

Årsrapport 2008
for
Den Hirschsprungske Samling

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3	
1. Beretning	4	
1.1. Præsentation af virksomheden	4	
1.2. Årets faglige resultater	6	
1.3. Årets økonomiske resultat	7	
1.4. Administrerede udgifter og indtægter	9	
1.5. Finansielle nøgletal	9	
1.6. Forventninger til kommende år	10	
2. Målrapportering	10	
2.1. Opgaver og ressourcer	10	
2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	10	
2.1.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	11	
2.1.3. Redegørelse for reservation	12	
2.2. Mål og resultater	13	
2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt	13	
2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger	15	
3. Regnskab	16	
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	16	
3.2. Resultatopgørelse	18	Sl
3.3. Balancen	19	Sl
3.4. Egenkapitalforklaring	20	Sl
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	21	Sl
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	21	Sl
3.7. Bevillingsregnskabet	21	Sl
4. Påtegning af det samlede regnskab	22	Sl
5. Obligatoriske noter og bilag til årsrapporten	23	Sl

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 1: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Tabel 2: Oversigt over nøgletal

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser

Tabel 4: Nøgletal for centrale aktiviteter

Tabel 5: Oversigt over registreringsefterslæb og bevaringstilstand

Tabel 6: Reservation

Tabel 7: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 8: Resultatopgørelse

Tabel 9: Resultatdisponering

Tabel 10: Balancen

Tabel 11: Egenkapitalforklaring

Tabel 12: Inddækning af merforbrug

Tabel 13: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Udvikling i årsværk

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97.)

Bilag 2: Igangværende anlægsprojekter

Øvrige tabeller

Bilag 3: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 4: Formidlingspuljen

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Den Hirschsprungske Samling er en statsinstitution under Kulturministeriet.

Den Hirschsprungske Samling er skænket den danske stat ved et gavebrev i 1902 af tobaksfabrikant Heinrich Hirschsprung og hustru Pauline Hirschsprung og overtaget af staten ved lov nr. 101 af 19. april 1907. Museet åbnedes for offentligheden 1. juli 1911.

Museet drives i henhold til fundats af 22. november 1911 med ændringer af 12. juli 1949 og 21. september 1982. Museet er underlagt Kulturministeriet, men skal ifølge fundatsen have en særlig bestyrelse.

Samlingen er som statsligt museum omfattet af museumsloven lovbkg. nr. 1505 af 14. december 2006. Den Hirschsprungske Samling indeholder en repræsentativ samling af dansk kunst fra det 19. og begyndelsen af det 20. århundrede, heriblandt mange hovedværker i dansk kunst. Desuden findes en samling af møbler bl.a. fra kunstnerhjem og et stort kunsthistorisk brevarkiv.

Museets mission:

Gennem sine samlinger og sit arbejde at styrke bevidstheden om, kendskabet til og oplevelsen af den klassiske danske kunst i det 19. århundrede og begyndelsen af det 20. århundrede overfor et dansk såvel som et internationalt publikum.

Museets vision:

I resultatkontrakten (2006 – 2009) indgået med Kulturministeriet vil Den Hirschsprungske Samling, udover varetagelsen af de faglige kerneopgaver; bevaring af samlingen, forskning og registrering, relancere museet og skabe et udadvendt og aktivt museum. Med denne relancering ønsker museet at lægge vægt på helhedsoplevelsen af samlingen, dens historie og placering i den fredede bygning. Museet ønsker derfor at styrke formidlings- og markedsføringsarbejdet med henblik på at skabe kontakt til nye målgrupper.

1.1.1. Hovedopgaver

Bevaring af kulturarven

- ***Indsamling***

Museet foretager inden for sit emneområde erhvervelser, der kan styrke samlingens repræsentative billede af den danske kunst i det 19. og begyndelsen af det 20. århundrede. Endvidere kan museet erhverve møbler og dokumentation i form af arkivalisk materiale og studiesamlinger.

- ***Registrering***

Museet skal holde samlingerne registrerede. Der arbejdes frem mod en samlet overførsel af registreringsoplysninger til ny database. Registrering af malerisamlingen har første prioritet. Dernæst registreres museets samling af skulptur og tegninger, afslutningsvist museets møbler og inventar

- ***Bevaring***

Museet skal sikre samlingens bevaring. Mange af museets malerier trænger til konservering og især til rensning. Strategien for konserveringsarbejdet i de kommende år vil være at styrke helhedsindtrykket af samlingens tilstand ved at gå frem rum for rum med start i guldaldersamlingen. Desuden er der foretaget en behovsanalyse af museets tegningssamling og brevarkiv.

Tilgængeliggørelse og formidling

Samlingen skal være tilgængelig for offentligheden. Museets formidling finder blandt andet sted gennem omvisninger, formidling til skoler og uddannelsesinstitutioner, foredrag, publikationer om samlingen, oplysninger på museets hjemmeside, udstillingsvirksomhed, udlån til udstillinger i ind- og udland, ekspedition af fotos, forespørgsler og besøg i arkiver og bibliotek. Hertil kommer udarbejdelse af årsprogram, udsendelse af plakater, annoncering, pressemeddelelser og anden kulturformidlende virksomhed.

Forskning

Museet skal med udgangspunkt i egne samlinger belyse og indsamle viden om det 19. århundredes kunst, stille samlingerne til rådighed for forskningen og udbrede kendskabet til forskningens resultater for et dansk og internationalt publikum. Museet skal gennem forskning medvirke til at erhverve ny viden og erkendelse inden for sit ansvarsområde.

1.2. Årets faglige resultater

Indholdet af opgaven 'Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven' fremgår af afsnit 1.1.1. Hovedopgaver. I resultatkontrakten er der opstillet 7 resultatkrav for hovedformål 1. Målopfyldelsen for disse fremgår af tabel 7 (årets resultatopfyldelse). Der er anvendt 5.852.000 kr. til arbejdet med opgaven. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Indholdet af opgaven 'Bevaring af kulturarven' fremgår ligeledes af afsnit 1.1.1. Hovedopgaver. I resultatkontrakten er der opstillet 4 resultatkrav for hovedformål 2. Målopfyldelsen for disse fremgår af tabel 7 (årets resultatopfyldelse). Der er anvendt 4.265.600 kr. til arbejdet med opgaven. Resultatet må ud fra de givne forudsætninger vurderes som tilfredsstillende.

