddrage den nye forskning som er et resultat af Jellingprojektet. Udstillingen åbner på Nationalmuseet i 2013 og fortsætter herefter til London og Berlin.

Det forventes at aktiviteten på forskningsområdet i de kommende år vil kunne opretholdes for de store eksterne midler som museet allerede har modtaget. Ligeledes arbejdes der til stadighed på at tilføre museet nye store eksterne bevillinger ved en meget målrettet ansøgningsvirksomhed, der omfatter ansøgninger dels til statslige forskningsmidler gennem bl.a. forskningsrådssystemet, Grundforskningsfonden og Kulturministeriet, dels gennem ansøgninger til private fonde og EU-midler.

Museets største igangværende forskningsprojekter, som fortsætter i de kommende år er: Nordlige Verden (2009-2012), Jellingprojektet (2008-2012), Center for Textile Research - CTR (til 2015) og Pots Potters and Society (2008-2012). Herudover er der ved at blive indgået en aftale med Nationalbanken om et forskningsprojekt om pengenes historie, som skal udgives i forbindelse med Nationalbankens 200 års jubilæum i 2018. Museet planlægger gennem et internationalt forskningssamarbejde med British Museum at kunne sætte fokus på forskningen inden for området Vikinger, samt at etablere forskningssamarbejde inden for konservering af plastik i de kommende år. Desuden er museet i gang med at etablere et samarbejde med Statens Museum for Kunst og Konservatorskolen omkring CTS (konservering af malerier mv.). Museet håber desuden at kunne indgå i det store forskningsinfrastrukturprojekt DigHumLab sammen med universiteter og andre kulturministerielle institutioner.

### ***Strategihandlingsplan og ny rammeaftale for 2012 til 2015***

Nationalmuseet skal have ny rammeaftale gældende fra 1. januar 2012 til og med 2015. Museet startede sit forberedende arbejde op til indgåelse af en ny rammeaftale i foråret 2010. Dette arbejde har bl.a. resulteret i en omverdensanalyse, 2 medarbejderdage hvor strategi og mål er blevet diskuteret, nedsættelse af 5 arbejdsgrupper indenfor; indsamling, registrering, bevaring, forskning og formidling, og 3 arbejdsgrupper relateret til museet som arbejdsplads; samarbejde på tværs, den effektive arbejdsplads og det kommende generationsskifte. Strategien er efterfølgende blevet kvalificeret og udarbejdelse af handleplaner for de enkelte områder igangsat.

Arbejdet afsluttes i løbet af foråret 2011 med en møderække hvor resultaterne og oplæg til strategi og handleplaner vil blive diskuteret med museets medarbejdere inden forhandlingerne omkring en ny rammeaftale går i gang efter sommerferien 2011.

## 2. Målrapportering

### 2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Museet har valgt at give status på 11 resultatkontraktmål for 2010, hvoraf tre mål enten først skal afrapporteres i 2011 eller hvor målet ikke var helt opfyldt inden fristen, hvorfor det er taget med i denne afrapportering. Museet skal afrapportere på i alt 8 mål i 2010, hvoraf 5 mål er opfyldt og 3 mål er næsten opfyldt eller delvist opfyldt, for de mål der kun er delvist nået er der indsat forklaring under resultat i tabel 5, og disse er uddybet i afsnit 2.2.

