

Årsrapport 2008
for
Det Danske Filminstitut

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1 Præsentation af DFI	4
1.2 Årets faglige resultater	5
1.3 Årets økonomiske resultat	6
1.4 Administrerede udgifter og indtægter	8
1.5 Finansielle nøgletal	9
1.6 Forventninger til kommende år	9
2. Målrapportering	11
2.1 Opgaver og ressourcer	11
2.1.1 Opgaver og ressourcer - skematisk oversigt	11
2.1.2 Redegørelse for reservation	12
2.2 Mål og resultater	12
2.2.1 Mål og resultater - skematisk oversigt	12
2.2.2 Mål og resultater - uddybende analyser og vurderinger	16
3. Regnskab	18
3.1 Anvendt regnskabspraksis	18
3.2 Resultatopgørelse	19
3.3 Balancen	20
3.4 Egenkapitalforklaring	21
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	22
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	22
3.7 Bevillingsregnskabet	22
4. Påtegning af det samlede regnskab	24
5. Noter og bilag	25

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: DFI's administrerede udgifter og indtægter

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for DFI's produkter

Tabel 3: Reservation

Regnskabstabeller

Tabel 4: Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatdisponering

Tabel 6: Balancen

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Inddækning af lønsumsforbrug

Tabel 9: Bevillingsregnskab

Noter og bilag

Note 1: Forbrug af årsværk samt tilgang/afgang

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Note 4: Hensatte forpligtelser

Bilag 1a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

Bilag 1b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bilag 2: Tilskudsregnskab

Bilag 3: Udestående tilsagn

Bilag 4: Nøgletal

Bilag 5: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 6: Metode til omkostningsfordeling

Note 5: Ekstraordinære poster i resultatopgørelsen

1. Beretning

1.1 Præsentation af DFI

Mission

Det Danske Filminstitut (DFI) er en statsinstitution under Kulturministeriet. Det Danske Filminstituts hovedformål er i henhold til L 186 12/3 1997 at fremme filmkunst, filmkultur og biografkultur i Danmark gennem økonomisk støtte til bl.a. udvikling, produktion, distribution, lancering og forevisning af spille-, kort- og dokumentarfilm. DFI har endvidere til opgave at sikre bevaringen af den filmhistoriske kulturarv, herunder forskning og formidling i tilknytning hertil. Gennem støtteordninger og værksted medvirker DFI til fremme af den eksperimenterende filmkunst og talentudvikling. Endelig har DFI til opgave at formidle filmkulturen direkte i forhold til publikum gennem instituttets offentligt tilgængelige biografer og andre aktiviteter.

Vision

Inden for de politisk fastlagte rammer skal DFI arbejde for at skabe optimale vilkår for, at dansk film vedblivende kan opfylde sin rolle som bærende kulturfaktor og derigennem styrke dansk sprog og identitet. DFI skal være det centrale sted for formuleringen af dansk filmpolitik, et dynamisk forum for kreativ filmudvikling og produktionsstøtte, hovedkraft i støtte til udviklingen af filmens formsprog og fortælling, drivkraft i et moderne distributionsnetværk, et levende sted for oplevelse og formidling af film og viden om film og garanten for bevarelse af den filmhistoriske arv.

Hovedopgaver

Det Danske Filminstituts hovedopgaver er

Støtte til produktion og udvikling af film mv.¹

- at styrke produktionen af dansk filmkunst mv. og den kvalitative bredde i dansk filmkultur
- at sikre filmproduktionen mv. for børn og unge
- at støtte og inspirere udviklingen af filmens formsprog og fortælling, så dansk film bevarer og styrker sin dynamik og diversitet

Støtte til lancering og formidling

- at styrke formidling og distribution af dansk film til så stort et publikum som muligt og via så mange medier som muligt for derved at øge dansk films synlighed og indflydelse som kulturfaktor
- at maksimere den danske markedsandel på biografmarkedet
- at medvirke aktivt i Børnekulturens Netværk og via dette indgå i samarbejdet om en helhedsorienteret indsats på det børnekulturelle område i Danmark
- at fortsætte udbygningen af en digitalt baseret distribution af DFI's kort- og dokumentarfilmsamling med særligt fokus på skolesektoren og bibliotekerne
- at styrke dansk biografkultur, herunder støtte til det lokale biografmiljø og drift af art cinemas samt at følge udviklingen i forhold til den digitale omstillingsproces
- at styrke dansk film både i det nordiske og det europæiske samarbejde og at fremme dansk films udbredelse i udlandet generelt
- at støtte import og distribution af kunstnerisk værdifulde film

Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven

- at fremme viden om, forskning i og formidling af film og filmhistorie og at sikre, at denne formidling sker gennem målrettede publikumsaktiviteter og med de nyeste teknologier, der er til rådighed

¹ Hovedopgaverne er her og andetsteds i årsrapporten inddelt i de fire overordnede opgaver i DFI's opgavehierarki, som omfatter Filminstituttets samlede drift. Med 'Støtte til produktion og udvikling af film mv.' henholdsvis 'Støtte til lancering og formidling' forstås således instituttets driftsaktiviteter i bred forstand inden for de pågældende områder; 'støtte' forstås i denne sammenhæng dermed ikke (alene) som støtte i form af tilsagn om tilskud.

- at sikre bevaring og restaurering af film, stills, plakater og andet arkivmateriale om dansk og international filmhistorie og filmkultur
- at styrke Filminstitutets og Filmhusets rolle som et kraft- og inspirationscentrum i det danske filmmiljø med et omfattende og alternativt udbud af aktiviteter, filmoplevelser og adgang til information for et bredt publikum

Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv.

- at sikre størst mulig viden og bedst mulig vejledning om børn og unges brug af film, computerspil og andre medier
- at sikre aldersklassifikation af film mv. med henblik på at beskytte børn og unge

Resultatkontrakt 2007-2010

Det Danske Filminstitut og Kulturministeriet har indgået resultatkontrakt gældende for perioden 2007-2010, som fastlægger de ønskede resultater af Filminstitutets virksomhed i kontraktperioden og de vilkår, der politisk gives herfor.

1.2 Årets faglige resultater

DFI's opgaver er i opgavehierarkiet fordelt på de fire overordnede opgaver, Støtte til produktion og udvikling af film (herunder New Danish Screen, spil og Public service-puljen), Støtte til lancering og formidling af film, Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven samt Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv. Hovedindholdet af produkterne fremgår af afsnit 1.1 Præsentation af DFI. For en oversigt over de forbrugte omkostninger til de overordnede opgaver henvises til afsnit 2.1.1 Opgaver og ressourcer. Nedenfor gennemgås udvalgte dele af Filminstitutets målopfyldelse i 2008 i relation til resultatkontrakten; for den samlede målopfyldelse i relation til resultatkontrakten henvises til afsnit 2.2 Mål og resultater.

Støtte til produktion og udvikling af film mv.

Der er i 2008 igangsat 26 spillefilm, hvilket vurderes som et tilfredsstillende resultat i forhold til resultatkontraktens mål på 20 - 25 igangsatte spillefilm årligt.

På kort- og dokumentarfilmområdet er der i 2008 igangsat 37 film, hvilket ligeledes er tilfredsstillende i forhold til periodens 2007-2010's samlede mål på 140 - 160 film.

Samtidig er der igangsat 28 film af varierende format under New Danish Screen (Talentudvikling), hvorunder der desuden er taget hul på tildeling af støtte under spilordningen med støtte til 14 projekter.

Der er ligeledes i 2008 påbegyndt støttetildeling under Public service-puljen; det er således støttet 13 projekter under ordningen.

Støtte til lancering og formidling

Hjemmemarkedsandelen for danske film var 33 % i 2008, hvilket vurderes som et rigtigt flot resultat, og andelen ligger således fortsat på et stabilt og også i international henseende højt niveau.

Danske film har fortsat en høj gennemslagskraft i de danske biografer. 28 danske spillefilm havde premiere i 2008, heraf 19 med og 9 uden produktionsstøtte fra DFI. Der var til de DFI-støttede film gennemsnitligt godt 174.000 tilskuere.

På Filmstriben, igennem hvilken skoler og biblioteker kan vise kort- og dokumentarfilm som streames via internettet, var der ved udgangen af 2008 433 tilgængelige titler, og der var 1.840 abonnerende skoler og biblioteket, som i grove træk svarer til ¼ af samtlige institutioner i landet. Antallet af abonnenter var primo 2008 71 og er således steget kraftigt i 2008. Stigningen hænger primært sammen med en fokuseret og massiv markedsføringskampagne fra DFI's side.

Støtte til bevaring og udbygning af et velfungerende regionalt biografmiljø er fortsat et højt prioriteret område, og der er givet renoverings- og etableringsstøtte til 4 regionale biografer samt 8 Art Cinema-biografer i 2008.

Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven

I 2008 blev der sikret og restaureret 6 spillefilm og 49 kort- og dokumentarfilm. Periodens samlede måltal er henholdsvis 20-30 spillefilm og 60-70 kort- og dokumentarfilm. Det relativt store antal kort- og dokumentarfilm i 2008 hænger bl.a. sammen med filmenes længde.

Som resultatmål indgår et gennemsnitligt, årligt antal tilskuere på 100.000 til cinematekets forestillinger. Der var i 2008 93.169 tilskuere og efter kontraktperiodens 2 første år et årligt gennemsnit på knap 99.000 tilskuere, hvilket er marginalt under målet.

Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv.

Alt modtaget materiale er klassificeret i 2008, i alt 878 emner - herunder bl.a. 196 spillefilm og 373 DVD'er.

DFI under ét

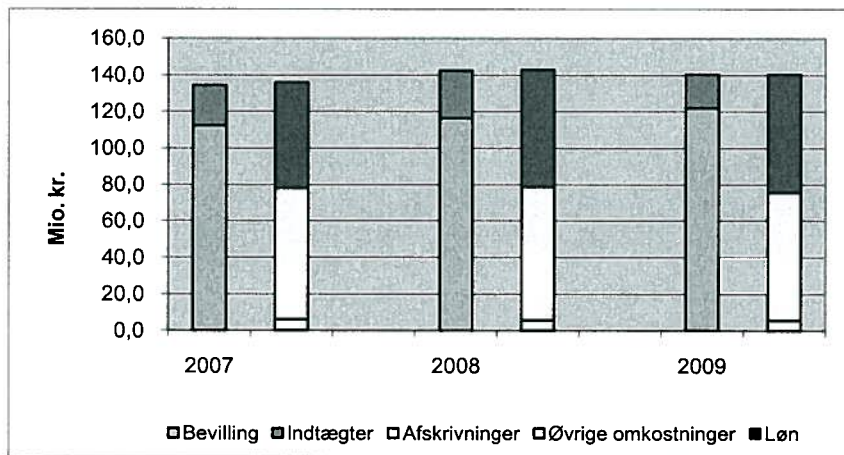
For hver hovedopgave og samlet vurderes det, at der er tale om et tilfredsstillende fagligt resultat, som bidrager til opfyldelse af DFI's vision og mission. DFI har overordnet set opnået de mål, der har været fastsat for 2008.