Indholdet af opgaven 'Forskning' fremgår ligeledes af afsnit 1.1.1. Hovedopgaver. Forberedelserne til præsentationen af fokusudstilling om Bertha Wegmann (forår 2008) er opregnet som et forskningsprojekt ligesom forberedelserne til udstillingerne *Malerens modeller: L. A. Schou i Rom 1864-1867* (efteråret 2008) og *En gådefuld musiktime, Maleren Anna Petersen* (2009). Endvidere regnes undersøgelserne i forbindelse med revidering og ajourføringen af oplysningerne til det ny håndkatalog også for forskningsprojekter, samt forberedelse af indlæg til fremlægelse i internationale seminarer. Der er anvendt 273.600 kr. til arbejdet med opgaverne.

Fagligt resultat

Museet har i 2008 på det faglige område haft meget positive resultater både med hensyn til de to særudstillinger og nyt formidlingsmateriale til indskolingsbørn. Der arbejdes endvidere med et projekt for digitalformidling til gymnasiet samt forberedelse til en audioguide. Der er i foråret blevet udarbejdet en ny grafisk profil for museet, og der blev udgivet nyt sæsonprogram som bl.a. indeholder en ny række kammerkoncerter.

Der har endvidere i årets løb været lagt mange ressourcer i en række langsigtede projekter, som først vil komme til fuld udfoldelse og færdiggørelse i 2009. Det gælder arbejdet med en total digitalisering af maleri og skulptursamlingen samt dybderegistrering og revision af oplysninger om kunstværkerne, som vil indgå i det ny katalog, der udgives i 2009.

Museet har i årets løb anskaffet en del nyt sikringsudstyr, og der arbejdes fortsat med et større sikringsprojekt, som forventes afsluttet i 2009.

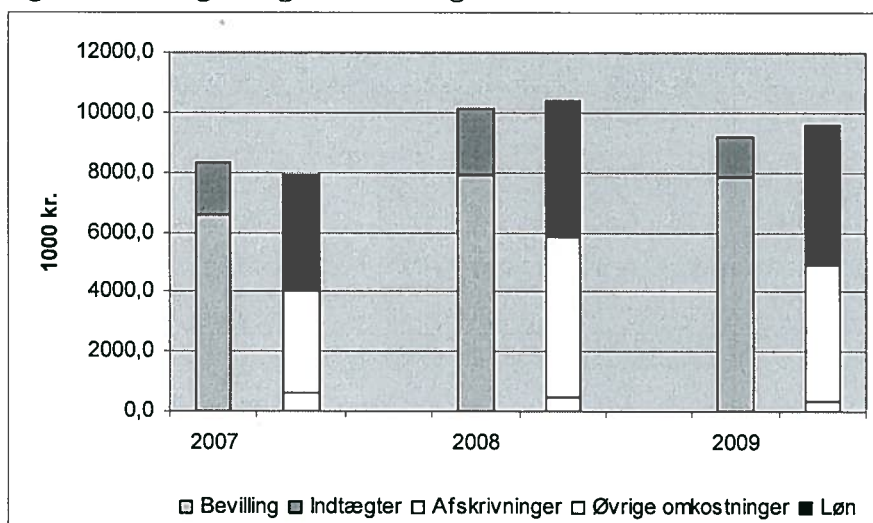
På det administrative område er der i samarbejde med Kulturministeriets koncerncenter indarbejdet en række gode faste arbejdsgange, og personalemæssigt har museet fået udarbejdet en ny opgavestruktur, som har forbedret de daglige rutiner.

Selvom ikke alle årets mål i resultatkontrakten er blevet opfyldt, er projekterne godt undervejs, og vi kan se frem til at kunne færdiggøre og iværksætte disse projekter i 2009.

1.3. Årets økonomiske resultat

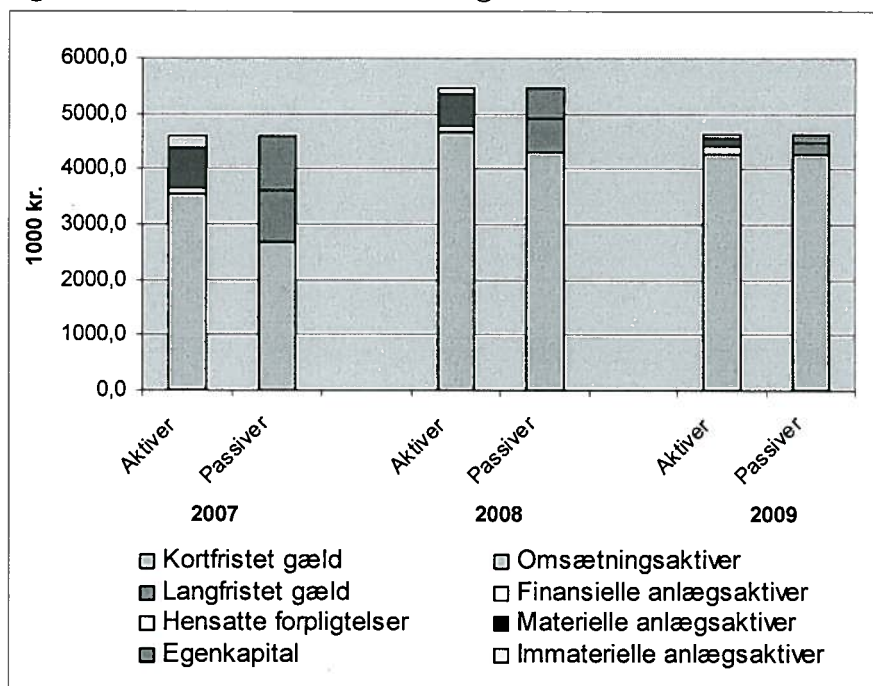
Årets økonomiske resultat vurderes som tilfredsstillende på trods af, at der er tale om et underskud på 0,3 mio. kr. Merforbruget var forventet og vedrører i 2007 igangsatte, men endnu ikke færdiggjorte projekter, som så blev færdiggjort i 2008, samt indgåede forpligtelser fra 2007, hvor omkostningerne af forskellige årsager først faldt i 2008.