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2010	Målopfyldelse Resultat	%	Vægt
<b>Produkt/indsatsområde/hovedformål 1</b>				
<b>Mål 1.1</b>	<b>Resultatkrav i 2010</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
Med 12-årigt sigte er museets samlinger registreret i et registreringssystem og er lokaliserbare	Museet vil indenfor de kommende 4 år indhente den resterende del af museets registreringsefterslæb med 1/4 årligt	Der er udarbejdet handleplaner i de enheder der ikke når at indhente registreringsefterslæbet i kontraktperioden. Den manglende opfyldelse af målet skyldes at arbejdet med nyopsætning af Danmarks Oldtid og etablering af Brede Værk har taget arbejdskraft fra registreringsefterslæbet. Samlet er efterslæbet på sagerne indhentet med 54,5% og på genstandene med 42,0%.	75	10
	Museet vil i løbet af årene 2009, 2010, 2011 overføre data vedrørende 10.000 genstande til Museernes samlinger	Efter opslag i Regin er 70 % af målet for 2010 overført til Museernes samlinger.	70	10
	Museet udarbejder en plan for revision af museets samlingsforvaltning, der sikrer et komplet overblik over museets genstande (GPS)	Samlings & Registreringsudvalget har i 2010 – fortsættende i 2011 -arbejdet på en total gennemgang af GPS-projektet, der sigter på en revision af samlingsforvaltningen. Der er vedtaget flere nye procedurer i løbet af 2010. Opfyldelse af målet er sket i de vedtagne kapitler i Samlingsmanualen og mødereferater fra Samlings & Registreringsudvalget.	100	0
	Museet rapporterer årligt om status for registreringen af samlingerne	Rapport foreligger (se museets hjemmeside natmus.dk)	100	10
<b>Mål 1.2</b>	<b>Resultatkrav i 2010</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
Alle genstande er opbevaret under tilfredsstillende sikrings- og klimamæssige forhold (4-6 årigt sigte)	Museet bringer yderligere 10.000 af museets ENB-genstande fra behandlingskrævende tilstand (stadie C/D) til formidlingseget eller stabiliseret tilstand (stadie A/B)	I alt er løftet 22.412 genstande fra projektstart til 31/12 - 2010. Antallet er opgjort ud fra datatræk i museets databaser.	100	0
<b>Mål 1.3</b>	<b>Resultatkrav i 2010</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>

Museets fortolkning og bevaring af genstande underbygges af forskning, hvor samarbejde og partnerskaber medvirker til at skabe resultater af international standart	Museet opretholder sin indsats på forskeruddannelsesområdet gennem medfinansiering af gennemsnitlig tre ph.d. stipendiatpr. kontraktår.	Der har i 2010 været opretholdt medfinansiering på gennemsnitligt tre samfinansierede ph.d.-ere. Tal kommer fra opdateret oversigt over ph.d.-ere på NM pr. 1. Sept.. 2010.	100	30
	På baggrund af museets forskning vil der i kontraktperioden blive udarbejdet i alt 24 monografier		100	0
<b>Produkt/indsatsområde/hovedformål 2</b>				
<b>Mål 2.1</b>	<b>Resultatkrav i 2010</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
Tiltrække nye publikumsgrupper og fastholde kernepublikum	Fastlægges efter drøftelse med Kulturministeriet departement på baggrund af en af museet udarbejdet formidlingsstrategi. Denne færdiggøres i 2008, hvorefter der fastsættes resultatkrav for 2009-11	Formidlingsstrategien blev endelig vedtaget af direktionen i 2010. Museet deltager i KUAS' Nationale brugerundersøgelse 2009-2011 og har siden 2008 desuden gennemført 2 kvalitative brugerundersøgelser om året. Museet er nået ud til nye brugergrupper gennem markedsføring af aktiviteter og udstillinger særligt målrettet disse: "Klima" (det moderne segment, naturvidenskabsinteresserede), "Dronning Margrethe og arkæologien" (det traditionelle og fællesskabsorienterede segment), "Aquaba Ghana" (bl.a. herboende vestafrikanere) og "Sharjah. Kunst fra emiraterne" (bl.a. herboende arabere). Der er udfærdiget kortfattet handlingsplan til og med 2011 (samt omfattende strategi for 2012-2015)	100	14
<b>Mål 2.2</b>	<b>Resultatkrav i 2010</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
Skabe nye udstillinger og oplevelser for alle	I perioden 2008-2011 viser Nationalmuseet 1 årlig særudstilling i Egmonthallen, samt 8 mindre særudstillinger i PP eller Jelling (minimum 1 pr. år). I de år hvor museet åbner permanente udstillinger sidestilles dette med en særudstilling i Egmonthallen	Åbning af "Egmonthal-udstillingen Dronning Margrethe og Arkæologien", og det tilhørende "Arkæolarie". Åbning af den mindre "Sharjah – Kunst fra Emiraterne" udstilling. Udstillingen "KLIMA – Danmark fra istid til fremtid" blev fremvist i Kongernes Jelling. Mindre spot-udstillinger som "Ghana", "Farlige Forter", "Overdækning af Jellingstene", "Mønter og Sedler", og "24 Klenodier fra Absalons tid" er blevet vist i kortere tid	100	9
	Mindst 80 % af de adspurgte angiver at deres forventninger er helt eller overvejende indfriet (i årlige brugerundersøgelser af to af museets formidlingstilbud)	Målet er delvist opfyldt gennem kvalitative interviews og fokusgruppeinterviews. Der er ikke foretaget kvantitative interviews, med afkrydsning af tilfredsgrad. Opfyldelsen af målet vurderes at svare til 75 %. Opgørelserne i 2010 er foretaget via fokusgruppeinterviews med brugere, potentielle brugere og ikke-brugere af Brede Værk. Etnografiske observationer og mini-interviews med gæster i Arkæolariet (frie besøgende, deltagere i workshop i udstillingen og skoleklasser	75	4
<b>2.4 Mål</b>	<b>Resultatkrav i 2010</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>	<b>%</b>

