



Årsrapport 2010

for

SFHM

STATENS FORSVARSHISTORISKE MUSEUM

Frederiksholms Kanal 29
1220 København
T: +45 33 11 60 37
F: +45 33 93 71 52

www.sfhm.dk

CVR-nr: 48 94 40 19
EAN-nr: 5798000793583

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets faglige resultater	5
1.3. Årets økonomiske resultat	7
1.4. Opgaver og ressourcer	8
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	8
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	9
1.4.3. Redegørelse for reservation	10
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	11
1.6. Forventninger til kommende år	11
2. Målrapportering	12
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt	12
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	14
3. Regnskab	17
3.1. Anvendt regnskabspraksis	17
3.2. Resultatopgørelse	18
3.3. Balancen	20
3.4. Egenkapitalforklaring	21
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	22
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	22
3.7. Bevillingsregnskabet	22
4. Påtegning af det samlede regnskab	24
5. Noter og bilag til årsrapporten	25

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

- Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal
- Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver
- Tabel 3: Reservation
- Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

- Tabel 6: Resultatopgørelse
- Tabel 7: Resultatdisponering
- Tabel 8: Balancen
- Tabel 9: Egenkapitalforklaring
- Tabel 10: Udnyttelse af låneramme
- Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft
- Tabel 12: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

- Note 1: Immaterielle anlægsaktiver
- Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

- Bilag 3a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)
- Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Tabel- og bilagsnumrene følger Kulturministeriets årsrapportskabelon.

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Museets mission

SFHM er en statsinstitution under Kulturministeriet. De overordnede rammer for SFHMs virke er fastsat i Finanslovens § 21.33.15. og i museumsloven (lovbekendtgørelse nr. 1505 af 14. december 2006). Der er endvidere fastsat retningslinjer for museets forskning i Lov om forskning ved arkiver, biblioteker, museer mv. (lov nr. 224 af 27. marts 1996).

SFHM er et kulturhistorisk specialmuseum til belysning af det danske forsvars historie samt en international våbensamling, der viser våbnenes udvikling fra krudtets indførelse i midten af 1300-tallet til i dag. SFHM har dokumentationsforpligtelsen for det danske Forsvar, herunder for Totalforsvaret.

SFHM samarbejder med landets øvrige statslige og statsanerkendte museer med henblik på fremme af de opgaver, som museerne er pålagt jf. museumsloven. For så vidt angår fly, koordinerer SFHM således eksempelvis sin virksomhed med Danmarks Flymuseum i Stauning og Danmarks Tekniske Museum, og for så vidt angår 2. Verdenskrig, koordinerer SFHM således sin virksomhed med Museumscenter Hanstholm.

I museets resultatkontrakt med Kulturministeriet for 2007-10 er museets mission sammenfattet således:

Ved 'at fortælle historier med autentiske genstande' - store som små - vil vi hjælpe og inspirere andre til at fordybe sig i historien om, hvordan 'krig' gennem de sidste 500 års Danmarkshistorie har medvirket til at forme det samfund, som vi lever i i dag.

Museets vision

Gennem sin praksis vil SFHM definere sig som et kulturhistorisk museum. Museet skal mestre kunsten 'at fortælle historier med autentiske ting'. Denne form for historieformidling skal være museets vigtigste udtryksform, det primære udgangspunkt og dybereliggende formål med al museets virksomhed.

Gennem sit valg af temaer vil SFHM definere sig som et kulturhistorisk specialmuseum til belysning af dansk forsvarshistorie. Der er tale om et meget bredt og sammensat område, og selvom det principielt indbefatter både sikkerhedspolitiske målsætninger og de ikke-militære midler til at opnå dem, skal museet på dette punkt videreføre sin hidtidige praksis og primært koncentrere sig om de militære midler.