Figur 1: Indtægter og omkostninger



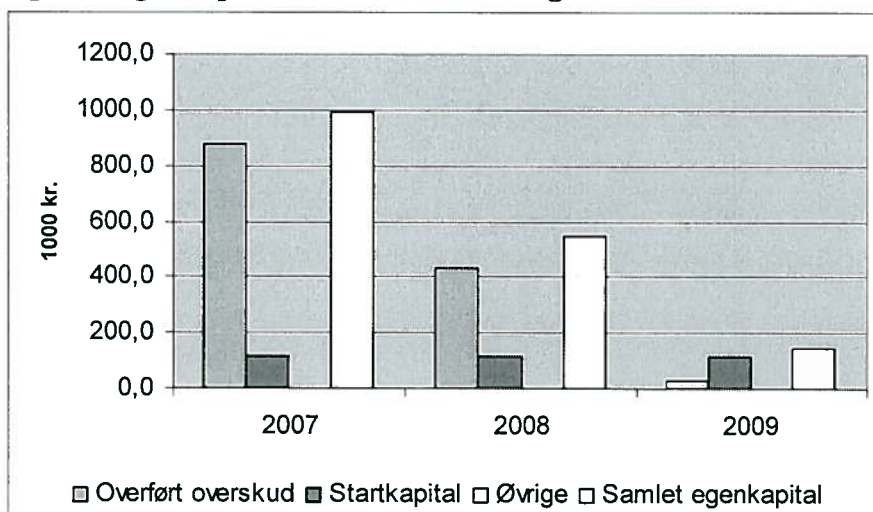
Som det fremgår af figur 1, balancerer indtægterne stort set med omkostningerne alle år. Mindreforbruget i 2007 anvendes i 2008 og 2009, hvor der er tale om et merforbrug. Stigningen i indtægter og omkostninger fra 2007 til 2008 vedrører hovedsagelig implementering af ny betalingsstruktur for kunder hos Kulturministeriets koncerncenter. Der er i forbindelse hermed overført bevilling fra koncerncentret til Den Hirschsprungske Samling til betaling af de ydelser, Den Hirschsprungske Samling køber hos koncerncentret. Dertil kommer en stigning i de tilskudsfinansierede aktiviteter.

Figur 2: Balancens sammensætning



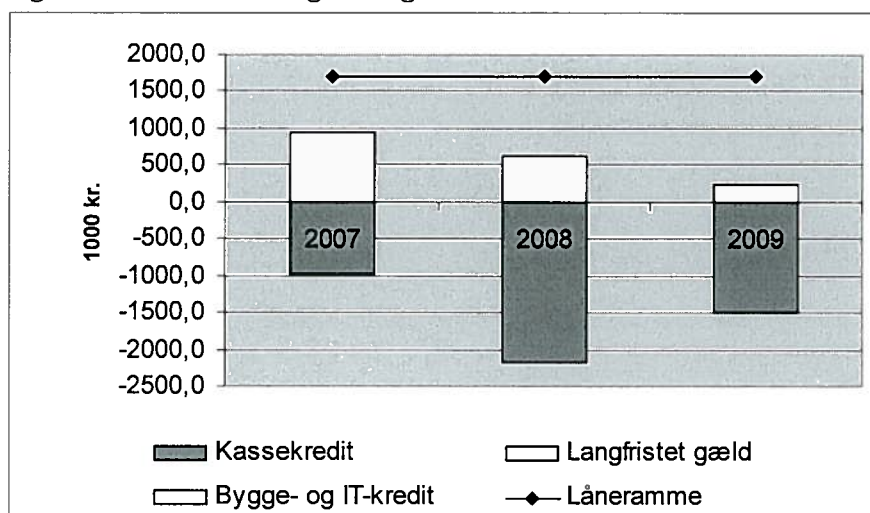
Balancen viser et fald i anlægsaktiverne fra 2007 og frem og dermed også et tilsvarende fald i den langfristede gæld. Egenkapitalen er ligeledes faldende, idet mindreforbruget i 2006 og 2007 til dels er anvendt i 2008, og resten forventes anvendt i 2009. Endelig er der tale om en stigning i omsætningsaktiverne fra 2007 til 2008, som hovedsagelig vedrører de tilskudsfinansierede aktiviteter. Som følge heraf er der også sket en stigning i den kortfristede gæld.

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Faldet i egenkapitalen skyldes, at det tidligere opsparede overførte overskud bl.a. er anvendt i 2008 til i 2007 igangsatte, men først i 2008 færdiggjorte projekter, samt til i 2007 indgåede forpligtelser, hvor omkostningerne af forskellige årsager først faldt i 2008. I 2009 forventes det overførte overskud yderligere nedbragt.

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



Den samlede udnyttelsesgrad af lånerammen udgør ultimo 2008 36,6 %.

1.4. Administrerede udgifter og indtægter

Tabel 1: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Art 1000 kr.	Bevillingstype	Hovedkonto		Bevilling	Regn- skab
Øvrige administrerede udgifter og indtægter	Anlægsbev.	21.33.76. Den Hirschsprungske Samling, nationalejendom	Udgifter	100,0	10.947,8
			Indtægter	0,0	0,0

Der henstår primo 2008 et videreførselsbeløb på 11,8 mio. kr. på 21.33.76. Den Hirschsprungske Samling, nationalejendom, til anlægsarbejder vedrørende publikumsfaciliteter og handicapelevator samt skalsikring. Regnskabstallet for 2008 er ikke retvisende, idet der er tale om korrektion af en fejl i 2007. For en nærmere forklaring henvises der til bilag 2.