Give publikum og gæster gode rammer og oplevelser på museet	Museet gennemfører systematisk dialog og kommunikation med brugerne, samt udarbejder en handlingsplan for at museet kan tiltrække nye publikumsgrupper gennem markedsføring	Museet deltager i KUAS' Nationale Brugerundersøgelse 2009-2011 og gennemfører 2 kvalitative brugerundersøgelser, jf. punkt 2.2. Desuden dialog via bl.a. facebook og twitter. Nationalmuseet har (på baggrund af sin formidlingsstrategi fra 2010) udarbejdet en plan for tiltrækning af nye brugergrupper. Dette har i 2010 medført følgende initiativer og målrettet markedsføring med udgangspunkt i Gallup Kompas: Udstillingen "Dronning Margrethe og arkæologien" bl.a. med arrangement i samarbejde med cafeen (det traditionelle og traditionelle fællesskabsorienterede segment via fx "Royal" og "Ældresagen"), Ghana-måned med udstillingsspot og foredrag (bl.a. til fællesskabsorienterede og herboende vestafrikanere) og udstillingen "Sharjah. Kunst fra emiraterne" med omvisninger på arabisk (bl.a. til herboende arabere via Akhbar). Indikation af Egmonthalsudstillingens tiltrækning af nye brugergrupper ses bl.a. via den Nationale Brugerundersøgelse	100	13
---	---	--	-----	----

## 2.2. Målrapporingens anden del: 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.*

Nationalmuseet er i sin resultatkontrakt for 2008-2011 forpligtet til at indhente museets registreringsefterslæb. Efterslæbet forventes indhentet i de fleste enheder inden udgangen af resultatkontraktperioden. Museet har dog 3 enheder hvor efterslæbet først forventes indhentet i 2012 og 2013. Den manglende opfyldelse af målet skyldes bl.a. et stort arbejdspress med nye permanente udstillinger (Danmarks Oldtid og den nye udstilling: "Brede Værk"), og arbejde med beskrivelser af elektroniske registreringssystemer i forbindelse med en overgang til et nyt registreringssystem. Indhentningen af de resterende dele af efterslæbet er skrevet ind i arbejdsplanerne i 2011 og der er udarbejdet en handlingsplan for at indhente det sidste efterslæb, således at alle enheder er i mål ved udgangen af 2013.

*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 Kulturarvsstyrelsen (KUAS) 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. Analysen og testen af Regin viste imidlertid, at Regin ikke ville være velegnet til anvendelse på Nationalmuseet. Nationalmuseet har derfor besluttet at afvente med at overføre genstande til Museernes Samling til museet har implementeret et nyt registreringssystem. Kulturministeriet har i efteråret 2010 igangsat en analyse af mulighederne for konsolidering af museumssektorens registreringssystemer som forventes at foreligge primo 2011.

*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. Interviewundersøgelserne giver museet et bedre indblik i gæsternes oplevelse af udstillingerne, end kvantitative undersøgelser med afkrydsningsskemaer vil gøre. Undersøgelser bruges løbende til at gøre udstillingerne og markedsføring bedre, således at museet bliver klogere på hvordan fremtidige udstillinger skal udtænkes, når det gælder involvering af de besøgende og på hvordan man får nye brugergrupper i tale.

I forbindelse med potentielle brugere af Brede Værk er der foretaget fokusgruppeinterviews. Udstillingerne modtages overvejende positivt af begge de interviewede grupper. For Brede Værk gav undersøgelsen museet mange værdifulde konklusioner og anbefalinger, som allerede fra sæsonen 2011 vil blive indarbejdet i formidlingen og markedsføringen af Brede Værk bl.a. m.h.p. gennem markedsføring at skabe større synlighed for Brede Værk og Brede som ramme for udflugt og for i højere grad at styrke det interaktive element i udstillingen og den røde tråd gennem udstillingen.