Gennem sine prioriteringer vil SFHM definere sig som et offentligt museum. Det skal være let og ubesværet at konsultere og/eller orientere sig i museets genstandssamlinger samt de tilhørende registraturer, arkiver mv., og enhver, der måtte ønske at besøge museets udstillinger, skal i princippet have mulighed herfor. Museet skal udnytte gamle og nye teknikker optimalt med henblik på at gøre museet så 'åbent' og tilgængeligt for publikum som muligt.

I museets resultatkontrakt med Kulturministeriet for 2007-10 er museets vision sammenfattet således:

Samtidigt med at vi fastholder vores position som et levende museum vil vi styrke vores profil som moderne forsvarsmuseum ved at mobilisere hidtil uudnyttede potentialer i vores enestående samlinger og skabe nye udstillinger af høj international kvalitet, som bringer os i kontakt med et bredere sammensat publikum.

Museets hovedopgaver

SFHM har følgende tre faglige hovedopgaver:

- *Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven*
SFHM skal bidrage til at formidle det danske samfunds historie og til at tilgængelig gøre kulturarven.
- *Bevaring af kulturarven*
SFHM skal gennem indsamling, registrering, dokumentation og bevaring medvirke til at sikre kulturarven.
- *Forskning*
SFHM skal medvirke til at erhverve ny viden, indsigt og erkendelse om det danske samfunds historie ved at udføre forskning inden for sit emneområde.

Yderligere information

På museets hjemmeside (www.sfhm.dk) vil man kunne finde information om museet, herunder museets resultatkontrakt for perioden 2007-2010 samt museets forskningsberetninger. Udførlige præsentationer af museets fire primære udstillingssteder: Tøjhusmuseet, Orlogsmuseet, Skibene på Holmen og Flyvevåbenmuseet, sidstnævnte er et samarbejde mellem SFHM og Flymuseet i Stauning, findes på hhv.: www.thm.dk, www.orlogsmuseet.dk, www.skibepaaholmen.dk. og www.flymuseum.dk.

1.2. Årets faglige resultater

I det følgende afsnit er de faglige resultater for 2010 indenfor hvert af museets tre formålsområder sammenfattet.

Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven

Museet har i sin formidlingsvirksomhed i 2010 fokuseret på to områder, den nye permanente udstilling på Tøjhusmuseet og fejringen af Søværnets 500 års jubilæum.

Ved udgangen af 2009 havde museet modtaget tilsagn om støtte til etableringen af en ny permanent udstilling på kr. 10 mio. fra A. P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal. I første halvdel af 2010 modtog museet yderligere tilsagn om ekstern støtte på i alt kr. 10,5 mio. fra Augustinus Fonden, Knud Højgaards Fond og Den A. P. Møllerske Støttefond, hvorved finansieringen af udstillingen blev endeligt sikret. Fremdriften i projektet beskrives senere i nærværende rapport.

Af øvrige formidlingsaktiviteter kan nævnes, at museet etablerede en ny udstilling om Flyvevåbnets historie på Danmarks Flymuseum i Stauning i forbindelse med fejringen af Flyvevåbnet 60 års jubilæum; Museets efterårsferiearrangement på Tøjhusmuseet forløb formidlingsmæssigt tilfredsstillende, men besøgstallet er generelt faldende. Omvendt er besøgstallet til Kulturnatten stigende, og Tøjhusmuseet er nu den tredje mest besøgte begivenhed i København på Kulturnatten; Museet etablerede en foredragsrække om 1700-tallet på Orlogsmuseet i f. m. Golden Days festivalen; Museet fortsatte desuden samarbejdet med MuseumsCenter Hanstholm om formidlingen af 2. Verdenskrigs historie, og med Våbenhistorisk Selskab om en stempeldatabase, som er tilgængelig på selskabets hjemmeside, og med tre forsvarsrelaterede foreninger om bevaring og formidling af museale militære køretøjer herunder ved Åben Hus / Åben Hede arrangementer, samt med utallige museer og offentlige instanser i ind- og udland omkring udlån af våben og øvrige genstande; Museet arbejdede desuden ihærdigt med projektet for revitalisering af Københavns Befæstning og bistod i den forbindelse med etableringen af en udstilling på Trekronefortet. Dette arbejde forventes at fortsætte i 2011 og 2012 bl.a. med etablering af udstillinger og formidlingsaktiviteter på Vestvolden og Garderhøjfortet.