1.3 Årets økonomiske resultat

Det bemærkes, at driftsomkostninger og -indtægter gennem hele årsrapporten med mindre andet er angivet gælder alle delregnskaber under §21.24.02. Det Danske Filminstitut (drift), dvs. udover almindelig virksomhed (underkonto 10) også tilskudsfinansieret forskning (underkonto 95) og andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97).

Figur 1 viser omkostninger og indtægter i hovedposter i 2007-2008 (realiseret) og 2009 (budget) i løbende priser.

Figur 1. Indtægter og omkostninger (mio. kr., løbende priser)



Anm.: 2007 og 2008 er realiserede tal, mens 2009 er budgettal.

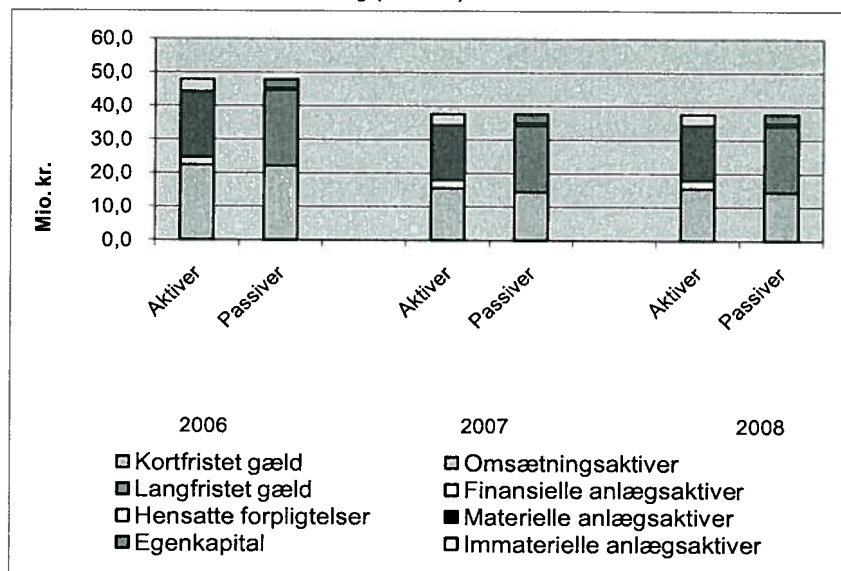
DFI's omkostninger på 143,0 mio. kr. i 2008 finansieres hovedsageligt af bevillingen på 116,4 mio. kr., dog er godt 18 % svarende til 26,1 mio. kr. finansieret af indtægter fra salg af ydelser, tilskud fra fonde mv. Hertil kommer anvendelse af overført overskud (0,5 mio. kr., se afsnit 3.2) samt reserveret bevilling fra tidligere år

(1,9 mio. kr.). Som det fremgår af figur 1, balancerer indtægterne stort set med omkostningerne. Sidstnævnte er 0,5 mio. kr. højere end indtægterne, hvilket skyldes anvendelse af overført overskud.

Fordelingen af dels indtægter og dels omkostninger er stort set uændret fra 2007 til budget 2008; stigningen i omkostninger i 2008 skyldes dels den generelle pris- og lønudvikling, og dels aktivitetsudvidelser i form af fuld implementering af administration af Public service-puljen (jf. Medieforliget) samt drift af spilordningen i forlængelse af filmaftalen. Fra 2008 til 2009 er der et mindre fald i omkostningerne, som primært skyldes et budgetteret fald i indtægter vedr. tilskudsfinansieret virksomhed.

Det driftsøkonomiske resultat i 2008 vurderes som meget tilfredsstillende. For 2009 forventes et resultat på nul, dvs. at driftsomkostningerne svarer til indtægterne. Der henstår overført overskud på 0,3 mio. kr. fra ultimo 2007.

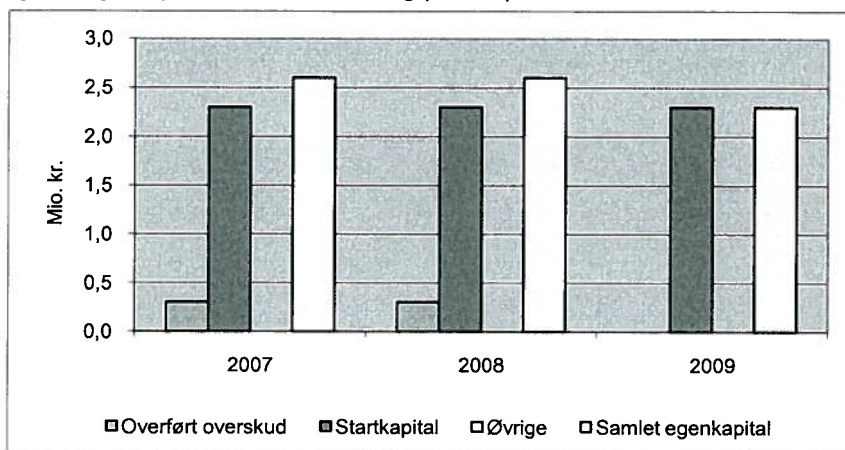
Figur 2. Balancens sammensætning (mio. kr.)



På aktivsiden består DFI's hovedsageligt af anlægsaktiver i form af diverse filmteknisk og –opbevaringsmæssigt udstyr, ombygninger, it-systemer og licenser. Hertil kommer bl.a. varebeholdninger i forlaget og bog- og videohandlen og tilgodehavender i form af betalt huslejedeposita mv.

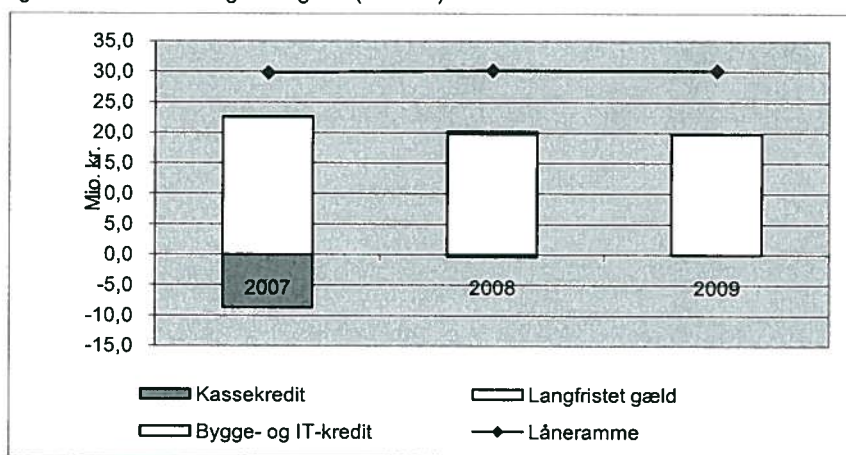
Passiverne består ultimo 2008 på nær mindre poster af den langfristede FF4-gæld henholdsvis FF6-gæld, kortfristet gæld i form af skyldige feriepenge og gæld til leverandører samt reserveret bevilling til administration af Public service-puljen. Aktiverne og passiverne har en saldo på 37,6 mio. kr. Saldoen er faldet fra et niveau på 47,8 mio. kr. i 2007, hvilket primært skyldes et fald på finansieringskontoen FF7 (under aktiverne) og i den kortfristede gæld til leverandører (under passiverne). Der henvises til afsnit 3.3 for en uddybning. Saldoen forventes i hovedtræk uændret i 2009.

Figur 3. Egenkapitalens sammensætning (mio. kr.)



Egenkapitalen ultimo 2008 er godt 2,6 mio. kr., heraf er knap 0,3 mio. kr. overført overskud, og knap 2,4 mio. kr. er startkapital i form af statsforskrivningen.

Figur 4. Låneramme og SKB-gæld (mio. kr.)



Anm.: Gæld er angivet med positivt fortegn og indeståender derfor med negativt fortegn.

Ultimo 2008 er den langfristede SKB-gæld 19,7 mio. kr. Lånerammen er 30,2 mio. kr., og udnyttelsesgraden heraf (gæld i forhold til ramme) er dermed 65 % ultimo 2008, hvilket vurderes som et tilfredsstillende resultat.

Årets økonomiske resultat vurderes som meget tilfredsstillende. Driftsbudgettet er overholdt, fordelingen af balancens saldi samt egenkapitalens størrelse og sammensætning vurderes som tilfredsstillende, og lånerammen er overholdt gennem hele året.

1.4 Administrerede udgifter og indtægter

Tabel 1. DFI's administrerede udgifter og indtægter 2008 (mio. kr.)

Art	Bevillingstype	Hovedkonto		Bevil- ling	Regn- skab
Administrerede tilskud og lovbundne ordninger	Reservationbev., lovbunden bev. eller anden bevilling	21.24.03. Tilskud til filmformål mv	Udgifter	264,7	288,6
			Indtægter	18,9	19,0
Administrerede tilskud og lovbundne ordninger	Reservationbev., lovbunden bev. eller anden bevilling	21.81.16. Public service-puljen	Udgifter	0,0	44,9
			Indtægter	0,0	0,0

Tilsagnsregnskabet på konto 21.24.03. Tilskud til filmformål mv. på 288,6 mio. kr. ligger godt 23,9 mio. kr. over bevillingen på 264,7 mio. kr. Samtidig er indtægterne knap 0,1 mio. kr. mindre end bevillingen. Når der korrigeres for indtægterne, er årets resultat et merforbrug på knap 23,9 mio. kr. Merforbruget skyldes anvendelse af videreførselsbeløb fra 2007 på 52,5 mio. kr. Der resterer herefter et videreførselsbeløb på 28,6 mio. kr., som planlægges anvendt inden aftaleperiodens udløb.

Det vurderes, at formålet med tilskudsordningerne under hovedkonto 21.24.03 enkeltvist og samlet set er opfyldt tilfredsstillende

Der var primo 2008 72,5 mio. kr. til rådighed på Public service-puljen (konto 21.81.16) til tilskud i aftaleperioden 2007-2010 (jf. Medieforliget 2007-2010). Heraf er der i 2008 givet tilsagn for 44,9 mio. kr., hvilket svarer til forventningerne fra årets start. Restbudgettet på 27,6 mio. kr. forventes anvendt i 2009, evt. med en lille rest til anvendelse primo 2010.