I forbindelse med særudstillingen "Arkæolariat", er der foretaget dybdeinterviews med udstillingens gæster. Hovedparten af de interviewede angiver at deres forventninger til udstillingen er blevet indfriet. Undersøgelsen afdækkede at udstillingen især har sin styrke når skoleklasser eller familier indgik i et forløb med en udstillingsguide, og i disse forløb var begejstringen og udbyttet stor. Undersøgelsen har været særdeles brugbar for museet, idet den har givet indsigt i gæsters begejstring og læring ved den aktiverende formidling og i, hvordan vi i højere grad fremover kan tilrettelægge aktiverende udstillinger også uden tilstedeværelsen af en museumsguide.

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet efter de regnskabsregler og – principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og – bevillinger. Årsrapporten er opstillet efter Økonomistyrelsens 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 2010 havde Nationalmuseet ordinære driftsindtægter på 287 mio. kr. og ordinære driftsudgifter 286,5 mio. kr., hvormed resultatet af den ordinære drift udgjorde 0,5 mio. kr. Efter andre driftsomkostninger og finansielle poster udgør årets resultat et merforbrug på 3,1 mio. kr.

**Tabel 6: Resultatopgørelse**

1.000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-202.300,0	-199.900,0	-202.700,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-3.274,5	-2.083,2	-800,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-205.574,5</b>	<b>-201.983,2</b>	<b>-203.500,0</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-43.921,2	-46.066,9	-57.700,0
Tilskud til egen drift	-46.680,9	-38.913,2	-26.800,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-296.176,6</b>	<b>-286.963,3</b>	<b>-288.000,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	3.422,9	3.712,9	3.700,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	3.102,6	2.807,9	3.000,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>3.102,6</b>	<b>2.807,9</b>	<b>3.000,0</b>
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	163.141,1	170.280,9	178.000,0
Andre personaleomkostninger	-198,7	330,9	0,0
Pension	22.594,4	24.046,4	0,0
Lønrefusion	-11.698,4	-12.510,2	0,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>173.838,4</b>	<b>182.148,0</b>	<b>178.000,0</b>
Af- og nedskrivninger	3.224,8	2.380,6	2.400,0
Andre ordinære driftsomkostninger	106.745,1	95.448,8	106.500,0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>290.333,8</b>	<b>286.498,2</b>	<b>293.600,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-5.842,8</b>	<b>-465,1</b>	<b>5.600,0</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-6.804,7	-4.203,3	-4.000,0

Andre driftsomkostninger	7.171,5	4.549,1	5.000,0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-5.476,0</b>	<b>-119,3</b>	<b>6.600,0</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-165,1	-86,3	100,0
Finansielle omkostninger	3.357,0	3.258,3	3.500,0
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>3.052,6</b>	<b>10.200,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	14,1	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>3.066,7</b>	<b>10.200,0</b>

I løbet af 2010 er museets økonomiske planlægning løbende tilpasset under hensyntagen til de pålagte dispositionsbegrænsninger og pålæg om tilbageholdenhed i anvendelsen af de overførte overskud fra 2009 og tidligere år.

**Tabel 7: Resultatdisponering**

1.000 kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2009	<i>Regnskab</i> 2010	<i>Budget</i> 2011
Disponeret til bortfald	0,0	-163,3	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	-2.284,1	3.066,7	10.200,0

Oprindeligt indgik det i museets flerårsbudgettering, at anvende det overførte overskud i ligeligt 2010 og 2011 som et led i en generel plan om tilpasning af museets økonomiske aktivitetsniveauer til de reducerede bevillinger og vigende indtægtsmuligheder.

I 2011 indgår det i den økonomiske planlægning, at anvende den resterende del af det overførte overskud, mens de planlagte tilpasninger af museets økonomiske aktivitetsniveau gennemføres.

## **Regnskabsmæssige forklaringer til resultatopgørelsen**

### **Lønrefusioner**

I forbindelse med overgangen til ØSC er procedurerne for opkrævning af refusioner ændret, idet opgaven primært varetages af ØSC. Museet har fulgt området nøje og har konstateret fejl i de refusionsbegæringerne ØSC har ekspederet. Hermed er der konstateret tab, og museet mener, at der er knyttet en mindre usikkerhed til den samlede saldo, idet de refusioner, der er optaget som tilgodehavende, kan være behæftet med fejl.