1.5. Finansielle nøgletal

Tabel 2: Oversigt over nøgletal

1000 kr.	2007	2008
1 Negativ udsvingsrate	753,9 %	370,3 %
2 Akkumuleret overskudsgrad	11,7 %	4,9 %
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	55,7 %	36,6 %
4 Overskudsgrad	5,0 %	-2,6 %
5 Bevillingsandel	79,2 %	78,4 %
6a Ekstraordinære poster, udgifter	0,0 %	0,0 %
6b Ekstraordinære poster, indtægter	0,0 %	0,0 %
7 Tab på debitorer	0,0 %	0,0 %
8 Kapitalandel	8,2 %	5,4 %

9	Nedskrivningsrate	0,0 %	0,0 %
10	Afskrivningsrate	83,6 %	88,6 %
11	Opretholdelsesgrad	5,8 %	47,7 %
12	Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	338	348
13	Soliditetsgrad	21,5 %	10,0 %
14	Reservationsflow	29,4 %	0,0 %
15	Reservationsandel	1,3 %	0,0 %
16	Akk. reservationsandel	4,5 %	0,6 %

1.6. Forventninger til kommende år

Som det fremgår af det faglige resultat, har museet igangsat en række aktiviteter vedr. markedsføring, formidling, registrering og publicering samt bevaringsmæssige tiltag. En del af disse projekter vil kunne finansieres af museets finanslovsbevilling og et akkumuleret overført overskud på 0,4 mio. til forbrug i 2009.

Den Hirschsprungske Samling forventer i 2009 at indgå en ny rammeaftale med Kulturministeriet for perioden 2010-13.

2. Målrapportering

2.1. Opgaver og ressourcer

2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven	-3.506,0	-2.087,7	5.852,0	100%
Bevaring af kulturarven	-4.176,3	-89,3	4.265,6	0%
Forskning	-208,5	-65,1	273,6	0%
I alt	-7.890,8	-2.242,1	10.391,1	100%

* Indtægtsført bevilling er fordelt ud fra, at årets underskud til dels vedrører i 2007 igangsatte, men endnu ikke færdiggjorte projekter, som efterfølgende er afsluttet i 2008, samt i 2007 indgåede forpligtelser, hvor omkostningerne først faldt i 2008, inden for opgaven tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven.

** Den Hirschsprungske Samling anvender formålskontering (8 formål). Under tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven hører 1. Indsamling og 5. Formidling. DHS har desuden valgt at lægge 7. GLA og 8. Hjælpefunktioner samt ikke formålskonterede poster ind i denne kategori. Under bevaring af kulturarven hører 2. Registrering og 3. Bevaring / Sikring. Derudover har DHS valgt at lægge 9. Bygningsmæssig drift ind i denne kategori. Under forskning hører formål 4. Forskning.

For opgaven 'Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven' var der i 2008 opstillet 7 resultatkrav. Af disse er de 5 helt opfyldt og 2 delvist opfyldt. For uddybende forklaringer vedr. målopfyldelsen henvises til afsnit 2.2.1 Mål og resultater. For opgaven 'Bevaring af kulturarven' var der i 2008 opstillet 4 resultatmål. Af disse er de 3 opfyldt og det ene ikke opfyldt. For uddybende forklaringer vedr. målopfyldelsen henvises til afsnit 2.2.1 Mål og resultater.

For opgaven 'Forskning' var der i 2008 ingen resultatkrav opstillet. For forklaringer vedr. omkostninger, der er forbrugt, henvises til afsnit 1.2.

2.1.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 4: Nøgletal for centrale aktiviteter

	2006	2007	2008
Antal besøgende	32.628	23.465	23.164
- heraf betalende besøgende	16.229	12.063	11.921
- heraf besøgende med fri entré	16.399	11.402	11.243
Erhvervede værker/genstande	5	4	18
Elektronisk registrerede værker/genstande		810	175
Færdigkonserverede værker/genstande	28	13	9
Igangværende forskningsprojekter	1	4	4
Afsluttede forskningsprojekter	3	0	2
Antal åbningstimer	1540	1440	1540
Skoletjeneste, antal klasser	327	271	258
Antal besøgende børn/unge u. 18 år (eksklusiv skoletjeneste)	721	412	684
Antal særudstillinger (åbnet det pågældende år)	2	1	2
- heraf særudstillinger rettet mod børn/unge	1	0	0
Antal undervisningstilbud	9	8	8
- heraf nye undervisningstilbud	1	1	1
Antal særarrangementer	12	11	10
- heraf arrangementer rettet mod børn/unge	4	0	1
- heraf arrangementer rettet mod erhvervslivet	1	0	0
Antal udstillinger/aktiviteter med særlig hensyntagen til handicappede brugere	0	0	0
Antal besøgende på hjemmeside	132.231	80.432	47.847

Museets aktiviteter 2008 samlet set har været nogenlunde konstant set i forhold til 2007. Visse steder har der dog vist sig en svag tilbagegang, hvilket må siges at ligge inden for de sæsonmæssige udsving, museet er påvirket af. Nedgangen i antallet af brugere af hjemmesiden kan ses på baggrund af, at museet i 2008 udsendte et sæsonprogram, der formidlede museets aktiviteter og udstillinger.

Vedr. forbrug af midler fra Formilingspuljen henvises til bilag 4.