1.5 Finansielle nøgletal

Der henvises til bilag 4. Nøgletal for en opstilling af finansielle nøgletal.

1.6 Forventninger til kommende år

For en gennemgang af den overordnede økonomiske driftsramme henvises til afsnit 1.3. Filminstitutts driftsbudget for 2009 er opstillet på baggrund af bl.a. finanslov 2009, hvori der pt. ikke er indarbejdet eventuelle rammekonsekvenser som følge af dels centraliseringen af hovedparten af det statslige regnskab, lønbogholderi og IT, eller af 3. bølge af de statslige indkøbsaftaler. Konsekvenserne heraf kendes endnu ikke men kan ændre betingelserne for budget 2009.

Af faktorer som vil præge arbejdet i 2009 kan nævnes:

- De økonomiske konsekvenser og delvist også de konkrete, faglige implikationer af centraliseringen af væsentlige dele af det statslige bogholderi og regnskab mv. samt it-drift og –support kendes ikke præcist. Den fortsatte sikring af kvalitet i opgaveløsningen vil have fokus under og efter opgaveoverdragelsen.
- Digitalisering er fortsat et højt prioriteret område. DFI's deltagelse i det at Kulturministeriet nedsatte digitaliseringsudvalg fortsættes således i 2009. DFI er ligeledes partner i det europæiske projekt European Film Gateway, som er en del af European Digital Libraries Initiative, hvor fokus er udvikling af en best practice-model for adgang til den europæiske filmarv. Projektet løber indtil efteråret 2011, og forventes til den tid at have skabt adgang til 700.000 film, stills, dokumenter m.m. vedrørende film. I 2009 vil der desuden blive arbejdet intensivt med katalogisering og webformidling af Carl Th. Dreyers omfattende arkiv, et projekt sponsoreret af Velux Fonden.
- Med udviklingen af d-cinema, hvor alle film inden for få år forventes at blive distribueret og fremvist digitalt, vil biograferne få mulighed for at tilbyde publikum et mere alsidigt filmudbud og styrke sin rolle i de lokale kulturmiljøer - og samtidig få helt nye muligheder for at tilbyde nye aktiviteter som f.eks. transmission af live koncerter, sportsbegivenheder og andre virtuelle og interaktive events.

En national d-cinemaudrulning er en stor økonomisk udfordring for de danske biografer. Den samlede omstilling anslås i Danmark til i størrelsesordenen 300 mio. kr.

DFI er i tæt dialog med Kulturministeriet om økonomien og mulige modeller for en d-cinemastrategi, der kan sikre en effektiv omstilling af den danske biografsektor. Målsætningen er 2-delt: Der skal sikres udbredelse af danske film til alle egne af landet, og biografernes virke som kulturcentre i hele landet skal fortsat understøttes.

- I henhold til bekendtgørelse om tilskud til produktion af dansk tv-drama og tv-dokumentarprogrammer (nr. 187 af 17. marts 2008) skal Public service-puljen evalueres i 2009. Fristen for evalueringsrapporten er i

resultatkontrakten fastsat til 31. januar 2010. DFI har dog af hensyn til de forestående politiske drøftelser om puljens fortsættelse fremrykket fremlæggelse af evalueringsrapporten til sommeren 2009.

- I henhold til Filmaftale 2007-2010 skal DFI gennemføre en undersøgelse af børn og unges medievaner i forhold til danske og udenlandske spillefilm. Undersøgelsen er efter aftale med Kulturministeriet planlagt til at være færdig til maj/juni 2009, hvilket er en mindre udsættelse af den angivne tidsfrist i resultatkontrakten. Det fremgår af forarbejderne til Filmaftalen, at parterne bag aftalen ønsker et mere tydeligt billede af danske børne- og ungdomsfilms gennemslagskraft og børn og unges benyttelse af danske og udenlandske spillefilm. Undersøgelsen vil på baggrund af statistiske data afdække spørgsmålet om, hvorvidt danske børne- og ungdomsspillemovie har en rimelig udbredelse og markedsposition i forhold til andre spillefilm, som målgruppen benytter. Endvidere vil undersøgelsen på baggrund af interviews med børn, unge og deres forældre afdække børnene og de unges filmvaner og præferencer, Undersøgelsen vil evt. også belyse anvendelsen af filmmediet i folkeskolen.
- DFI har i 2008 indledt arbejdet med at kvalificere debatten frem til indgåelse af næste filmaftale. Gennem en række fremtidsværksteder, 'operation Spørg & Lyt', er det planlagt at involvere ca. 200 af filmbranchens aktører i forskellige dialogfora. Ved udgangen af 2008 er knap halvdelen af værkstederne gennemført, og modtagelsen har generelt været overordentlig positiv. De mange input skal senere i 2009 danne basis for DFI's videre arbejde med egne oplæg.

2. Målrapportering

2.1 Opgaver og ressourcer

2.1.1 Opgaver og ressourcer - skematisk oversigt

Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for DFI's produkter, 2008 - andel af årets overskud (mio. kr.)

Opgaver	Indtægtsført bevilling 1)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud 2)	Andel opfyldte resultatkrav
Støtte til produktion og udvikling af film mv.	-35,1	-3,8	38,9	0,0	11/12
Støtte til lancering og formidling	-30,4	-5,7	36,1	0,0	3/3
Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven	-48,4	-14,2	63,1	0,5	1/2
Aldersklassificering og rådgivning	-2,4	-2,5	4,9	0,0	2/2
I alt	-116,4	-26,1	143,0	0,5	17/19

Anm: Tallene dækker alle delregnskaber under konto 21.24.02. DFI drift, dvs. udover almindelig virksomhed også tilskudsfinansieret forskning og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

- 1) Fordelingen af den indtægtsførte bevilling på opgaver er fordelt manuelt ift. omkostningerne.
- 2) I det indtægter angives med negativt fortegn og omkostninger med positivt fortegn, svarer et numerisk positivt resultat til et merforbrug i forhold til årets bevilling.

Tabel 2 viser ressourceforbruget til Filminstitutets overordnede opgaver (produkter). Omkostninger til generel ledelse og administration (GLA) samt hjælpefunktioner er fordelt på de pågældende opgaver jf. bilag 6 (heraf ses samtidig omkostningerne inden fordeling af GLA og hjælpefunktioner).

Det bemærkes, at omkostningerne til de fire 'udadvendte' opgaver i tabellen dækker flere aktiviteter end indeholdt i afsnit 2.2 Mål og resultater, idet målopfyldelsen her relaterer sig til resultatkontrakten, mens omkostningerne i tabel 2 dækker Filminstitutets samlede drift og dermed også en række aktiviteter, som ikke indgår i resultatkontrakten.

Af de samlede omkostninger på 143,0 mio. kr. er ca. 63,1 mio. kr. (inkl. fordelte omkostninger til generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner) anvendt til en bred vifte af aktiviteter inden for bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven gennem DFI's offentligt tilgængelige biografer, bibliotek, film-, billede- og plakatararkiver, sikring og bevaring, forskning mv.

De resterende omkostninger fordeler sig med godt ¼ til henholdsvis Støtte til produktion og udvikling af film mv. (38,9 mio. kr.) samt Støtte til lancering og formidling (36,1 mio. kr.)². Endelig er 4,9 mio. kr. anvendt til Aldersklassificering og rådgivning om børn og unges brug af film, computerspil og andre medier. Godt halvdelen af indtægterne, svarende til 14,2 mio. kr., er indhentet via aktiviteterne under Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven.

Årets resultat er et merforbrug på 0,5 mio. kr. som ligger på Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven. Merforbruget relaterer sig til bevilget anvendelse af overført overskud fra tidligere år jf. afsnit 3.2.

Årets målopfyldelse vurderes samlet som tilfredsstillende, idet langt hovedparten af resultatkravene (17 ud af 19) gældende for enten 2008 alene eller hele perioden er opfyldt, mens 1 resultatkrav er marginalt underopfyldt (under Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven) og 1 er forsinket og under opfyldelse (Støtte til produktion og udvikling af film mv.). Der henvises til afsnit 2.2 for en uddybning.

² De angivne omkostninger til Støtte til produktion og udvikling af film mv. henholdsvis Støtte til lancering og formidling relaterer sig til driften alene, i relation til DFI's opgavehierarki. Der er således ikke tale om støtte i form af tilskud fra reservationsbevillingen §21.24.03. Tilskud til filmformål mv.

2.1.2 Redegørelse for reservation

Tabel 3. Reservation (§21.24.02. Det Danske Filminstitut (driftsbevilling), mio. kr.)

Mio. kr., løbende priser	Reserve- ret år	Reservation primo året	Forbrug i året	Reservation ultimo året	Forventet afslutning
Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven:					
Flytning og drift af filmarkivet	2005-2006	0,8	0,8	0,0	2008
Støtte til produktion og udvikling af film:					
Administration af public service-puljen	2007	2,4	1,2	1,3	2010

Af 5 mio. kr. afsat til flytning af nitratararkivet samt drift i en begrænset periode blev 4,2 mio. kr. anvendt før 2008, hvorfor der primo 2008 resterende 0,8 mio. kr. til formålet. Midlerne er som forventet anvendt til drift af arkivet i den første del af 2008.

Primo 2008 var der 2,4 mio. kr. til rådighed til administration af Public service-puljen, hvoraf 1,2 mio. kr. som forventet er anvendt i 2008. De resterende 1,3 mio. kr. planlægges anvendt i 2009 og primo 2010.

Der er ikke foretaget nye reservationer i 2008.

2.2 Mål og resultater

Rammerne for bl.a. DFI's strategiske mål i perioden 2007-2010 er fastlagt i den politiske 'Filmaftale 2007-2010'. Filmaftalen er udmøntet i en række mål og resultatkrav som en del af resultatkontrakten 2007-2010. Hertil kommer en række supplerende mål.

Alene mål og resultater, der er gældende for 2008 eller hele perioden 2007-2010 er medtaget i oversigten nedenfor. Der henvises til DFI's resultatkontrakt for en fuldstændig oversigt over mål og krav i kontraktperioden. Jf. resultatkontrakten er der ikke foretaget vægtning af Filmaftalens enkelte mål eller de supplerende mål³.