### **Regulering af skyldige feriepenge**

I forbindelse med overgangen til Statens Økonomiservicecenter og den deraf følgende overgang til nye systemer til opgørelse skyldige feriepenge m.v. har museet

valgt en opgørelse, der i lighed med tidligere alene omfatter værdien af ikke op-tjente og afholdte dage.

### Ekstraordinær omkostning

I henhold til Akt. 18/6 2008 blev fortidsmindeområdet i 2008 tilbageført til Kulturarvsstyrelsen. Regulering af aktiv- og passivposter er endeligt afklaret i 2010. Afklaringen har udløst en ekstraordinær omkostning på kr. 14.100.

### 3.3. Balancen

Tabel 8 Balancen

<b>Aktiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	<b>Passiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2010	2010	note:	2010	2010
<b>Anlægsaktiver:</b>			<b>Egenkapital</b>		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startka-pital)	5.988,0	5.988,0
<b>1</b> Færdiggjorte udviklingsprojekter			Opskrivninger	0,0	0,0
	265,2	89,8	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	216,0	161,9	Bortfald af årets resultat	0,0	163,3
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>481,2</b>	<b>251,7</b>	Overført overskud	13.508,6	10.918,0
<b>2</b> <i>Materielle anlægsaktiver</i>			<b>Egenkapital i alt</b>	<b>19.496,6</b>	<b>17.069,3</b>
Grunde, arealer og bygninger	60.359,7	59.983,9	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1.491,8</b>	<b>1.914,5</b>
Infrastruktur	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Transportmateriel	1.246,3	980,6	FF4 Langfristet gæld	65.691,0	65.334,9
Produktionsanlæg og maskiner	2.078,8	2.160,9	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Inventar og IT-udstyr	8.459,4	4.250,3	Donationer	6.117,7	2.485,4
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>72.144,2</b>	<b>67.375,7</b>	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	5.988,0	5.988,0	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>71.808,7</b>	<b>67.820,3</b>
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.988,0</b>	<b>5.988,0</b>	Leverandører af varer og tjene-steydelser	3.597,8	16.312,3
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>78.613,4</b>	<b>73.615,5</b>	Anden kortfristet gæld	5.594,2	2.561,2
<b>Omsætningsaktiver:</b>			Skyldige feriepenge	24.170,7	25.360,3
Varebeholdning	2.033,5	2.056,3	Reserveret bevilling	2.887,3	804,1
Tilgodehavender	13.149,3	22.779,2	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	15.332,6	19.366,7
<i>Likvide beholdninger</i>			<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>51.582,7</b>	<b>64.404,6</b>
FF5 Uforrentet konto	27.411,4	30.653,3	<b>Gæld i alt</b>	<b>123.391,4</b>	<b>132.224,9</b>
FF7 Finansieringskonto	-971,8	22.862,7			
Andre likvider	24.144,0	-758,2			
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>50.583,6</b>	<b>52.757,8</b>			
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>65.766,4</b>	<b>77.593,3</b>			

## **Regnskabsmæssige forklaringer til balancen**

### **Tilgodehavender**

Stigningen i tilgodehavender kan primært forklares ved en forøgelse af debitor-massen i forbindelse med tilskud til forskning og en forøgelse af tilgodehavender på refusionsområdet. Endvidere har museets stramme styring og effektive rykker-procedure i 2009, ikke haft samme effekt efter overgangen til ØSC.

### **FF7**

Forøgelsen skyldes at museet i 2010 har opsagt vores fast rente erhvervskonto i Danske Bank, således at de likvider som museet modtager i forbindelse med forsknings- og fondstilsbud bliver stående på SKB FF7 Finansieringskontoen.

### **Andre likvider**

Faldet skyldes, at museet i 2010 har opsagt vores fast rente erhvervskonto i Danske Bank, således at de likvider som museet modtager i forbindelse med forsknings- og fondstilsbud ikke længere bliver flyttet fra FF7 til kontoen for øvrige indenlandske bankkonti.