Museet deltog desuden særdeles aktivt i fejringen af Søværnets 500 års jubilæum, som omtales senere i nærværende rapport.

Bevaring af kulturarven

Som i 2009 har museet i 2010 i sin bevaringsvirksomhed fokuseret på aktiviteter, der understøtter arbejdet med etableringen af den nye permanente udstilling på Tøjhusmuseet. Dels er genstande fjernet fra Rustkammersalen, dels er mange genstande, der forventes anvendt i den nye udstilling, blevet identificeret og konserveret. Dette arbejde forventes at fortsætte i 2011 og 2012.

Af øvrige bevaringsaktiviteter kan nævnes, at museet i 2010 iværksatte en mindre gennemgang af tidligere tiders indsamlinger og mange våben er i den forbindelse blevet udskilt fra museet. Museet fortsatte i 2010 den igangværende digitalisering af samlingerne, og forventer at arbejdet fortsætter i 2011 og fremover, og at der i 2011 vil blive taget et nyt registreringsprogram i anvendelse, der følger den statslige strategi for registreringsområdet. Museet fortsatte desuden forberedelserne til etablering af nyt hovedmagasin.

Museet har af ressourcemæssige årsager også i 2010 haft en reduceret indsamlingsvirksomhed, idet museet har målrettet denne aktivitet mod indsamling og dokumentation, der direkte understøtter de kommende udstillinger.

Forskning

Museets forskningsaktiviteter var igen i 2010 påvirket af museets fokus på etableringen af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet, og forskningen havde derfor lav prioritet, men det lykkedes dog at skabe væsentlige resultater.

En af museets medarbejdere afsluttede sit Phd.projekt i 2010, og museets forlag udgav fem publikationer i 2010 mens museets forskere og øvrige medarbejdere publicerede tre bøger på andre forlag. Museets forskere og øvrige medarbejdere publicerede desuden to videnskabelige artikler, fem formidlingsartikler samt afholdt 15 foredrag, fire radiointerviews samt deltog i et utal af avisartikler og radio- og TV-udsendelser.

For at bevare og styrke museets faglighed påtager museet sig flere og flere konsulentopgaver af forskningsmæssig karakter for eksterne samarbejdspartnere. Af disse kan nævnes et samarbejde med Slots- og Ejendomsstyrelsen (SES) omkring Kronborgs historie, hvor museets forskningsarbejde gjorde det muligt at genskabe Würtembergs ravelin i kronværket. Museet samarbejder derudover med bl.a. Hjemmeværnskommandoen omkring Hjemmeværnets historie, samt med Naturstyrelsen, Kulturarvsstyrelsen og Realdania omkring projektet for revitalisering af Københavns Befæstning, hvor museet er historisk hovedbidragsyder samt ansvarlig for etableringen af en Vidensbank for hele projektet.

Overordnet vurdering af årets faglige resultater

Museet har i 2010 haft et meget højt aktivitetsniveau på alle tre formålsområder. De omfattende formidlings- og forskningsmæssige aktiviteter har cementeret museets position som det centrale museum for det militærhistoriske emneområde i Danmark. De mange donationer og tilsagn om eksternt støtte, som museet har modtaget fra landets største fonde i både 2009 og 2010, er udtryk for dels den store interesse for museets emneområde, dels for den store tiltro til museets professionalisme og evne til at gennemføre opgaverne. Samlet set vurderes årets faglige resultater som tilfredsstillende.