2.2.1 Mål og resultater – skematisk oversigt

Målopfyldelse 2008 - udmøntning af filmaftalen

Mål	Resultatkrav	Frist	Resultat 2008	
			Antal/aktivitet	%
Støtte til produktion og udvikling af film mv. - tilskud til spillefilm og kort- og dokumentarfilm				
Standardkontrakter vedr. DR's og TV2's engagement: DFI foranlediger en genforhandling af standardkontrakten på spillefilmsområdet samt indgåelsen af en ny standardkontrakt på kort- og dokumentarfilmsområdet.	Begge aftaler er afsluttet.	28/2 08	Begge aftaler er afsluttet i 2008.	100%

³ Årsagen til at der ikke er foretaget vægtning er, at Filmaftalen udgør en samlet helhed af politisk fastsatte mål og strategiske indsatsområder for DFI.

Mål	Resultatkrav	Frist	Resultat 2008	
			Antal/aktivitet	%
Støtte til produktion og udvikling af film mv. - tilskud til spillefilm				
Produktionsvolumen: DFI skal i perioden 2007-2010 støtte produktion af 80-100 spillefilm – dvs. 20-25 pr. år. Hovedparten af de støttede film skal være dansksprogede, dog kan pr. år støttes op til 5-7 film på andre sprog end dansk.	Kravet svarer til målet.	Årligt	Der er igangsat 19 dansksprogede og 7 fremmedsprogede film i 2008, og dermed i alt 36 hhv. 14 i 2007 + 2008.	100%
Fordeling mellem støtteordningerne: Støttemidlerne fordeles med mindst 40 % til 60/40-ordningen og mindst 40 % til konsulentordningen. Efter to år fremlægger DFI en status for fordelingen af den bevilgede støtte mellem de to ordninger.	Kravet svarer til målet.	Årligt	60/40-filmene havde et samlet produktionsstøttebudget på 53,3 mio kr. Det samlede regnskab er 40,2 mio. kr. ⁴ For konsulentfilm er tallene 53,3 hhv. 53,7 mio. kr. (majorfilm). Status forventes fremlagt i første halvår 2009.	100%
Forsøgsordning vedr. regionale spillefilmproduktioner: DFI etablerer en forsøgsordning vedr. spillefilm, der har opnået medfinansiering fra en regional filmfond uden for hovedstadsområdet. Der afsættes 7 mio. kr. årligt - dvs. 28 mio. kr. i perioden - til forsøgsordningen. DFI's støtte udgør 50 % af fondens medfinansiering, dog maksimalt 1 mio. kr. pr. film. Der kan i perioden foretages en administrativ nedjustering af støtteprocenten, hvis det samlede ansøgte beløb ikke kan rummes inden for ordningens økonomiske ramme.	Kravet svarer til målet. DFI følger forsøgsordningen i dialog med de regionale filmfonde i Århus og på Fyn.	Hele perioden	Forsøgsordning er etableret. Der er støttet 5 regionale film, alle af Filmfyn. Det samlede støttebeløb i 2008 er 4,0 mio. kr. I 2007 + 2008 er dermed støttet i alt 9 regionale film med i alt 5,5 mio. kr. ⁵	39%
Åbenhed og gennemsigtighed i konsulentordningen: For at sikre åbenhed og gennemsigtighed i konsulentordningen får DFI i samarbejde med filmkonsulenterne til opgave at formulere kriterier for støttetildeling. Det skal sikres, at alle tilsagn og afslag om støtte til konsulentfilm skal begrundes bl.a. i disse kriterier. DFI skal ligeledes sikre åbenhed omkring konsulentordningens administrative processer, samt sikre miljøet gode muligheder for dialog med konsulenter og øvrige medarbejdere.	Beskrivelse af vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen offentliggøres på DFI's hjemmeside og kommunikeres til branchen.	1/4 08	Vurderingskriterier og beslutningsproces for konsulentordningen er under udarbejdelse og forventes afsluttet i første halvår 2009.	0%

⁴ Der er i forhold til de i 2008 afsatte støttemidler inkl. videreførsel fra 2007 et mindreforbrug på 13,1 mio. kr. svarende til to film, som forventes videreført og anvendt til formålet i den resterende kontraktperiode.

⁵ Støttebeløbet i 2007 og 2008 i alt på 5,5 mio. kr. ligger væsentligt under det afsatte beløb på 14 mio. kr. i de to år. Det vurderes, jf. filmforliget, at midlerne skal anvendes til formålet i den resterende aftaleperiode; dette vil dog blive drøftet med ministeriet.

Mål	Resultatkrav	Frist	Resultat 2008	
			Antal/aktivitet	%
Ansøgningsfrister inden for 60/40-ordningen: Der indføres 3-4 årlige ansøgningsfrister.	Senest 1/1 i hvert kontraktår har DFI udmeldt ansøgningsfristerne for det pågældende år.	Årligt	På 60/40 har der i 2008 været 4 deadlines for produktionsansøgninger med i alt 19 ansøgninger Der har været løbende sagsbehandling på udviklingsansøgninger og manuskriptstøtter. I 2008 har der været 20 manuskriptansøgninger og 15 udviklingsansøgninger.	100%
Støtte til produktion og udvikling af film mv. - tilskud til kort- og dokumentarfilm				
Koncentration af støttemidler til dokumentarfilm: DFI skal i aftaleperioden sikre en sundere økonomi på dokumentarfilmene via en koncentration af støttemidlerne.	DFI skal sikre et produktionsvolumen på i størrelsesordenen 140-160 kort- og dokumentarproduktioner gennem hele perioden.	Hele perioden	Der er igangsat 37 kort- og dokumentarfilm i 2008, og dermed samlet 68 i 2007 + 2008	88%
Støtte til produktion og udvikling af film mv. - tilskud/støtte til værksteder og værkstedsaktiviteter				
Filmværksteder: Der opretholdes mindst ét videoværksted vest for Storebælt.	Kravet svarer til målet.	Hele perioden	I 2008 er støttet 5 videoværksteder, heraf 3 vest for Storebælt med i alt 4,55 mio. kr.: Videoværkstedet i Odense (1,5 mio. kr.), Animation Workshop i Viborg (1,0 mio. kr.), Århus Filmværksted (1,5 mio. kr.), Videomathon 2008, Kbh. (0,2 mio. kr.) og Dvoted Kbh. (0,35 mio. kr.).	100%
Støtte til produktion og udvikling af film mv. - tilskud til talentudvikling				
Nyskabende og fleksibel ordning: Ordningen skal være fleksibel og kunne støtte projekter, der bryder med de traditionelle genrer, formater m.v., og som f.eks. benytter de nye medier og distributionskanaler – hvad enten der er tale om fiktion, dokumentarfilm eller spil. Inden for fiktionsområdet skal ordningen rettes mod såvel projekter med et stort publikumspotentiale som det mere eksperimenterende. Derudover skal ordningen også kunne rumme projekter, der på ansøgningstidspunktet er færdigudviklede og klar til produktion. Der foretages i aftaleperioden en ekstern evaluering af ordningens metoder og resultater, som kan påpege behov for justeringer af ordningen.	Ny strategiplan fremlægges.	1/5 08	Strategiplanen er blevet forsinket, bl.a. pga. forsinkelse af standardkontraktforhandlingerne og drøftelse med tv-stationerne om støttevilkår mv. Ny deadline er fastsat til 1/5 2009.	-
Mindst 25 % til nyuddannede eller debuterende: På fiktions- og dokumentarfilmområdet skal mindst 25 % af støttemidlerne anvendes til projekter, hvor debuterende eller nyuddannede talenter er de bærende kræfter.	Afgrænsning af Filmaftalens målsætning afklares i strategiplanen for Talentudvikling, jf. ovenfor.	Hele perioden	83% af midlerne er anvendt til nyuddannede eller debuterende svarende til 53 ud af 61 støttede projekter i 2008.	100%

Mål	Resultatkrav	Frist	Resultat 2008	
			Antal/aktivitet	%
<p>Ny ordning for støtte til spil:</p> <p>I aftaleperioden igangsættes etablering af en ny talentudviklingsordning rettet mod udvikling af digitale spil for børn. Som led i etableringen skal behov og muligheder i den danske spilbranche afdækkes, og ordningens endelige udformning skal tage afsæt i denne afdækning.</p>	Kravet svarer til målet.	1/4 08	Ordning er etableret. Siden start er der modtaget 26 ansøgninger, der er støttet i alt 14 projekter med samlet støtte 4,6 mio. kr.	100%
Støtte til lancering og formidling - distribution af kort- og dokumentarfilm til skoler og biblioteker mv.				
<p>Effektiv distribution og bred anvendelse af kort- og dokumentarfilm:</p> <p>DFI skal fortsat sikre effektiv distribution og bred anvendelse af kort- og dokumentarfilm i samarbejde med bl.a. uddannelsessektoren og tv-stationerne.</p>	<p>DFI prioriterer produktionsstøtte til projekter, der har medfinansiering fra DR eller TV2 med henblik på, at filmene, udover udbredelsen gennem DFI's egendistribution, sikres eksponering via tv.</p> <p>DFI prioriterer udviklingen af de nye on demand tjenester for kort- og dokumentar mhp. at tilskynde bibliotekerne og undervisningssektoren til i stigende omfang at benytte tjenesterne. Det er en forudsætning, at den nødvendige båndbredde er til stede.</p>	Hele perioden	<p>101 kort- og dokumentarfilm (med DFI-støtte) er vist på DR og TV2 i 2008.</p> <p>Ultimo 2008 er der 433 tilgængelige titler i on demand distribution til 1.840 skoler og biblioteker.</p>	100%
Støtte til lancering og formidling - tilskud til distribution og formidling af film i Danmark				
<p>Det lokale biografmiljø og art cinemas:</p> <p>DFI skal fortsætte den positive udvikling af det lokale biografmiljø. Det er dog en betingelse, at støtten ikke resulterer i konkurrenceforvridning i det lokale område.</p> <p>DFI skal fortsat sikre den mangfoldige biografkultur gennem støtte til biografer med et repertoire, der lægger vægt på de kunstneriske film (art cinemas).</p>	Kravet svarer til målet.	Hele perioden	<p>Det er afrapporteret på www.dfi.dk, hvilke lokale biografer og art cinemas, der har modtaget biografstøtte. I 2008 har i alt 4 lokale fået moderniserings- og etableringsstøtte, og 8 har fået art cinemastøtte.</p>	100%
Støtte til lancering og formidling - promovering af dansk film i indland og udland				
<p>Danske filmfestivaler:</p> <p>I forhold til støtten til filmfestivaler skal DFI sætte fokus på koordination og international gennemslagskraft.</p>	DFI skal i samarbejde med andre tilskudsgivende myndigheder sikre optimal udnyttelse af de offentlige midler, der er til rådighed for danske festivaler.	Hele perioden	I 2008 er givet i alt 5,7 mio. kr. 18 danske festivaler (spillefilm, kort- og dok samt børnefilmsfestivaler).	100%