### **Leverandører af varer og tjenesteydelser**

Forøgelsen skyldes af museet ved overgangen til ØSC, valgte at betale så mange af sine kreditorer som muligt inden udgangen af 2009. Kreditormassen har derfor ved udgangen af 2010 igen den normale størrelse.

### **Anden kortfristet gæld**

Faldet skyldes bl.a. at der ved udgangen af 2010 er foretaget en afregning af told-moms, men modposterne bliver først registreret i 2011. Endvidere er der ved udgangen af 2009 hensat fleksbidrag for 3. og 4. kvartal 2009 som anden kortfristet gæld, hvor afregningen først sker i 2010.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Værdien af igangværende arbejder for fremmed regning udgør 1,2 mio. kr., som vedrører museets indtægtsdækkede virksomhed, der udføres af Bevaringsafdelingen. Saldoen er steget væsentligt, hvilket til dels skyldes overgangen til ØSC og nye økonomisystemer, herunder fremrykkede frister for afsendelse af fakturaer og forsinkelser i adgang til økonomidata. Med udgangspunkt i erfaringerne fra årsafslutningen vil procedurerne for faktureringen af de indtægtsdækkede opgaver blive strammet op med henblik på at sikre at gældende regler efterleves og reducere værdien af igangværende arbejder for fremmed regning.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Forskellen skyldes en forøgelse i den likvide beholdning af forsknings- og fondstilsbud i 2010.

### Afstemning mellem FF4 og værdien af anlægsaktiver

Afstemningen af saldoen på FF4 og værdien af anlægsaktiver fratrukket evt. udviklingsprojekter og igangværende arbejder for egen regning udviser en mindre difference. Årsagen hertil er at der i periode 12/13 blev foretaget anskaffelser og afskrivninger, der ikke var kendte, da likviditetsflytningen mellem FF4 og FF7 blev foretaget.

### Afstemning mellem FF5 og værdien af nettoomsætningsformuen

Afstemningen mellem saldoen på FF5 og værdien af nettoomsætningsformuen udviser en afstemt difference. I overensstemmelse med Økonomistyrelsens anbefalede praksis vil reguleringen af likviditeten blive gennemført i 1. kvartal 2011.

### Afstemning mellem FF7 og overført overskud

Afstemningen mellem FF7 og det overførte overskud udviser en afstemt difference. Årsagen hertil er, at de likvider som museet modtager i forbindelse med forsknings- og fondstilskud bliver stående på SKB FF7 Finansieringskontoen.

## 3.4. Egenkapitalforklaring

Nationalmuseets egenkapital udgør 17,1 mio. kr. ultimo 2010 mod 19,5 mio. kr. ultimo 2009.

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

1.000 kr., løbende priser	2009	2010
<b>Egenkapital primo R-året</b>		
Startkapital primo	-5.988,0	-5.988,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
<b>Startkapital ultimo</b>	-5.988,0	-5.988,0
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	0,0	0,0
Overført overskud primo	-11.863,9	-13.508,6
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	639,5	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	-476,1
+Overført fra årets resultat	-2.284,1	3.066,7
- Bortfald af årets resultat	0,0	-163,3
- Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	-13.508,6	-11.081,3
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>-19.496,6</b>	<b>-17.069,3</b>

Ændringen i egenkapitalen på skyldes et realiseret merforbrug på den primære drift på 3,1 mio. kr., en udligning af en mellemregning på 0,6 mio. kr. vedrørende anlægsprojektet i forbindelse med den permanente udstilling Danmarks Oldtid og et bortfald af årets resultat. Bortfaldet af årets resultat skyldes, at der i 2010 er

overført medarbejdere til ØSC og at der i den forbindelse foretaget en forholdsmæssig overførsel til ØSC af museets overførte overskud ultimo 2009.

### Regnskabsmæssige forklaringer til egenkapitalforklaringen

Mellemregningen mellem bogføringskredse ultimo 2009 er i 2010 udlignet. Mellemregningen vedrørende anlægsprojektet i forbindelse med den permanente udstilling Danmarks Oldtid, idet der på TB10 er overført en bevilling fra museets driftsbevilling til anlægsbevillingen for Danmarks Oldtid. I 2010 er der overført medarbejdere til ØSC. Samtidig er der overført en forholdsmæssig andel af det overførte overskud fra 2009 til ØSC. Overførslen er i tabel 9 vist som bortfald af årets resultat. Transaktionerne medfører en samlet regulering af det overførte overskud på 476.000 kr. Opmærksomheden henledes på, at der af opstillingstekniske årsager er en forskel på 163.300 kr. mellem det overførte overskud ultimo 2010 i tabel 9 og det overførte overskud i tabel 8.