1.3. Årets økonomiske resultat

I det følgende er angivet en række centrale tal for museets virksomhed i 2010 samt økonomiske forventninger til 2011 med udgangspunkt i FL11 og museets aktivitetsplaner for de kommende år.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

1000 kr., løbende priser	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-26.490,7	-28.712,8	-31.078,1
- Heraf indtægtsført bevilling	-23.347,9	-22.622,2	-24.950,8
- Heraf eksterne indtægter	-3.142,8	-6.090,6	-6.127,3
Ordinære driftsomkostninger	23.759,4	25.462,7	27.889,6
- Heraf løn	9.184,8	9.243,2	10.313,1
- Heraf afskrivninger	1.012,6	1.006,6	785,6
- Heraf øvrige omkostninger	13.562,0	9.873,6	10.692,5
Resultat af ordinær drift	-2.731,3	-3.250,1	-3.188,5
Resultat før finansielle poster	-2.734,6	-3.182,9	-2.999,2
Årets resultat	994,5	515,7	700,4
Balance			
Anlægsaktiver	75.525,2	74.742,1	75.933,7
Omsætningsaktiver	8.891,6	4.783,5	5.675,0
Egenkapital	1.659,7	-1.144,0	-443,6
Langfristet gæld	76.708,2	-74.298,1	-74.025,9
Kortfristet gæld	6.048,9	-4.083,5	-4.042,7
Lånerammen	83.700,0	83.700,0	83.700,0
Træk på lånerammen (FF4)	76.254,0	73.913,8	-73.696,5
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	91,1%	88,3%	88,0%
Negativ udsvingsrate	273,8%	157,7%	-0,1%
Overskudsgrad	-3,8%	-1,8%	-2,3%
Bevillingsandel	88,1%	78,8%	80,3%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	27,6	26,4	29,7
Årsværkspris	332,8	350,1	346,9
Lønomkostningsandel	34,7%	32,2%	33,2%
Lønsumsloft	11.500,0	10.900,0	11.100,0
Lønforbrug	9.117,5	7.985,5	8.487,9

Som i 2009 var museet i 2010 meget engageret i enkelte store, eksternt finansierede projekter. Den eksterne projektf finansiering forventes at fortsætte i 2011 med bl.a. etableringen af en udstilling om indsatsen i Afghanistan, og i 2012 med bl.a. etablering af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet.

Værdien af anlægsaktiverne steg betydeligt i 2010 idet museet investerede ca. 2 mio. kr. i bl.a. fjernvarme på Tøjhusmuseet og i administrationsbygningen samt i energivenlig

belysning på både Tøjhusmuseet, Orlogsmuseet og i administrationsbygningen. Med disse investeringer forventer museet at leve op til kravene om energieffektivisering i staten. Afskrivningerne faldt pga. Økonomistyrelsens ændrede retningslinjer for saldoafskrevne aktiver. Trækket på og udnyttelsen af lånerammen blev ikke opdateret i 2010-regnskabet, og er reelt højere end angivet pga. de øgede investeringer i grøn energi i 2010.

Udnyttelsen af lånerammen forventes at stige i de kommende år i takt med yderligere investeringer i bygningsforbedringer på Tøjhusmuseet. Bevillingsandelen var nogenlunde konstant, men forventes at falde i de kommende år i takt med det stigende eksternt finansierede aktivitetsniveau.

Museet beskæftigede 29,7 årsværk mod 26,4 årsværk i 2009. Stigningen skyldes udvidelse af basisorganisationen (jf. afsnit 1.6) samt en større og større andel eksternt finansierede medarbejdere. Sidstnævnte er årsag til at lønforbruget er væsentligt lavere end lønsumsløftet. Årsværksprisen har været nogenlunde konstant i de seneste tre år.