Tabel 5: Oversigt over registreringsefterslæb og bevaringstilstand

Oversigt over registreringsefterslæb

	Fuldt registreret	Delvist registreret	Ikke registreret
Pct. af samlingerne	100	0	0

Oversigt over bevaringstilstand

	Formidlingseget tilstand	Stabiliseret tilstand	Behandlingskrævende tilstand	Svært skadet tilstand
Pct. af samlingerne	98	0	2	0

I nærværende årsrapport for 2008 oplyser museet, at dets samling er 100% fuldt registreret eftersom registreringen nu forstås som basisregistrering, dvs. registrering af inventarnummer, placering, kunstneroplysninger, titel og erhvervsoplysninger. I forhold til årsrapporten for 2007 og Rigsrevisionens *Beretning til Statsrevisorerne om forvaltning af kulturarven* fra 2007 afviger oversigten over registreringsefterslæbet. I forbindelse med de tidligere opgørelser håndterede museet et registreringsbegreb, der havde som udgangspunkt, at et kunstværk eller en genstand aldrig kan være 100% registreret eftersom der hele tiden vil fremkomme nye oplysninger.

2.1.3. Redegørelse for reservation

Tabel 6: Reservation, hovedkonto [21.33.23.]

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven		121,0	99,6	21,4	
Rev. publikumskatalog mv.	2006	100,0	78,6	21,4	2009
Genoptryk postkort	2006	21,0	21,0	0,0	2008
Bevaring af kulturarven		119,3	119,3	0,0	
Nybehandling af gulve	2006	119,3	119,3	0,0	2008
Forskning		100,0	71,8	28,2	
Forskning	2007	100,0	71,8	28,2	2009

2.2. Mål og resultater

2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt

Tabel 7: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2008	Målopfyldelse Resultat	%	Vægt
Hovedformål 1 Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Større synlighed og nye målgrupper	Generel brugertilfredshed er fastholdt på 2005 niveau	Museets årlige brugerundersøgelse viser, at der fortsat er stor brugertilfredshed med museet. Således vil hele 95,5 % anbefale museet til andre. Niveaulet er fastholdt på 2005 niveau	100	20
Større synlighed og nye målgrupper	Internationalt publikum er fastholdt	Museets statistik viser, at besøgstallet for det internationale publikum er konstant	100	5
Større synlighed og nye målgrupper	Øget antal af rekvirerede arrangementer udenfor åbningstid, årligt fra 2008	Museet deltager i netværket Brug Kulturen og har planlagt og produceret en informationskampagne overfor interessenter. Desværre er resultatet udeblevet, da det har vist sig meget svært at forene interessenteres krav til arrangementer med museets krav til sikkerhed.	0	10
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Øget forskningsbaseret formidlingsindsats	Vise en særudstilling, en fokusudstilling eller en særophængning om året	Fokusudstilling: Bertha Wegmann Særudstilling: Malerens modeller. Ludvig Schou i Rom 1864-1867	100	19
Øget forskningsbaseret formidlingsindsats	Skoletjenesten: nuværende besøgstal (2005) for skoler fastholdt, ca. 250 skoleklasser om året	Museets statistik viser, at besøgstallet for skoler er konstant (på 2005 niveau)	100	2
Øget forskningsbaseret formidlingsindsats	Skoletjeneste: Nye tilbud årligt	Der er afholdt lærerkurser og udviklet nyt undervisningsforløb til	100	2

		indskolingsbørn. Desuden er der iværksat digitalt værktøj til kuratering for gymnasieelever		
		Intentionen er med brugerundersøgelser at måle lærernes tilfredshed. Tidligere forsøg på respons fra lærere gav ikke resultat. Museet arbejder på at iværksætte ny brugerundersøgelseskampagne pr. mail	0	0 Efter aftale med Kulturministeriets departement er målet udgået som resultatmål for 2008. Målet vil blive drøftet på virksomhedsmødet
Hovedformål 2				
Bevaring af kulturarven				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Øget fokus på det forskningsbaserede arbejde med samlingerne	Ajourføring af samlingsregistranten er færdiggjort	Ajourføring af registrering vedr. samlingen og udstillingsarkiver af litteratur m.v. indkommen 2003-5 afsluttet.	100	5
Øget fokus på det forskningsbaserede arbejde med samlingerne	Registreringsplan er udarbejdet	En plan over museets forestående registreringsopgaver er udarbejdet.	100	5
Øget fokus på det forskningsbaserede arbejde med samlingerne	Publikumsbog om museets samlinger udgivet	Arbejdet med publikumsbogen har måttet sættes i bero til fordel for opprioritering af nyt katalog, udstillingsforberedelser samt andre forskningsbaserede opgaver.	0	20 Efter aftale med departementet skal målet ikke uddybes i målrapporteringen, men vil blive drøftet på virksomhedsmødet
Øget fokus på det forskningsbaserede arbejde med samlingerne	Registreringsplanen igangsat	Planen over museets forestående registreringsopgaver er igangsat.	100	10
Hovedformål 2				
Bevaring af kulturarven				
2007 mål				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Øget fokus på det forskningsbaserede arbejde med samlingerne	Nyt håndkatalog er færdiggjort	I 2008 blev det besluttet i stedet for et håndkatalog at udgive et gennemillustreret bestandska-	75	25

talog. Redaktions
arbejdet har således
været langt mere res-
sourcekrævende end
forventet og færdiggø-
relsen er derfor udskudt
til 2009.

2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1. Tilgængeliggørelse og formidling/ Større synlighed og nye målgrupper/ Øget antal af rekvirerede arrangementer udenfor åbningstid årligt fra 2008

Resultat

0 % opfyldelse

Analyse og vurdering

Museet ønsker at invitere interessenter til at afholde arrangementer i museets sale, da det dels vil have en markedsføringsmæssig værdi og dels vil kunne gavne museets egen indtjening.

Af disse grunde er museet med i samarbejdet Brug Kulturen, der med informationsmateriale og en internetportal henvender sig til interessenter som f.eks. erhvervslivet. Museet har desuden i 2008 produceret en folder med samme formål for øje, nemlig at gøre opmærksom på muligheden for at leje sig ind i museets lokaler.

Af forskellige grunde har resultatmålet ikke kunnet opfyldes: De henvendelser, vi har modtaget fra mulige brugere af museets lokaler, har ikke båret frugt, da museets egne restriktioner til beskyttelse af interiør og værker ikke har kunnet mødes med interessenternes krav. Af samme grund er vi i en fase, hvor vi drøfter, hvorledes museet som udlejningsvirksomhed kan imødegå interessenteres krav og samtidig leve op til egen sikkerhedsstandard. Udsendelsen af foldermaterialet afventer resultatet af ovennævnte drøftelse.