Målopfyldelse 2008 - supplerende mål

Mål	Resultatkrav	Frist	Resultat 2008	
			Antal/aktivitet	%
Sikring og tilgængeliggørelse af filmarven - tilgængeliggørelse og formidling af filmarven				
<p>Cinemateket:</p> <p>Aktivitetsniveauet i Cinematekets biografer fastholdes.</p>	<p>Det gennemsnitlige, årlige antal tilskuere er 100.000.</p> <p>Antal forestillinger er 2.100 ± 300 årligt.</p>	Årligt	<p>93.169 tilskuere og 2.117 forestillinger i 2008. I 2007 var der 104.135 tilskuere, dvs. efter 2 år gennemsnitligt 98.652 tilskuere årligt.</p>	99%

Mål	Resultatkrav	Frist	Resultat 2008	
			Antal/aktivitet	%
Sikring og restaurering: Restaureringsindsatsen, baseret på DFI's bevaringsplan, videreføres.	Der skal gennem perioden sikres og restaureres i størrelsesordenen 20-30 spillefilm og 60-70 kort- og dokumentarfilm.	Hele perioden	Der er i 2008 sikret og restaureret 6 spillefilm og 49 kort- og dokumentarfilm. Dermed i alt 18 spillefilm og 79 kort- og dok. i 2007 + 2008. Antallet hænger sammen med længden og modtagelse af eksterne fondsmidler.	100%
Støtte til produktion og udvikling af film mv. - Tilskud til spillefilm og kort- og dokumentarfilm (tv-drama og tv-dokumentar)				
Etablering og udmøntning af Public service-pulje: I henhold til Mediaaftale 2007-2010 og Kulturministeriets bekendtgørelse om tilskud til produktion af dansk tv-drama og tv-dokumentarprogrammer iværksættes en støtteordning for udvikling og produktion af dansk tv-drama og tv-dokumentar. I henhold til mediaaftalen skal der foretages en årlig afrapportering. <i>Endvidere skal ordningen evalueres i 2009.</i>	Ny støtteordning er etableret. Filminstituttet foretager en årlig opsamling af puljemidlernes anvendelse. <i>Filminstituttet fremlægger en samlet evaluering af ordningen.</i>	1/4 08 Årligt 31/1 10	Puljen har gennemført 3 ansøgningsrunder. Der er støttet 13 projekter med samlet støtte på 44,9 mio. kr. Støtteprocenten er 33%.	100%
Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv.				
Sekretariatsbetjening af Medierådet for Børn og Unge: I henhold til Filmloven nedsætter kulturministeren Medierådet for Børn og Unge, der har til opgave at vejlede forældre m.fl. om egnetheden af film mv. for børn og unge samt rådgive ministeren herom. Kulturminister Brian Mikkelsen har besluttet, at sekretariatsbetjeningen af Medierådet for Børn og Unge fra 2008 integreres i DFI's organisation. Sekretariatets opgaver vedrørende klassifikation, godkendelse, information og vejledning videreføres.	Ved tilrettelæggelsen af Medierådets virksomhed skal Filminstituttet sikre muligheden for, at der årligt kan klassificeres mindst: 180 spillefilm, 550 videoer (VHS / DVD) samt 140 trailere	Årligt	Der er i 2008 klassificeret: 196 spillefilm, 373 DVD'er, 261 trailere, 48 prøver og ekstramateriale. I alt 878. Alt modtaget materiale er klassificeret.	100%

Årets samlede målopfyldelse vurderes som tilfredsstillende, idet langt hovedparten af resultatkravene (17 ud af 19) gældende for enten 2008 alene eller hele perioden er opfyldt. 1 resultatkrav er 99 % opfyldt (efter kontraktperiodens første 2 år har der været gennemsnitligt knap 99.000 tilskuere i Cinemateket ift. et mål på gennemsnitligt 100.000 tilskuere årligt). Endeligt er 1 resultatkrav på vej til indfrielse (beskrivelse af vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen med frist 1/4 2008 forventes offentliggjort i første halvår 2009). Målopfyldelsen er opnået inden for den planlagte økonomiske ramme, hvilket vurderes som meget tilfredsstillende.

2.2.2 Mål og resultater – uddybende analyser og vurderinger

Aktivitetsniveauet i Cinematekets biografier

Trods et generelt stabilt biografmarked har markedet for Art Cinemas de seneste år været presset, og også Cinematekets biografier har konstateret publikumstilbagegang. Cinemateket iværksætter i 2009 en række initiativer med henblik på at øge publikumssøgningen således, at det i resultatkontrakten stipulerede måltal på 100.000 gæster om året fortsat kan opfyldes. Gennemsnittet for de første to år af aftaleperioden er knap 99.000 besøgende, og det Filminstituttet vurdering, at gennemsnitstallet for hele perioden vil blive tilfredsstillende.

Vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen

I henhold til Filmaftale 2007-2010 og resultatkontrakten skal Filminstituttet udarbejde en beskrivelse af vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen. Resultatet skal offentliggøres på Filminstituttets hjemmeside og kommunikeres til branchen. Den oprindelige frist var fastsat til 1. april 2008.

Filmaftalens målsætning har givet anledning til at iværksætte en mere omfattende proces om målsætninger, metoder og vurderingskriterier i konsulenternes arbejde. Processen har omfattet såvel de mere formelle aspekter af konsulentarbejdet - f.eks. udformning af begrundende afslag - som de filmfaglige og filmkunstneriske aspekter. På denne baggrund er projektet blevet forsinket. Filminstituttet har besluttet, at arbejdet færdiggøres den 1. maj 2009.

Restaureringsindsatsen

I 2008 er der sikret og restaureret 6 spillefilm og 49 kort- og dokumentarfilm, hvilket er et relativt højt antal i forhold til det samlede måltal på 20-30 spillefilm og 60-70 kort- og dokumentarfilm i perioden 2007-2010. Niveaueet i 2008 skal ses i sammenhæng med ibrugtagning af nitratarkivet i St. Dyrehave, der betød, at store dele af samlingen blev gennemgået. Opløsningstruet materiale er i vidst mulig omfang sikret, idet der ofte har været tale om unikt materiale. Der er typisk tale om kortere, og derfor sikringsmæssigt billigere, dokumentariske optagelser. Samtidig har Filminstituttet kunnet rejse eksterne midler til en særlig indsats for bevaring af dansk dokumentarfilm. Således har 0,5 mio. kr. fra Nordisk Film Fonden været øremærket hertil, og 27 titler er blevet sikret og nykopieret ved hjælp af bl.a. midler fra dette projekt.

3. Regnskab

Der er i hele afsnit 3 anvendt data fra navision stat og internt budgetopfølgingsværktøj (som stemmer med SKS/SB).

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og –bevillinger. Årsrapporten for 2008 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper med følgende undtagelser herfra.

Der er i forbindelse med værdisætningen af anlægsaktiver til udarbejdelse af åbningsbalance 2005 hos Økonomistyrelsen indhentet tilladelse til at betragte kompakteolsystemer som produktionsudstyr med en levetid på 10 år. Samtidig er der, som følge af dets teknologiske karakter, indhentet tilladelse til at sætte levetiden for visse dele af det filmtekniske udstyr til 5 år. Værdiansættelsesprincipperne har været anvendt siden da for relevante aktiver.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4. Resultatopgørelse, hovedkonti 21.24.02. DFI drift (mio. kr., løbende priser)

	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Ordinære driftsindtægter:			
Bevilling	-111,3	-114,5	-120,8
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-3,6	-1,9	-1,1
Reserveret af indeværende års bevillinger	2,4	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-112,4	-116,4	-121,9
Salg af varer og tjenesteydelser	-12,0	-11,6	-12,0
Tilskud til egen drift	-6,9	-9,4	-5,1
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt (a)	-131,4	-137,5	-139,1
Ordinære driftsomkostninger:			
Ændring i lagre (b)	0,2	-0,3	0,0
<i>Forbrugsomkostninger:</i>			
Husleje og anden leje	22,3	23,4	24,3
Forbrugsomkostninger i alt (c)	22,3	23,4	24,3
<i>Personaleomkostninger 1):</i>			
Lønninger	54,8	60,7	61,6
Andre personaleomkostninger	0,0	0,1	0,0
Pension	6,7	7,6	7,7
Lønrefusion	-3,6	-4,4	-4,5
Personaleomkostninger i alt (d)	57,9	64,1	64,8
Af- og nedskrivninger (e)	6,1	5,8	5,8
Andre ordinære driftsomkostninger (f)	46,8	44,8	44,7
Ordinære driftsomkostninger i alt (g = b + ... + f)	133,3	137,8	139,6
Resultat af ordinær drift (h = a + g)	1,9	0,3	0,5
Andre driftsposter:			
Andre driftsindtægter	-3,0	-4,9	-1,4
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-1,1	-4,6	-0,9
Finansielle poster:			
Finansielle indtægter	-0,2	-0,1	-0,1
Finansielle omkostninger	1,0	1,1	0,9
Resultat før ekstraordinære poster	-0,3	-3,6	0,0
Ekstraordinære poster 2):			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	1,7	4,1	0,0
Årets resultat	1,5	0,5	0,0

Anm: Tallene dækker alle delregnskaber under konto 21.24.02. DFI drift, dvs. udover almindelig virksomhed også tilskudsfinansieret forskning og andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Tilskudsfinansieret forskning og andre tilskudsfinansierede aktiviteter går dog pr. definition i nul, så resultatet i tabel 4 svarer til resultatet på den almindelige virksomhed, DFI's daglige drift.

De bagvedliggende tal har flere decimaler end vist, hvorfor en manuel sammentælling kan variere marginalt fra de beregnede summer.

- 1) Der henvises til note 1 for en oversigt over årsværksforbrug samt tilgang og afgang af personale.
- 2) Der henvises til supplerende note 5 for en uddybning af de ekstraordinære poster.