Overordnet vurdering af årets økonomiske resultater

Det øgede aktivitetsniveau i 2010 afspejles af en stigning i indtægterne såvel som i udgifterne, og årets resultat blev et underskud på kr. 0,7 mio. hovedsaglig pga. større end forventede udgifter forbundet med optimering af varelagerne, jf. afsnit 3.2. Administrativt var året travlt, idet det gamle økonomisystem blev udskiftet, tre nye økonomisystemer blev implementeret, og museets bogholderi blev overført fra Nationalmuseet til Økonomistyrelsen. Sideløbende gennemførte Rigsrevisionen en løbende revision for museet, og takket være samarbejdet med Rigsrevisionen har museet nu et godt overblik over kommende indsatsområder på det administrative område. Samlet set vurderes årets økonomiske resultat som tilfredsstillende.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Nedenstående tabel viser museets indtægter og ressourceforbrug fordelt på museets hovedformål.

Museets indtægtsførte bevilling (inklusive forbrug af reserveret bevilling) er fordelt med lidt over halvdelen til det administrative hovedområde, herunder ejendomsdrift, og resten til de tre hovedområder. Museets øvrige indtægter består i indtægter fra publikumsrettede aktiviteter, bl.a. entréindtægter, butikssalg, indtægter ved salg af publikationer fra museets forlag samt i højere og højere grad eksterne tilskud fra fonde mv..

Museets omkostninger afspejler museets prioriteringer og resultatkontrakten. Omkostningerne til det administrative hovedområde er i dag væsentligt højere end omkostningerne til de tre faglige hovedområder lagt sammen.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi på produkter/opsaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	14.547,3	-	16.710,6	-38,0%
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven	7.141,4	5.209,0	5.507,3	120,1%
Bevaring af kulturarven	2.733,1	-	2.556,0	3,1%
Forskning	529,0	930,6	620,7	14,7%
I alt	24.950,8	6.139,6	25.394,5	100,0%

Den indtægtsførte bevilling er fordelt efter tabel 6 i museets finanslovparagraf 21.33.15. De øvrige indtægter vedrører alle publikumsrettede aktiviteter, og er derfor placeret i kategorien Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven, undtagen et tilskudsfinansieret Ph.d-projekt og et større antal mindre tilskud til museets publikationer og øvrig forskningsvirksomhed. Omkostningerne er fordelt i h. t. museets nye kontoplan med formålskontering.

1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Nedenstående tabel er udvidet med enkelte punkter i forhold til 2009 mens tidligere tal er blevet revurderet.

Besøgstallet ved museets egne udstillingshuse var i 2010 stabilt i forhold til 2009, mens besøgstillene ved museets samarbejdspartnere generelt var faldende, formentlig pga. konjunkturerne. Antallet af eksterne samarbejdspartnere er til gengæld stigende, og bekræfter og styrker dermed museets centrale rolle på det militærhistoriske område i Danmark. Med samarbejdspartnere er det således lykkedes museet at fordoble sit besøgstal fra 2008 til 2010.

Antallet af skoleklasser og omvisninger ved museet faldt i 2010 idet 1. sal på Tøjhusmuseet blev lukket i.f.m. etableringen af den nye permanente udstilling. Stigningen i antallet af særarrangementer skyldes bl.a. iværksættelsen af et populært program for levende formidlingsaktiviteter, herunder fægtetræning, fægteshows mv.

Nøgletal for centrale aktiviteter

	2008	2009	2010
Antal besøgende	84.594	77.892	77.313
- heraf betalende besøgende	67.217	55.408	56.705
- heraf besøgende med fri entré	17.377	22.484	20.608
Erhvervede værker/genstande	1.046	4.666	1.545
Elektronisk registrerede værker/genstande	1.046	16.666	5.345
Færdigkonserverede værker/genstande			
Igangværende forskningsprojekter	2	1	1
Afsluttede forskningsprojekter	1	0	1
Antal åbningstimer	3.084	3.080	3.080
Skoletjeneste, antal klasser	415	434	314
Antal voksenomvisninger	113	121	81
Antal børnefødselsdage	14	75	59
Antal besøgende børn/unge u/ 18 år (eksklusiv skoletjeneste)	29.248	24.185	23.636
Antal særudstillinger (åbnet det pågældende år)	0	1	2
- heraf særudstillinger rettet mod børn/unge	0	1	1
Antal undervisningstilbud	24		16
		22	
- heraf nye undervisningstilbud	1	0	0
Antal særarrangementer	6	28	57
- heraf arrangementer rettet mod børn/unge	3	24	50
- heraf arrangementer rettet mod erhvervslivet	1	0	2

Nationalmuseet forestår museets konservering, hvorfor der henvises til Nationalmuseets årsrapport.