Set på baggrund af ovennævnte vurderes målopfyldelsen på 0 % som tilfredsstillende.

Ressourceforbrug

5.000 indstik, der skal markedsføre museets tilbud om udlejning af lokaler i alt 20.123 kr. Dertil kommer forbrug af tid for museets formidlingsinspektør, cirka 1/12 årsværk.

Mål 2. Tilgængeliggørelse og formidling/ Øget forskningsbaseret formidlingsindsats/ vise en særudstilling en fokusudstilling eller en særophængning om året

Resultat

100 % opfyldelse

Analyse og vurdering

Som led i museets strategi om at øge den forskningsbaserede formidlingsindsats med udgangspunkt i egne værker, viste museet i 2008 to udstillinger: Den mindre fokusudstilling i foråret om Bertha Wegmann tilrettelagt i forbindelse med undersøgelser vedrørende et nyerehvert maleri af kunstneren; og særudstillingen *Malernes modeller. L. A. Schou i Rom 1864-1867* (26.9.2008-26.1.2009).

Sidstnævnte udstilling var en undersøgelse dels af museets egen samling af malerier og tegninger af kunstneren L.A. Schou, dels af en række indlån fra andre offentlige såvel som private samlinger. Udstillingen anskueliggjorde både kunstværkernes historiske kontekst samt deres tilblivelsesproces. I udstillingen blev der givet en indgående præsentation af den kunsthistoriske arbejdsproces, som ofte har karakter af en detektivhistorie, og af de nye resultater, der var opnået. I tilknytning til udstillingen blev der udgivet et katalog med et rigt billedmateriale (45 sider).

Sigtet med udstillingen var at give publikum indblik i, hvordan museets mange kunstværker kan gøres nærværende ved at vise, at de er fulde af historier, der blot venter på at blive fortalt. Publikumsreaktionerne har været meget tilfredsstillende, og museet har i den nyeste udstilling arbejdet videre med udvikling af konceptet.

Med de to udstillinger i 2008 må den forskningsbaserede formidlingsindsats siges til fulde at være lykkedes, og målet må derfor vurderes som særdeles tilfredsstillende.

Ressourceforbrug

Udstillingen er finansieret af en bevilling givet i forbindelse med museets resultatkontrakt samt øget entré i udstillingsperioden.

De væsentligste udgifter knytter sig til transport, opsætning af udstillingsmateriel, samt tilrettelæggelse og trykning af katalog og plakat.

Der er i 2008 samlet forbrugt 59.977 kr. på Bertha Wegmann-udstillingen og 445.299 kr. på L.A. Schou-udstillingen. Samlet regnskab for den sidste udstilling kan dog først opgøres efter udstillingens afslutning i 2009.

3. Regnskab

Der er i dette afsnit i årsrapporten anvendt uddata fra Statens Koncern System. Afgivelser herfra er angivet specifikt.

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og -principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Års-

rapporten for 2008 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper. Den Hirschsprungeske Samling har anvendt samme regnskabspraksis som i årsrapporten for 2006 og 2007.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 8: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-6.400,0	-7.600,0	-7.800,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-280,7	-290,8	-49,5
Reserveret af indeværende års bevillinger	100,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-6.580,7	-7.890,8	-7.849,5
Salg af varer og tjenesteydelser	-1.142,4	-1.104,8	-900,0
Tilskud til egen drift	-589,4	-1.067,4	-400,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-8.312,5	-10.063,0	-9.149,5
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	208,2	63,6	90,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	98,6	125,5	88,0
Forbrugsomkostninger i alt	98,6	125,5	88,0
1 <i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	3.579,1	4.162,8	4.250,0
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0
Pension	399,4	472,2	500,0
Lønrefusion	-93,2	-108,3	-50,0
Personaleomkostninger i alt	3.885,4	4.526,7	4.700,0
Af- og nedskrivninger	631,1	501,9	350,0
Andre ordinære driftsomkostninger	3.033,8	5.132,2	4.313,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	7.857,1	10.349,8	9.541,7
Resultat af ordinær drift	-455,3	286,8	392,2
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-455,3	286,8	392,2
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-13,7	-69,8	-40,0
Finansielle omkostninger	49,5	41,3	30,0
Resultat før ekstraordinære poster	-419,5	258,2	382,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-419,5	258,2	382,2

Sumtal kan afvige på grund af afrunding.

For en nærmere beskrivelse af reserveret bevilling henvises til afsnit 2.1.3.

Med hensyn til årsværksforbrug mv. henvises til note 1 under afsnit 5. Obligatoriske noter og bilag til årsrapporten.

Tabel 9: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
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	419,5	-258,2	-382,2

Med hensyn til underskuddet i 2008 henvises der til afsnit 3.4. Egenkapitalforklaring.

3.3. Balancen

Tabel 10: Balancen, 1000 kr.

Aktiver note:	Primo 2008	Ultimo 2008	Passiver note:	Primo 2008	Ultimo 2008
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	116,0	116,0
2 Færdiggjorte udviklingsprojekter			Opskrivninger	0,0	0,0
	243,9	127,6	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Udbytte til staten	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	243,9	127,6	Overført overskud*	874,5	429,6
3 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Egenkapital i alt	990,5	545,6
Grunde, arealer og bygninger	652,8	527,0	Hensatte forpligtelser	0,0	0,0
Infrastruktur	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Transportmateriel	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld**	947,4	622,2
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Inventar og IT-udstyr	49,0	28,6	Donationer	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	701,8	555,7	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	116,0	116,0	Langfristet gæld i alt	947,4	622,2
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Finansielle anlægsaktiver i alt	116,0	116,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	643,6	1.649,7
Anlægsaktiver i alt	1.061,7	799,3			
Omsætningsaktiver:					
Varebeholdning	428,6	436,8			
Tilgodehavender					
	568,3	1.355,8			