### 3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

I 2010 udgjorde Nationalmuseets udnyttelsesgrad af lånerammen på årsbasis 57,9 %.

**Tabel 10: Udnyttelse af låneramme**

1.000 kr., løbende priser	2010
Saldo på FF4 pr. 31. december 2010	65.334,9
Låneramme pr. 31. december 2010	112.900,0
Udnyttelsesgrad i procent	57,9 %

Lånerammen omfatter 40 mio. kr. der er reserveret til et magasinbyggeri. Den reducerede låneramme på 72,9 mio. kr. er i 2010 udnyttet med 89,6 %.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Nationalmuseets lønsumsloft i 2010 på 167,2 mio. kr. blev udnyttet med 151,5 mio. kr. Se tabel 12.

**Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.33.11.]**

1000 kr., løbende priser	2010
Lønsumsloft FL	167.200,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	167.200,0
Lønforbrug under lønsumsloft	151.474,7
<b>Difference</b>	<b>15.725,3</b>
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	36.805,7
<b>Akkumuleret opsparing ultimo 2010</b>	<b>52.531,0</b>

Hermed har museet en akkumuleret opsparing på 52,5 mio. kr.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

I 2010 har Nationalmuseet realiseret et årsresultat på -3,1 mio. kr. Se tabel 12.

**Tabel 12: Bevillingsregnskab (§ 21.33.11.)**

1.000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2009	<i>Budget 2010</i>	<i>Regnskab</i> 2010	<i>Difference</i>	<i>Budget 2011</i>
Nettoudgiftsbevilling	-202.300,0	-202.700,0	-199.900,0	-2.800,0	-202.700,0
Nettoforbrug af reservation	-3.274,5	-5.200,0	-2.083,2	-3.116,8	-800,0
Indtægter	-97.571,9	-80.400,0	-89.269,6	8.869,6	-88.400,0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-303.146,4</b>	<b>-288.300,0</b>	<b>-291.252,9</b>	<b>2.952,9</b>	<b>-291.900,0</b>
Udgifter	300.862,3	288.300,0	294.319,6	-6.019,6	302.100,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-2.284,1</b>	<b>0,0</b>	<b>3.066,7</b>	<b>-3.066,7</b>	<b>10.200,0</b>

På TB2010 blev museets nettoudgiftsbevilling netto reduceret med 2,8 mio. kr., hvoraf 0,6 mio. kr. var en overførsel til udligning af en mellemregning med anlægsprojektet Ombygning, Danmarks Oldtid § 21.33.73.45 og 2 mio. kr. var en dispositionsbegrænsning.

Der blev kun anvendt 2,1 mio. kr. af den reservede bevilling.

Indtægterne blev netto 8,8 mio. kr. større end budgetteret, hvilket skyldes større indtægter end budgetteret fra de indtægtsdækkede og tilskudsfinansierede aktiviteter på 18,8 mio. kr. og færre indtægter på det ordinære område svarende til knap 10 mio. kr.

Det samlede årsresultat udviser et merforbrug på 3,1 mio. kr., der finansieres ved et træk på de overførte overskud fra 2009 og tidligere år.



#### 4. Påtegning af det samlede regnskab

##### Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som *Nationalmuseet*, CVR nummer 22 13 91 18 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 2010.

##### Påtegning

Der tilkendes gives hermed:


1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målråporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. 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.
3. 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 4. april 2011

København den


12/4 - 2011

Underskrift



Per Kristian Madsen  
Museumsdirektør

Underskrift



Departementschef Karoline Prien  
Kjeldsen

## 5. Bilag til årsrapporten

### Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	2484,1	1113,4	3597,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	2484,1	1113,4	3597,5
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	2484,1	1113,4	3597,5
Akk. afskrivninger	2394,3	951,5	3345,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	2394,3	951,5	3345,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	89,8	161,9	251,7
Årets afskrivninger	175,4	54,1	229,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	175,4	54,1	229,5