	2008	2009	2010
Antal udstillinger/aktiviteter med særlig hensyntagen til handicappede brugere	1	1	3
Antal publikationer fra museets forlag	2	3	5
Antal besøgende på hjemmesider	16.381	20.259	21.870
- heraf på online katalog	14.667	16.900	18.731
- heraf på stempeldatabase	1.714	3.359	3.139
Antal besøgende (eksterne samarbejdspartnere)	59.986	137.266	208.045
- heraf Flymuseet i Stauning	-	30.314	26.338
- heraf MuseumsCenter Hanstholm	59.986	56.952	54.564
- heraf Pansermuseet i Oksbøl	-	18.000	10.000
- heraf Åben Hus / Åben Hede arrangementer (est.)	-	-	71.685
- heraf 1807-udstillingen på Forsvarsmuseet, Oslo (est.)	-	32.000	-
- heraf Særudstilling på det Kongelige Bibliotek	-	-	30.458
- heraf Trekronerfortet (est.)	-	-	15.000

Tallet for elektronisk registrerede værker/genstande i 2009 er opdateret i nøgletalstabelen med 12.000 registreringer (jf. Årsrapport 2009, tabel 6). Tallet dækker over den digitale retrokonvertering af museets registreringer. I 2010 udgjorde tallet ca. 3.800 genstande. Andelen af fuldt registrerede genstande i nedenstående tabel er derfor steget et par procentpoint i forhold til tidligere.

Oversigt over registreringsefterslæb

	Fuldt registreret	Delvist registreret	Ikke registreret
Pct. af samlingerne	72	68	0

De gennemførte konserveringsarbejder har primært haft som sigte, at klargøre genstande til udstilling. Der er dog tale om et relativt lille antal, hvorfor angivelserne ikke er ændret.

Oversigt over bevaringstilstand

	Formidlings-egnet tilstand	Stabiliseret tilstand	Behandlingskrævende tilstand	Svært skadet tilstand
Pct. af samlingerne	25	55-60	15-20	1-2

1.4.3. Redegørelse for reservation

Ved museets resultatkontrakt 2007-2010 blev der afsat kr. 4,1 mio. til etablering af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet. Den oprindelige åbningsdato var 2018, men fordi hele udstillingens finansiering blev tilvejebragt i 2009 og 2010 er tidsplanen nu ændret fra en etapevis åbning frem til og med 2018, til åbning af hele udstillingen inden udgangen af 2012. Den ændrede tidsplan har betydet, at resultatmidlerne endnu ikke er anvendt i væsentligt omfang, men er reserveret til anvendelse i 2011 og 2012.

Som nævnt i Årsrapport 2009 blev hele den reserverede bevilling til museets magasineringsprojekt anvendt i 2010.

Tabel 3: Reservation, hovedkonto 21.33.15.

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservat-ion primo	Forbrug i året	Reservat-ion ultimo	Forventet afslutning
Tilgængeliggørelse og for-midling af kulturarven	-	3.538,3	39,7	3.498,6	-
- Udstillingsprojekter	2007, 2008, 2009	3.538,3	39,7	3.498,6	2012
Bevaring af kulturarven	-	611,1	611,1	-	-
- Magasinprojekt	2007	611,1	611,1	-	2010

1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Museet administrerer ikke tilskud, lovbundne ordninger, eller øvrige administrerede udgifter og indtægter.