Værdipapirer	0,0	0,0	Anden kortfristet gæld	215,0	210,7
Likvide beholdninger			Skyldige feriepenge	317,4	382,4
FF5 Uforrentet konto	735,8	-315,9	Reserveret bevilling	340,3	49,5
FF7 Finansieringskonto			Igangværende arbejder for fremmed regning	1.145,6	1.998,2
	975,1	2.184,4	Periodeafgrænsningsposter	0,0	9,7
Andre likvider	830,4	1.007,7	Kortfristet gæld i alt	2.661,9	4.300,2
Likvide beholdninger i alt	2.541,3	2.876,3	Gæld i alt	3.609,3	4.922,5
Omsætningsaktiver i alt	3.538,1	4.668,9	Passiver i alt	4.599,8	5.468,1
Aktiver i alt	4.599,8	5.468,1			

Sumtal kan afvige på grund af afrunding.

* Overført overskud primo 2008 er 0,15 mio. kr. for højt. Beløbet vedrører en ompostering i 2007 af en fejlagtigt bogført varelagerregulering i 2006. Overført overskud er i 2008 nedbragt med dette beløb og opført under kortfristet gæld, idet beløbet skal tilbagebetales i 2009 fra FF5-kontoen til Økonomistyrelsen som følge af, at den fejlagtigt bogførte varelagerregulering har haft konsekvenser for den tilpassede åbningsbalance. Derudover indeholdt overført overskud primo 2008 nogle mindre beløb på knap 0,05 mio. kr. vedrørende nogle egenkapitalkonti, der er blevet nulstillede i 2008, således at overført overskud er retvisende ultimo 2008.

** Med hensyn til forskellen mellem summen af anlægsaktiverne og den langfristede gæld på 0,2 mio. kr. er der tale om anskaffelse af et anlægsaktiv ultimo 2008, men hvor tilgangen på FF4-kontoen først er registreret i 2009.

For så vidt angår de immaterielle og de materielle anlægsaktiver henvises der til note 2 og 3 under afsnit 5. Obligatoriske noter og bilag til årsrapporten.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 11: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser note:	2008
Egenkapital primo R-året	0,0
Startkapital primo	116,0
+Ændring i startkapital	0,0
Startkapital ultimo	116,0
Opskrivninger primo	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0
Overført overskud primo	687,9
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0
+Overført fra årets resultat	-258,2
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
Overført overskud ultimo	429,7
Egenkapital ultimo R-året	545,7

Kilde: Statens budgetsistem.

Egenkapitalen ultimo 2008 udgør 0,5 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. er overført overskud fra tidligere år.

Forbruget af det overførte overskud på ca. 0,3 mio. kr. er anvendt til i 2007 igangsatte, men endnu ikke færdiggjorte projekter, samt til i 2007 indgåede forpligtelser, hvor omkostningerne først er afholdt i 2008.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Den Hirschsprungeske Samling har i 2008 overholdt disponeringsreglerne, der er knyttet til de fire FF-konti. Lånerammen har således ikke været overskredet.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Som det fremgår af tabel 12 er årets lønsumsloft ikke overskredet.

Tabel 12: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparing ultimo 2006	Akk. opsparing ultimo 2007	2008
Lønsumsloft			4.400,0
Lønforbrug			4.395,3
Difference	425,7	901,5	4,7

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 13: Bevillingsregnskab (§ 21.33.23.)

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>		<i>Regnskab</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2009</i>
	<i>2007</i>	<i>Budget 2008</i>	<i>2008</i>		
Nettoudgiftsbevilling	-6.400,0	-7.700,0	-7.600,0	-100,0	-7.800,0
Nettoforbrug af reservation	-180,7	-340,3	-290,8	-49,5	-49,5
Indtægter	-1.745,4	-1.114,0	-2.242,1	1.128,1	-1.340,0
Indtægter i alt	-8.326,1	-9.154,3	-10.132,8	978,5	-9.189,5
Udgifter	7.906,6	9.154,3	10.391,1	-1.236,8	9.571,7
Årets resultat	-419,5	0,0	258,2	-258,2	382,2

Som det fremgår af tabel 13 har Den Hirschsprungeske Samling et merforbrug på 0,3 mio. kr. i 2008. Der henvises til afsnit 3.4. for en uddybning af dette.

Med hensyn til merindtægterne og tilsvarende merudgifter i forhold til det budgetterede har Den Hirschsprungeske Samling haft øgede tilskudsfinansierede aktiviteter.

Med hensyn til afrapportering vedrørende de tilskudsfinansierede aktiviteter henvises der til afsnit 5. Obligatoriske noter og bilag til årsrapporten, bilag 2.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Den Hirschsprungske Samling (CVR-nr. 64174614) er ansvarlig for: 21.33.23. Den Hirschsprungske Samling samt 21.33.76. Den Hirschsprungske Samling, nationalejendom, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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.

Sted, dato

KbW . 27. marts 2009

Underskrift



Museumsdirektør Marianne Saabye

Sted, dato

KbW 14/4-2009

Underskrift



Departementschef Karoline Prien
Kjeldsen

5. Obligatoriske noter og bilag til årsrapporten

Note 1: Personaleomkostninger

årsværk/antal	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Antal årsværk	14,0	12,0	11,5	13,0	13,0
Tilgang af medarbejdere	5,0	6,0	13,0	6,0	3,0
Afgang af medarbejdere	0,0	4,0	2,0	2,0	3,0

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	1.054,5	-	1.054,5
Opskrivning	-	-	-
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	1.054,5	-	1.054,5
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	1.054,5	-	1.054,5
Akk. afskrivninger	926,9	-	926,9
Akk. nedskrivninger	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	926,9	-	926,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	127,6	-	127,6
Årets afskrivninger	116,3	-	116,3
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	116,3	-	116,3
Afskrivningsperiode/år	5-8		

Den Hirschsprungske Samling har ingen udviklingsprojekter under opførelse.