Note. Kilde SKS

### Note 2: Materielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	62.128,1	0,0	6.017,0	4.073,6	32.306,7	104.525,4
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	62.128,1	0,0	6.017,0	4.073,6	32.306,7	104.525,4
Tilgang	0,0	0,0	391,8	113,4	524,3	1029,4
Afgang	0,0	0,0	0,0	238,4	0,0	238,4
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	62.128,1	0,0	6.408,7	3.948,6	32.831,0	105.316,4
Akk. afskrivninger	2144,2	0,0	4.247,8	2.968,0	28.580,6	37.940,7
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	2144,2	0,0	4.247,8	2.968,0	28.580,6	37.940,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	59.983,9	0,0	2.160,9	980,6	4.250,3	67.375,7
Årets afskrivninger	375,8	0,0	309,6	140,8	4733,3	5559,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	375,8	0,0	309,6	140,8	4733,3	5559,5

Note. Kilde SKS

## Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

1.000 kr., løbende priser	Ultimo	Ultimo	Ultimo	Ultimo
Løbende priser, [vælg mio. el. tusinder]	2007	2008	2009	2010
Konserverings- og konsulentydelse	993,0	1.002,0	1.338,0	2.068,0

Note. Kilde SKS og udskrifter fra ØS LDV

## Bilag 2: Oversigt over gebyrordninger

Ingen aktivitet for Nationalmuseet.

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

1.000 kr., løbende priser	Modtagne tilskud	Udgift
Direktøren	120,0	120,0
Bygning og inventar	503,7	503,7
Forskning, analyse og rådgivning	1.908,2	1.908,2
Center for Adm. og Strategi	14.504,6	14.504,6
Danmarks Oldtid - Arkæologi og Naturvidenskab	1.334,8	1.334,8
Danmarks Middelalder og Rennæssance	2.488,3	2.488,3
Danmarks Kirker	3.496,2	3.496,2
Danmarks Nyere Tid	545,5	545,5
Møntsamlingen	193,6	193,6
Antiksamlingen	516,0	516,0
Etnografisk samling	4.997,8	4.997,8
Frihedsmuseet	0,6	0,6
Frilandsmuseet	2,8	2,8
Center for Formidling	468,9	468,9
Bibliotekstjenesten	65,7	65,7
Frøslevlejrens Museum	8,5	8,5
I alt	31.155,0	31.155,0

Note. Kilde SKS og udskrifter fra ØS LDV

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

1.000 kr., løbende priser	Modtagne tilskud	Udgift
Generel ledelse og administration	117,6	117,6
Hjælpefunktioner	62,8	62,8
Bygningsmæssig drift	143,3	143,3
Forskning	363,5	363,5
Formidling	4.531,8	4.531,8
Indsamling	5,8	5,8
Registrering	114,1	114,1
Bevaring	4.929,9	4.929,9
I alt	10.268,8	10.268,8

Note. Kilde SKS og udskrifter fra ØS LDV

Bilag 4: Tilskudsregnskab, Bilag 5: Udestående tilsagn, Bilag 6: Afsluttede projekter: Ingen aktivitet for Nationalmuseet.

**Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter**

1.000 kr., løbende priser				
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	7.273,4	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	0,0	13.900,0
21.33.73. Nationalmuseet. Magasiner	Note 1		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.

**Supplerende noter til regnskabet**

**Note 1: Personaleomkostninger**

årsværk/antal	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Antal årsværk	464,0	452,0	455,0	461,0	431,0
Tilgang af medarbejdere	63,0	0,0	31,2	40,7	0,0
Afgang af medarbejdere	39,0	0,0	46,4	35,1	0,0

**Oversigt over budget og anvendelse af midler fra Formidlingspuljen**

1.000 kr., løbende priser	Budget 2010	Regnskab 2010	Afvigelse 2010	Budget 2011
Projekt				
Sharjah - Særudstilling om Kunst fra Emiraterne	0,9	0,9	0	0
Regnskovens Indianere - Særudstilling om regnskovsindianere langs Orinokofloden	0,7	0,7	0	0
Europa udstilling - særudstilling	0	0	0	1,35
Dansk Vestindien - en koloni bliver til - særudstilling	0	0	0	0,2
"The Power of civil society: The fate of the jews in Bulgaria (Udstilling om de bulgarske jøders redning under 2. Verdenskrig)	0	0	0	0,05
Evt. budgetteret videreførsel				0
I alt	1,6	1,6	0	1,6