1.6. Forventninger til kommende år

Museets hovedprioritet i de kommende par år bliver etableringen af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet, men der vil i samme forbindelse blive udført væsentlige forbedringer af selve bygningen Christian 4.s Tøjhus, hvilket forventes vil blive omfattet af en kommende resultataftale. Finansieringen af den nye permanente udstilling er sikret, takket være tilsagn om ekstern støtte fra førnævnte fonde på i alt kr. 20,5 mio., og museet er nu godt undervejs med at etablere udstillingen, der forventes at åbne senest med udgangen af 2012. Derudover har museet modtaget kr. 3 mio. i ekstern støtte fra Det Obelske Familiefond, samt kr. 0,3 mio. fra Nikolai og Felix Fonden, Kredsen Mars og Merkur og foreningen Tøjhusmuseets Venner, til etablering af en udstilling om krigen i Afghanistan på Tøjhusmuseet. Denne udstilling forventes at åbne i september 2011. Museet er således i den glædelige situation, at samfundets fokus på museets virkeområde er særdeles højt, og at også landets største fonde anskuer SFHM som det centrale museum indenfor sit virkeområde.

Funktionen som det centrale museum indenfor det militærhistoriske område understreges af de mange eksternt finansierede projekter, som museet indgår med typisk andre museer. Deltagelsen i disse projekter er en væsentlig aktivitet for museet, idet lønsum overflyttes til ekstern projektf finansiering, mens de faglige kompetencer forbliver tilknyttet museet, og det faglige miljø derfor bevares. Museet deltager bl.a. i udviklingen af en Vidensbank for Københavns Befæstning, i kortlægningen af den Kolde Krigs Kulturspor, i projekter vedr. Kronborgs Befæstning osv.

De mange eksternt finansierede udstillinger og projekter har skabt en positiv spiral, hvor efterspørgslen efter museets kompetencer øges i takt med at museet akkumulerer viden og kompetencer. Museet er således blevet anmodet om, og har givet tilsagn om, at være faglig og formidlingsmæssig leder i etableringen af en udstilling på Fregatten Peder Skram og i etablering af et museum for Hjemmeværnet, begge er projekter til flere millioner kroner. Den positive spiral har desuden givet udslag i en øget aktivitet for museets eget forlag (fem publikationer i 2010). Denne publikationsvirksomhed forventes at fortsætte i de kommende år.

De mange eksternt finansierede udstillinger og projekter, har både skabt behovet, men også gjort det muligt, at professionalisere museets basisdrift. Museet ansatte således i 2009 en økonom og har i 2010 ansat en bygningskonstruktør, og i 2011 en markedsførings/ PR-ansvarlig, en butiksansvarlig og en bibliotekar, de sidste tre på deltid. Med etableringen af den nye permanente udstilling på Tøjhusmuseet og gennem omlægning af medarbejder-

strukturen betræber museet sig på at blive et mere moderne, professionelt og bæredygtigt museum, godt forberedt på de kommende års udfordringer. Organisationen er nu gearet til at varetage flere større projekter.

Museet driver en omfattende udlånsvirksomhed af genstande til bl.a. andre museer, ministerier, kaserner osv. men også til forskellige militærrelaterede foreninger. Det forventes, at samarbejdet med de forsvarsrelaterede foreninger om især større genstande (fly og køretøjer) i de kommende år vil blive indpasset i mere faste rammer. Museet ser flere fordele ved et sådant samarbejde. Dels indsamles og styrkes viden og kompetencer om den militære kulturarv, dels skabes flere og bedre muligheder for bevaringen og den levende formidling af genstandene (parader, opvisninger osv.), dels nedbringes museets magasineringsbehov.