Årets resultat er et merforbrug på 0,5 mio. kr., som er finansieret via anvendelse af overført overskud fra 2007, opstået i forbindelse med Filminstitutts sammenlægning med Medierådet for Børn og Unge pr. 1. januar 2008. Medierådet for Børn og Unge fik på tillægsbevilling i 2007 forøget sin bevilling med 0,5 mio. kr. i form af et midlertidigt lån fra Kulturministeriets generelle reserve med henblik på at institutionen kunne overholde sin låneramme i 2007. Som aftalt blev de 0,5 mio. kr. ikke anvendt i 2007 men overført uforbrugt som overført overskud til 2008. Samtidig blev bevillingen som udligning reduceret med 0,5 mio. kr. i 2008. Efter

Medierådets sammenlægning med DFI overtog DFI dels bevillingsreduktionen og dels det overførte overskud på 0,5 mio. kr. Det overførte overskud er anvendt i 2008, jf. forventning herom i årsrapport 2007.

Sammenlægningen med Medierådet er sammen med den generelle lønregulering samt aktivitetsudvidelser jf. beretningens afsnit 1.3 årsagen til de stigende personaleomkostninger i 2008.

Tabel 5. Resultatdisponering (mio. kr., løbende priser)

	Regnskab	Regnskab	Budget
	2007	2008	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	-1,8	-0,5	0,0

Primo 2008 var det overførte overskud knap 0,8 mio. kr. bestående af 0,5 mio. kr., oprindeligt stammende fra Medierådet for Børn og Unge jf. forklaring ovenfor, samt overført overskud på knap 0,3 mio. kr. fra Filminstituttets drift i 2007, som var indefrosset i 2008. De 0,5 mio. kr. oprindeligt stammende fra Medierådet for Børn og Unge er anvendt i 2008, hvorefter henstår de knap 0,3 mio. kr.

3.3 Balancen

Tabel 6. Balancen (mio. kr.)

Aktiver	Primo 2008	Ultimo 2008	Passiver	Primo 2008	Ultimo 2008
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
Immaterielle anlægsaktiver 1)			Startkapital	2,3	2,3
Færdiggjorte udviklingsprojekter	2,9	2,2	Opskrivninger	0,0	0,1
Erhvervede koncenssioner, patenter m.v.	0,7	0,7	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,4	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt (a)	3,6	3,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver 1)			Overført overskud	0,3	0,3
Grunde, arealer og bygninger	5,7	4,1	Egenkapital i alt (g)	2,6	2,6
Infrastruktur	0,0	0,0			
Transportmateriel	0,1	0,1	Hensatte forpligtelser (h) 2)	0,5	0,8
Produktionsanlæg og maskiner	12,5	11,0			
Inventar og IT-udstyr	1,1	1,1	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	22,4	19,3
Materielle anlægsaktiver i alt (b)	19,4	16,4	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,4
Statsforskrivning	2,3	2,4	Donationer	0,2	0,1
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Finansielle anlægsaktiver i alt (c)	2,3	2,4	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Anlægsaktiver i alt (d = a + b + c)	25,4	22,1	Langfristet gæld i alt (i)	22,6	19,8
Omsætningsaktiver:					
Varebeholdning	3,0	3,3	Kortfristede gældsposter:		
Tilgodehavender	11,0	10,9	Leverandører af varer og tjenesteyd.	13,2	5,3
Værdipapirer	0,0	0,0	Anden kortfristet gæld	2,9	0,5
<i>Likvide beholdninger:</i>			Skyldige feriepenge	6,1	6,4
FF5 Uforrentet konto	-0,6	1,0	Reserveret bevilling	3,2	1,3
FF7 Finansieringskonto	8,7	0,3	Mellemregningskonti	-3,2	0,9
Andre likvider	0,3	0,2	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
Likvide beholdninger i alt	8,4	1,4	Kortfristet gæld i alt (j)	22,2	14,5
Omsætningsaktiver i alt (e)	22,4	15,6	Gæld i alt (k = i + j)	44,7	34,2
Aktiver i alt (f = d + e)	47,8	37,6	Passiver i alt (l = g + h + k)	47,8	37,6

Anm.: Reserveret bevilling er jf. Økonomistyrelsens skabeloner medtaget under kortfristet gæld. I SKS optræder den ikke under kortfristet gæld men som selvstændigt element på balancen.

- 1) Der henvises til noterne 2 og 3 for en mere detaljeret opgørelse af de immaterielle og de materielle anlægsaktiver.
- 2) Der henvises til note 4 for en uddybning af de hensatte forpligtelser.

Balancen udviser ultimo 2008 aktiver og passiver for 37,6 mio. kr. Af aktiverne udgøres godt halvdelen, 19,7 mio. kr., af materielle og immaterielle anlægsaktiver. Der henvises til note 2 og 3 for en mere detaljeret opstilling af anlægsaktiverne.

Saldoen på finansieringskontoen FF7 er gennem 2008 ændret fra 8,7 til 0,3 mio. kr. Det relativt store fald skyldes hovedsageligt, at saldoen primo 2008 var relativt høj, hvilket igen primært skyldtes opgørelsestidspunktet. Saldoen kan svinge forholdsvist meget ift. tidspunktet for modtagelse af bevillingsrater eller eksterne midler, udbetaling af løn og husleje mv.

Gæld til leverandører af varer og tjenester under de kortfristede gældsforpligtelser er i 2008 faldet fra 13,2 til 5,3 mio. kr. Den relativt store ændring skyldes dog primært opgørelsestidspunktet og tidspunkt for betaling af regninger, og er således ikke udtryk for en generel større gældsætning i 2007 i forhold til 2008.

Filminstituttet vurderer, at der i 2008 og før har været uregelmæssigheder vedr. posteringerne på saldoen for skyldige feriepenge, som håndteres dels centralt i dels Statens Lønssystem (SLS) og dels hos lønbogførende enhed KUMADM. Det vurderes således, at bevægelserne på saldoen siden overgangen til omkostningsbase-rede regnskaber har udvist større udsving end den reelle lønsumsudvikling kan forklare, formentlig bl.a. på grund af ændringer i metode for hensættelser og nedskrivninger heraf. Filminstituttet vil i 2009 foretage en nærmere analyse af udviklingen med henblik på en løsning.

Den samlede langfristede gæld er i 2008 faldet fra 22,6 til 19,8 mio. kr., hvilket skyldes afskrivninger på relativt høje, historiske investeringer af engangskaraktér (ombygninger mv.).

Saldoen på aktiver og passiver ultimo 2008 er 10,2 mio. kr. mindre end ultimo 2007. Faldet skyldes primært ændringen på gæld til leverandører af varer og tjenester.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 7. Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

Løbende priser	Primo
Egenkapital primo 2008	3,1
Startkapital primo = ultimo (a)	2,3
Opskrivninger primo = ultimo (b)	0,0
Reserveret egenkapital primo = ultimo (c)	0,0
Overført overskud primo (d)	0,8
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse (e)	0,0
Regulering af det overførte overskud (f)	0,0
Overført fra årets resultat (g)	-0,5
Bortfald fra årets resultat (h)	0,0
Udbytte til staten (i)	0,0
Overført overskud ultimo (d ... i)	0,3
Egenkapital ultimo 2008 (a ... i)	2,6

Anm.: Der forekommer afrundinger.

Egenkapitalen ultimo 2008 er 2,6 mio. kr. Driftsresultatet i 2008 var et underskud på 0,5 mio. kr., hvilket er finansieret af anvendelse af overført overskud på 0,5 mio. kr. i 2008 jf. afsnit 3.2.

Der resterer herefter et overført overskud på knap 0,3 mio. kr. fra Filminstituttets drift i 2007. Egenkapitalen ultimo 2008 består af dette samt statsforskrivning på knap 2,4 mio. kr.

I forbindelse med Medierådet for Børn og Unges sammenlægning med Filminstituttet, er Medierådets statsforskrivning på 0,05 mio. kr. overført til Filminstituttet. Statsforskrivningen er i SB i forbindelse med bevillings-

afregningen for 2008 ved en fejl dog overført som overført overskud i stedet for statsforskrivning. Dette forventes korrigeret i 2009.

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Likviditetsordningen er overholdt gennem 2008. Udnyttelsen af lånerammen ultimo 2008 er 65 % (19,7 mio. kr. ift. en ramme på 30,2 mio. kr.), hvilket vurderes som et tilfredsstillende resultat, og lånerammen forventes overholdt i hele 2009.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8. Inddækning af lønsumsforbrug (mio. kr., løbende priser)

	Akk. opsparring ultimo 2006	Akk. opsparring ultimo 2007	2008
Lønsumsloft 1)	-	-	60,3
Lønsumsforbrug	-	-	61,8
Lønomkostninger vedr. særarrangementer	-	-	-0,3
Lønomkostninger ved vurderings/klassificeringsydelser, finansieret af indtægter	-	-	-0,6
Difference vedr. ansatte i skånejob og optræning med løntilskud	-	-	-0,2
Øvrig difference	1,7	4,1	-0,4

1) Lønsumsloft på 60,3 mio. kr. består af oprindeligt lønsumsloft på 59,9 mio. kr. plus tillægsbevilling i forlængelse af overenskomstresultatet på 0,4 mio. kr.

Årets lønsumsforbrug ligger 1,5 mio. kr. over lønsumsloftet. Heraf skyldes 0,3 mio. kr. lønomkostninger vedr. særarrangementer (DFI har jf. finansloven adgang til at forøge lønsummen ifm. særarrangementer i museums- og cinemateksområdet), 0,6 mio. kr. er lønsumsomkostninger til vurderings/klassificeringsydelser (DFI har jf. finansloven adgang til at anvende indtægter ved filmvurdering til løn), og endelig er 0,2 mio. kr. ege-
nomkostninger vedr. ansatte i skånejobs og i optræning med løntilskud.

Inddækningerne af de pågældende dele af lønforbruget via øvrig drift henholdsvis indtægter blev tidligere korrigeret på bevillingsafregningen. Efter ændring af regelsættet sker der alene redegørelse herfor i årsrapporten.

Det reelle merforbrug i forhold til DFI's lønsumsramme er herefter 0,4 mio. kr., som finansieres af planlagt mindreforbrug i tidligere år.

Der henvises til note 1 for en oversigt over årsværk og tilgang/afgang.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 9. Bevillingsregnskab (§21.24.02. Det Danske Filminstitut (drift), mio. kr., løbende priser)

	Regnskab 2007	Budget 2008 (a)	Regnskab 2008 (b)	Difference (a - b)	Budget 2009
Nettoomkostningsbevilling	-111,3	-114,5	-114,5	0,0	-120,8
Nettoforbrug af reservation	-1,1	-1,9	-1,9	0,0	-1,1
Andre indtægter	-22,1	-18,8	-26,1	7,3	-18,6
Indtægter i alt	-134,6	-135,2	-142,5	7,3	-140,5
Omkostninger	136,0	135,7	143,0	-7,3	140,5
Årets resultat	1,5	0,5	0,5	0,0	0,0

Anm. Der forekommer afrundinger. Budget 2008, som er det interne budget, er justeret i 2008 ift. forventede omkostninger og indtægter, og adskiller sig derfor fra det i årsrapport 2007 angivne budget 2008.