Note 3: Materielle anlægsaktiver

[vælg mio. el. tusinder]	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	4.458,2	-	-	-	250,6	4.708,8
Opskrivning	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	4.458,2	-	-	-	250,6	4.708,8
Tilgang	206,1	-	-	-	33,4	239,5
Afgang	-	-	-	-	-	-

Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	4.664,3	-	-	-	284,0	4.948,2
Akk. afskrivninger	4.137,2	-	-	-	255,3	4.392,6
Akk. nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	4.137,2	-	-	-	255,3	4.392,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	527,0	-	-	-	28,6	555,7
Årets afskrivninger	331,8	-	-	-	53,8	385,6
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	331,8	-	-	-	53,8	385,6
Afskrivningsperiode/år	10				3-5	

Den Hirschsprungske Samling har ingen igangværende arbejder for egen regning.

Bilag 1

Bilag 1a: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97.)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne	
	tilskud	Udgift
ICOM-tilskud*	4,5	4,5
SCKK	0,6	0,6
Kunstkøb	340,0	340,0
Digitalisering	47,3	47,3
Kulturnat 2008	25,0	25,0
Golden Days (Karen Blixen)	15,0	15,0
Skiltning	63,3	63,3
Wegmann	60,3	60,3
Schou	338,4	338,4
Koncerter	19,4	19,4
Japan	35,8	35,8
Audioguide	43,5	43,5
Katalog	60,0	60,0
Anna Petersen	14,4	14,4
I alt	1.067,4	1.067,4

* Midlerne er anvendt i 2007, men grundet bogføringsfejl er beholdningerne først udlignet i 2008.

Følgende tabel viser de modtagne tilskud, som endnu ikke er anvendt:

Bilag 1b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97.)

1000 kr.	Beholdningskonto	Forventes anvendt
SCKK	9,6	2009
It-pulje mv.	290,6	2009-10
Særudstillinger	416,5	2009-10
Skiltning	653,3	2009
Audioguide	6,5	2009
Katalog	356,0	2009
Biblioteksfonden	127,9	2009-10
Jubilæumslegat	96,9	2009-10
Koncerter	40,8	2009
	1.998,2	

Bilag 2

Grundet en teknisk fejl blev data fra periode 12 2007 ikke blevet overført fra Navision til SKS vedrørende anlægsarbejderne på hovedkonto 21.33.76. Den Hirschsprungske Samling, nationalejendom. Der er foretaget rettelse af fejlen primo 2008. Følgende tabel angiver de faktiske udgifter for Den Hirschsprungske Samlings anlægsarbejder i regnskabsåret 2008:

Bilag 2: Igangværende anlægsprojekter

1000 kr.				
Anlægsprojekt	Bygge- start	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
Publikumsfaciliteter og handicapelevator, 21.33.76.10.	2004	2009	296,4	9.893,0
Skalsikring, 21.33.76.20.	2006	2009	449,7	2.000,0

Vedrørende anlægsprojektet publikumsfaciliteter og handicapelevator

Da undersøgelserne vedr. museets klima er afsluttet uden at have givet anledning til yderligere udgifter har museet i efteråret kunnet færdiggøre projektet vedrørende udskiftning af facadebeklædningen på flunkerne ved museets to gavle. Der blev givet en ekstrabevilling på 0,1 mio. kr. på TB08 til dækning af merudgifter i forbindelse med færdiggørelsen. Der resterer 104.751,42 kr. ultimo 2008 til betaling af regninger i 2009. Endeligt regnskab og afslutning af sagen vil finde sted primo 2009.

Vedrørende anlægsprojektet skalsikring

Der har i efteråret og vinteren 2008-09 været arbejdet på afslutning af fase 2, den udvendige sikring, som vil være afsluttet i marts 2009. Projekteringen af den 3. og sidste fase af skalsikringen er igangsat og forventes afsluttet i 2009. Der resterer 841.918,76 kr. ultimo 2008, som forventes anvendt i 2009.

Bilag 3: Klare mål for brugerrettede opgaver

Den Hirschsprungeske Samling

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)		Målemetode	Bedømmelse
TG	Fysisk Tilgængelighed	Foreningen <i>Tilgængelighed for alle</i> har registreret og certificeret museet	T	Certificering	Målekriterier fra foreningen <i>tilgængelighed for alle</i>	Tilfredsstillende
			P	Registrering		
			U	Ingen vurdering		
OK FK	Kulturelle arrangementer (koncerter, foredrag, seminar m.m.)	Mindst 4 kulturelle arrangementer afholdes årligt i museet	T	100 % målopfyldelse	Optælling	Tilfredsstillende
			P	75 % målopfyldelse		
			U	50 % målopfyldelse		
OK FK	Offentlige omvisninger	Mindst 25 offentlige omvisninger årligt i museet	T	100 % målopfyldelse	Optælling	Tilfredsstillende
			P	75 % målopfyldelse		
			U	50 % målopfyldelse		
A	Responstid på bestilling	Max. 2 dages responstid på bestilling af omvisning online eller telefonisk	T	100 % målopfyldelse	Optælling	Tilfredsstillende
			P	75 % målopfyldelse		
			U	50 % målopfyldelse		
A	<i>Bedst på Nettet</i>	Vurdering af museets hjemmeside på <i>Bedst på Nettet</i>	T	5 kroner	Vurdering af <i>Bedst på Nettet</i>	På vej
			P	3 kroner		
			U	0 kroner		

Bilag 4: Redegørelse for forbrug af formidlingspuljen

Takket være en årlig merbevilling fra og med 2008 på 0,5 mio. kr. fra Kulturministeriets formidlingspulje har museets kunne fastholde sine åbningstider og omvisningsprogrammer på et højt niveau.

Endvidere har man for bevillingen kunnet gennemføre en række kulturelle arrangementer, der bl.a. indeholdt seminar, koncertrække, oplæsning, foredrag. Til afholdelsen af disse arrangementer knytter sig anskaffelsen af diverse udstyr såsom podie, højtalere m.m.