Årets resultat er et merforbrug på 0,5 mio. kr., som består af forbrug af overført overskud, oprindeligt stammende fra Medierådet for Børn og Unge (jf. afsnit 3.2), der er sammenlagt med Filminstituttet pr. 1. januar 2008. Nettoresultatet svarer til det budgetterede og vurderes som meget tilfredsstillende,

Andre indtægter på 26,1 mio. kr. henholdsvis omkostningerne på 143,0 mio. kr. i regnskab 2008 ligger begge 7,3 mio. kr. højere end budgetteret. Det højere, realiserede bruttoniveau vedrører tilskudsfinansieret virksomhed, hovedsageligt regnskabsteknisk nulstilling af resultatet for henholdsvis tilskudsfinansieret forskning og andre tilskudsfinansierede aktiviteter (4,1 mio. kr.), som ikke er indregnet i budgettet - se uddybning i note 5. Hertil kommer en lidt større aktivitet på det tilskudsfinansierede område end indarbejdet i budgettet (3,2 mio. kr.). Posterne er ikke indarbejdet på budgetsiden, idet omkosterne svarer til indtægterne⁶.

⁶ De nævnte tilskudsfinansierede aktiviteter udgøres primært af udgivelse af Jørgen Leths samlede filmværk på 6 DVD-bokse, European Film Gateway (et fælles 3-årigt EU-projekt, hvor formålet er at udvikle en online portal med adgang til ca. 0,8 mio. digitale objekter som f.eks. film, fotos, tegninger mv.), og Carl Th. Dreyer på nettet (Velux Fondens sponsering af en katalogisering af DFI's samling arkivalier om og af Dreyer samt udvikling af et website med offentlig adgang til arkivalierne).

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Det Danske Filminstitut (cvr.nr. 56858318) er ansvarlig for:

- 21.24.02. Det Danske Filminstitut (driftsbevilling)
- 21.24.03. Tilskud til filmformål mv. (reservationsbevilling)
- 21.81.16. Public service-puljen (reservationsbevilling)

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen 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 indgåede aftaler og sædvanlig praksis, samt
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 30/3 2009

Det Danske Filminstitut



Morten Hesseldahl

Bestyrelsesformand



Henrik Bo Nielsen

Administrerende direktør

København, den 14/4 2009

Kulturministeriet



Karoline Prien Kjeldsen

Departementschef

5. Noter og bilag

Note 1. Forbrug af årsværk samt tilgang/afgang (antal)

årsværk/antal	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Budget
	2005	2006	2007	2008	2009
Antal årsværk 1)	143	141	150	155	153
Tilgang af medarbejdere (hoveder) 1), 2)	6	15	25	19	15
Afgang af medarbejdere (hoveder)	12	18	14	20	15

Anm.: Antallet af årsværk inkluderer timelønnede, jobtrænere m.v. Af årsværket på 155 i 2008 er ca. 138 fastansatte. Tilgang og afgang er i modsætning til årsværk regnet i hoveder og vedrører alene fastansatte.

- 1) Væksten i årsværk fra 2006 til 2007 skyldes hovedsageligt fastansættelse af konsulenter og opfyldelse af filmaftalen 2007-2010.
- 2) Væksten i årsværk fra 2007 til 2008 skyldes dels sammenlægningen med Medierådet for Børn og Unge. Hertil kommer en højere aktivitet på det tilskudsfinansierede område. Endelig har der i 2008 været afskedigelser i 2008, hvor der er betalt løn i opsigelsesperiode samt fratrædelsesgodtgørelse, hvilket sammen med nye personer i stillingerne øger antal forbrugte årsværk. Af sidstnævnte årsag, og fordi tilgang og afgang er regnet i hoveder og alene vedrører fastansatte, mens årsværk er beregnet for alle ansatte, kan ændringen i årsværk kan ikke umiddelbart sammenlignes med tilgang og afgang.

Note 2. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle udviklingsprojekter under udførelse	I alt
Primobeholdning	7,7	5,5	0,0	13,1
Opskrivning	0,0	0,0	-	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	7,7	5,5	0,0	13,1
Tilgang	0,1	0,4	0,4	0,9
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	7,8	5,8	0,4	14,1
Akk. afskrivninger	5,6	5,1	-	10,7
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	5,6	5,1	-	10,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	2,2	0,7	0,4	3,3
Årets afskrivninger	0,8	0,4	-	1,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	-	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,8	0,4	0,0	1,2
Afskrivningsperiode (år)	8	3	-	

Note 3. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæ- g og maskiner	Transportmater- iel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	69,7	37,8	0,3	3,4	111,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	69,7	37,8	0,3	3,4	111,2
Tilgang	0,0	1,0	0,0	0,7	1,7
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	69,7	38,8	0,3	4,0	112,9
Akk. afskrivninger	65,6	27,8	0,2	3,0	96,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	65,6	27,8	0,2	3,0	96,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	4,1	11,0	0,1	1,1	16,4
Årets afskrivninger	1,6	2,5	0,0	0,7	4,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	1,6	2,5	0,0	0,7	4,8
Afskrivningsperiode (år / metode)	4-10	5-15	5-8	3 / saldo 2	

Ovenstående oversigter over dels de immaterielle, dels de materielle anlægsaktiver er opstillet efter Økonostyrelsens retningslinjer. Herunder gælder at primobeholdningen består af de akkumulerede anskaffelser primo 2008, dvs. historiske anskaffelser. Samtidig består de akkumulerede afskrivninger af de historiske afskrivninger plus afskrivningerne i 2008.

Der var i 2008 ingen igangværende arbejder for egen regning.

Det bemærkes, at der vedrørende afskrivningerne i note 2 og 3 kan forekomme marginale afrundingsdifferencer i forhold til afskrivningerne i resultatopgørelsen i tabel 4 ovenfor.

Note 4. Hensatte forpligtelser (mio. kr.)

	2008
Optjening af fratrædelsesgodtgørelser	0,8

De hensatte forpligtelser i 2008 på 0,8 mio. kr. vedrører optjening af fratrædelsesgodtgørelser vedr. visse åremålsansættelser mv.

Bilag 1a. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95, mio. kr.)

	Modtagne tilskud	Omkostning
I alt	0,2	0,2

Bilag 1b. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97, mio. kr.)

	Modtagne tilskud	Omkostning
I alt 1)	11,6	11,6

1) Der er tale om en række projekter, som er finansieret af EU, diverse fonde, private donationer mv.

Bilag 2. Tilskudsregnskab (mio. kr., løbende priser)

Tilskuds- ordning 1)	2008					2009						
	Vide- refør- sel, primo	Bevil- ling 2)	Dispo- nibel ramme i alt	Regn- skab 3)	Årets resul- tat	Omflytn. mlm. under- konti	Vide- refør- sel, ultimo	Hensæt- telser, ultimo	Videre- førsel, primo	Bevil- ling	Dispo- nibel ramme	
21.24.03.10	11,8	156,8	168,6	152,8	4,0	6,9	22,6	83,5	22,6	162,2	184,8	
21.24.03.20	2,9	38,2	41,1	40,3	-2,1	0,0	0,8	29,5	0,8	39,6	40,4	
21.24.03.30	37,8	38,8	76,6	61,7	-22,9	-12,0	3,0	23,7	3,0	39,7	42,7	
21.24.03.40	0,0	30,9	30,9	28,7	2,2	0,0	2,2	10,5	2,2	32,0	34,2	
21.24.03.50	0,0	-5,1	-5,1	0,0	-5,1	5,1	0,0	0,0	0,0	-5,4	-5,4	
21.24.03 i alt	52,5	259,6	312,1	283,5	-23,9	0,0	28,6	147,2	28,6	268,1	296,7	
21.81.16	72,5	0,0	72,5	44,9	-44,9	0,0	27,6	27,7	27,6	0,0	27,6	

- 1) 21.24.03.10. Tilskud til udvikling, produktion og formidling af spillefilm; 21.24.03.20. Tilskud til udvikling, produktion og formidling af kort- og dokumentarfilm; 21.24.03.30. Tilskud vedrørende talentudvikling; 21.24.03.40. Andre formål; 21.24.03.50. Indtægter vedrørende uforbrugt sikkerhedsmargin mv. 21.81.16 er Public service-puljen.
- 2) Indtægter i form af tilbagebetalingskrav (i alt 5,1 mio. kr. i 2009) er fratrukket bevillingen på konto 21.24.03. Tilskud til filmformål mv., hvorfor opstillingen for denne hovedkonto afgiver fra tabel 1, hvor udgifter og indtægter er angivet adskilt.
- 3) Indtægter i form af faktiske tilbagebetalinger (i alt 5,2 mio. kr.) er fratrukket, hvorfor opstillingen afgiver fra tabel 1, hvor udgifter og indtægter er angivet adskilt.

Tilsagnsregnskabet på konto 21.24.03. Tilskud til filmformål mv., inkl. indregning af indtægter i form af tilbagebetalinger mv. og medfinansiering fra tv-stationer, er 283,5 mio. kr. og ligger 23,9 mio. kr. over bevillingen på 259,6 mio. kr. Merforbruget skyldes forbrug af videreførselsbeløb fra 2007. Ultimo 2008 resterer der et videreførselsbeløb på 28,6 mio. kr., hvoraf hovedparten ligger på 21.24.03.10. Tilskud til udvikling, produktion og formidling af spillefilm. Videreførselsbeløbet forventes anvendt inden aftaleperiodens udløb i 2010.

Public service-puljen på konto 21.81.16 er etableret ultimo 2007 Af rammen på 72,5 mio. kr. i 2008 i form af videreførsel fra 2007, er i der anvendt 44,9 mio. kr., og der videreføres 27,6 mio. kr. til 2009.

Bortset fra, at der kunne have været ønsket en højere tilsagnsafgivelse under 21.24.03.10. Tilskud til udvikling, produktion og formidling af spillefilm vurderes det, at formålet med tilskudsordningerne enkeltvist og samlet set er opfyldt tilfredsstillende.

Bilag 3. Udestående tilsagn (mio. kr.)

Hovedkonto	Primo- behold- ning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimo- beholdning
21.24.03. Tilskud til filmformål mv.	131,5	289,7	273,9	147,2
21.81.16. Public service-puljen	0,0	44,9	17,2	27,7

Bilag 4. Nøgletal

Nøgletal	2007	2008
Negativ udsvingsrate	12,1%	13,0%
Akkumuleret overskudsgrad	0,2%	0,2%
Udnyttelsesgrad af låneramme	75,0%	65,0%
Overskudsgrad	-1,1%	-0,4%
Bevillingsandel	85,6%	83,3%
Ekstraordinære poster, omkostninger 1)	1,3%	2,9%
Ekstraordinære poster, indtægter	0,0%	0,0%
Tab på debitorer	0,0%	0,0%
Kapitalandel	5,9%	5,0%
Nedskrivningsratio	0,0%	0,0%
Opretholdelsesgrad 2)	49,2%	44,9%
Gennemsnitlig årsværkspris (t.kr.)	386	413
Soliditetsgrad	5,4%	6,9%
Reservationsflow	76,3%	0,0%
Reservationsandel	1,9%	0,0%
Akkumuleret reservationsandel	2,4%	1,0%

Anm.: Nøgletal er indsat fra 2007, som er det første år med bevillingsafregning for omkostningsbaseret bevilling.

- 1) Der henvises til note 5 for en uddybning.
- 2) Opretholdelsesgraden var fejlagtigt opgjort til 0% i årsrapporten for 2007.

Bilag 5. Klare mål for brugerrettede opgaver

Dimen- sion 1)	Produkt	Klare mål - mål og resultat	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)	Måle- metode	Be- dom- mel- se
FK og OK	Støtte til produktion og udvikling af film mv.	DFI foranlediger en genforhandling af standardkontrakten på spillefilmsområdet samt indgåelsen af en ny standardkontrakt på kort- og dokumentarfilmsområdet. Begge aftaler er afsluttet i 2008.	T Begge aftaler er afsluttet senest 28/2 08. P - U -	Kon- state- ring	T
FK og OK	Støtte til produktion og udvikling af film mv.	DFI skal i perioden 2007-2010 støtte produktion af 80-100 spillefilm - dvs. 20-25 pr. år. Hovedparten af de støttede film skal være dansksprogede dog kan pr. år støttes op til 5-7 film på andre sprog end dansk. Der er igangsat 19 dansksprogede og 7 fremmedsprogede film i 2008.	T Svarer til målet P - U -	Opgø- relse	T
FK, OK og TG	Støtte til produktion og udvikling af film mv.	For at sikre åbenhed og gennemsigtighed i konsulentordningen får DFI i samarbejde med filmkonsulenterne til opgave at formulere kriterier for støttetildeling. Det skal sikres, at alle tilsagn og afslag om støtte til konsulentfilm skal begrundes bl.a. i disse kriterier. DFI skal ligeledes sikre åbenhed omkring konsulentordningens administrative processer, samt sikre miljøet gode muligheder for dialog med konsulenter og øvrige medarbejdere. Vurderingskriterier og beslutningsproces for konsulentordningen forventes afsluttet i første halvår 2009.	T Beskrivelse af vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen offentliggøres på DFI's hjemmeside og kommunikerer til branchen senest 1/4 08 P - U -	Kon- state- ring	P
FK og OK	Støtte til produktion og udvikling af film mv.	DFI skal i aftaleperioden sikre en sundere økonomi på dokumentarfilmene via en koncentration af støttemidlerne Der er igangsat 37 kort- og dok.film i 2008.	T Produktionsvolumen på ca. 140-160 kort- og dok.produktioner i hele perioden. P - U -	Opgø- relse	T
TG og OK	Støtte til produktion og udvikling af film mv.	Der opretholdes mindst ét videoværksted vest for Storebælt. Der er støttet 5 videoværksteder, heraf 3 vest for Storebælt i 2008.	T Kravet svarer til målet. P - U -	Opgø- relse	T
FK, OK og TG		I aftaleperioden igangsættes etablering af en ny talentudviklingsordning rettet mod udvikling af digitale spil for børn. Som led i etableringen skal behov og muligheder i den danske spilbranche afdækkes, og ordningens endelige udformning skal tage afsæt i denne afdækning. Ordningen er etableret ultimo 2007. Der er støttet 14 projekter.	T Kravet svarer til målet. P - U -	Kon- state- ring	T
TG og OK	Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven	Aktivitetsniveauet i Cinematekets biografer fastholdes. 93.169 tilskuere og 2.117 forestillinger i 2008. Gennemsnitligt 98.652 tilskuere i 2007 + 2008.	T Gnm.sntl. 100.000 tilskuere årligt. Antal forestillinger er 2.100 ± 300 årligt. P - U -	Opgø- relse	P
FK	Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven	Restaureringsindsatsen, baseret på DFI's bevaringsplan, videreføres. Der er i 2008 sikret og restaureret 6 spillefilm og 49 kort- og dokumentarfilm.	T Det skal gennem perioden sikres og restaureres i størrelsesordenen 20-30 spillefilm og 60-70 kort- og dokumentarfilm P - U -	Opgø- relse	T
FK og OK	Støtte til produktion og udvikling af film mv.	I henhold til Mediaaftale 2007-2010 og Kulturministeriets bekendtgørelse om tilskud til produktion af dansk tv-drama og tv-dokumentarprogrammer iværksættes en støtteordning for udvikling og produktion af dansk tv-drama og tv-dokumentar. I henhold til mediaaftalen skal der foretages en årlig afrapportering. Endvidere skal ordningen evalueres i 2009. Puljen er etableret u 2007 og har gennemført 3 ansøgningsrunder i 2008. 13 projekter har fået i alt 44,9 mio. kr. i støtte.	T Ny støtteordning er etableret. DFI foretager en årlig opsamling af midlernes anvendelse. P - U -	Kon- state- ring	T
FK og OK	Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv.	I henhold til Filmloven nedsætter kulturministeren Medierådet for Børn og Unge, der har til opgave at vejlede forældre m.fl. om egnetheden af film mv. for børn og unge samt rådgive ministeren herom. Kulturminister Brian Mikkelsen har besluttet, at sekretariatsbetjeningen af Medierådet for Børn og Unge fra 2008 integreres i DFI's organisation. Sekretariatets opgaver vedrørende klassifikation, godkendelse, information og vejledning videreføres. Alt modtaget materiale, i alt 824 enheder, er klassificeret.	DFI skal sikre mulighed for, at der årligt klassificeres mindst 180 spillefilm, 550 videogrammer samt 140 trailere.	Op- gørel- se	T

1) FK = faglig kvalitet, OK = oplevet kvalitet, TG = tilgængelighed.

8 af 10 klare mål med relevans i 2008 er opfyldt tilfredsstillende, mens 2 er på vej. De to sidstnævnte vedrører vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen, henholdsvis tilskuertallet i Cinemateket:

Frist for offentliggørelse på DFI's hjemmeside samt kommunikation til branchen vedr. beskrivelse af vurderingskriterier og beslutningsproces inden for konsulentordningen skulle ske senest 1. april 2008. Processen forventes afsluttet i første halvår 2009.

Desuden er det et mål, at det gennemsnitlige antal tilskuere i Cinematekets biografer er 100.000 årligt. Efter resultatkontraktperiodens to første år er det gennemsnitlige antal knap 99.000.

De klare mål er en del af DFI's resultatkontrakt og indgår derfor i den skematiske målrapportering i afsnit 2.2.1 samt for så vidt angår aktivitetsniveauet i den uddybende analyse i afsnit 2.2.2, hvorfor der henvises hertil for en samlet, mere detaljeret afrapportering på DFI's mål i 2008.

Bilag 6. Metode til omkostningsfordeling

I driftsomkostningerne i tabel 2. Sammenfatning af økonomien for DFI's produkter (opgaver) ovenfor er omkostninger til generel ledelse og administration (GLA) samt hjælpefunktioner fordelt på DFI's fire opgaver Støtte til produktion og udvikling af film mv., Støtte til lancering og formidling, Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven samt Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv. Fordelingsmetoden er følgende:

Omflytninger af afdelinger

Driftsomkostninger til Media Desk, som regnskabsteknisk er placeret under det organisatoriske område Administration og Kommunikation, er overført til Støtte til produktion og udvikling af film mv.

Driftsomkostninger til Presse og kommunikation, som regnskabsteknisk er placeret under Administration og Kommunikation, er overført til Støtte til lancering og formidling af film mv.

Driftsomkostninger til Filmhus og publikum (cinemateksvirksomheden) samt Bog- og videohandlen, som begge regnskabsteknisk er placeret under det organisatoriske område Publikum og Formidling, hvorunder de øvrige aktiviteter vedr. Støtte til lancering og formidling er placeret, er overført til Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven.

Drift af arkiverne, der regnskabsteknisk er placeret under hjælpefunktionerne, er fordelt til Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven.

Fordeling af GLA og hjælpefunktioner

Endelig er de resterende omkostninger til GLA og hjælpefunktioner fordelt på de fire hovedopgaver med disses årsværk som nøgle – dvs. til Støtte til produktion og udvikling af film mv. er fordelt en andel svarende til:

årsværksforbruget til Støtte til produktion og udvikling af film mv.

det samlede årsværksforbrug til de fire produkter

osv.

Nedenfor er vist omkostningsfordelingen mellem hovedopgaver før fordelingen af de resterende omkostninger til GLA og hjælpefunktioner på de fire hovedopgaver:

- | | |
|--|---------------|
| • Støtte til produktion og udvikling af film mv. | 22,5 mio. kr. |
| • Støtte til lancering og formidling | 23,7 mio. kr. |
| • Bevaring og tilgængeliggørelse af filmarven | 41,7 mio. kr. |

- Aldersklassificering og rådgivning vedr. film mv. 3,1 mio. kr.
- Generel ledelse og administration (GLA) 20,2 mio. kr.
- Hjælpefunktioner 31,8 mio. kr.
- I alt **143,0 mio. kr.**

Omkostningerne efter ovennævnte fordelinger fremgår af tabel 2 ovenfor.

Note 6. Ekstraordinære poster i resultatopgørelsen (mio. kr.) (supplerende note)

Ekstraordinære omkostninger	4,1
Ekstraordinære poster i alt	4,1

De ekstraordinære omkostninger på 4,1 mio. kr. i 2008 består af regnskabsteknisk nulstilling af resultatet for henholdsvis tilskudsfinansieret forskning og andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Der er således ifm. årsafslutningen foretaget posteringer på resultatkonti, så omkostninger og indtægter inden for hvert af de to delregnskaber udligner hinanden. Posterne er tilbageført til resultatet primo 2009.