Museet har i de senere år oplevet en markant stigning i de ejendomsrelaterede udgifter, og der er beklageligvis ikke udsigt til en ændring af vilkårene på det område.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Som det fremgår af tabel 6, nåede museet i 2010 otte af resultatmålene fuldt ud, og to af resultatmålene delvist. Mål 4: Forbedringen af tilgængeligheden for handicappede på Tøjhusmuseet, indeholdt ikke resultatmål i 2010, men et ikke opfyldt resultatmål fra 2009 blev delvist opfyldt i 2010, ved at museet fornyede belysningen på Tøjhusmuseet. Herudover fornyedes belysningen på Orlogsmuseet, hvilket der ikke var opstillet resultatmål om. Der henvises til afsnit 2.2. for en uddybende analyse og vurdering af det væsentligste resultatmål; Mål 1: Etableringen af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet.

Tabel 6: Indsatsområde/ Målopfyldelse

Hovedformål	Resultatmål i 2010	Resultat	%	Vægt
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven				
Mål 1 Ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet - etape 1	De første syv afsnit af den "Kronologiske Rygrad" er færdiggjort.	Tidsplanen er ændret da hele udstillingens finansiering nu er tilvejebragt. I stedet for en gradvis opstilling af udstillingen frem til og med 2018, vil hele udstillingen blive opstillet i de kommende to år, og det forventes således, at udstillingen åbner i 2012. Museet har i 2010/2011 gennemført et EU-udbud hvor udstillingsarkitekterne blev valgt, og designarbejdet er nu i gang. Museet har udarbejdet koncepter for 15 af krigsafsnittene og to af samlingsafsnittene.	100	60

Hovedformål	Resultatmål i 2010	Resultat	%	Vægt
Mål 2 Digitalisering af samlingerne og tilgængelighed på internet	Der tilgængeliggøres 800 håndskydevåben fra studiesamlingen i museets onlinekatalog	Der er gennemført fotografering og retrokonvertering af 800 våben fra studiesamlingen. De er dog endnu ikke blevet publiceret, da der endnu ikke er læst korrektur.	50	5
Mål 3 Levende formidling i skolernes vinter- og efterårsferie	I 2010 gennemføres der i skolernes vinter- og efterårsferie særarrangementer med levende formidling af udvalgte historiske emner og perioder.	Både i vinterferien og i efterårsferien blev gennemført arrangementer. Arrangementernes succes har foranlediget museet til at etablere levende aktiviteter ved både Tøjhusmuseet og Orlogsmuseet hver måned, f.eks. fægteshows, heste-/rideshows mv. Besøgstallet for selve efterårsferiearrangementet har været faldende i de seneste år, men når Kulturnatten (det er første fredag i efterårsferien) medregnes er tallet steget med ca. 4.000 besøgende i forhold til 2006 til i alt 21.000 besøgende.	100	5
Mål 4 Forbedring af tilgængeligheden for handicappede på Tøjhusmuseet	I 2009 var resultatmålet, at der blev etableret et handicптоilet på Tøjhusmuseet samt en ny "synshandicapvenlig" belysning i Kanonhallen på Tøjhusmuseet. I 2010 var der ingen resultatmål for dette område.	Museet har ikke etableret et handicптоilet, idet det forventes at museets indgangsparti flyttes til Søren Kierkegaards Plads, og publikumsfaciliteterne da vil skulle planlægges helt på ny. I 2010 forbedrede museet forholdene væsentligt for synshandicappede ved at forny belysningen på hele Tøjhusmuseet og hele Orlogsmuseet.	75	(Vægtet 5 i 2009)
Bevaring af kulturarven				
Mål 5 Opretholdelse og komplettering af samlingerne i relation til forsvarets moderne historie	Delmål 1: I 2010 gennemføres tre aktivt opsøgende indsamlingsinitiativer med relation til Forsvarets moderne historie.	Der er gennemført tre aktivt opsøgende indsamlingsinitiativer, hvor der er blevet indsamlet dokumentationsmaterialer omkring: 1: Københavns Befæstning. 2: Afghanistankrigen. 3: 2. Verdenskrig.	100	2

Hovedformål	Resultatmål i 2010	Resultat	%	Vægt
	Delmål 2: I 2010 gennemføres en overordnet kortlægning af Den Kolde Krigs fysiske kulturspor i Danmark samt en detaljeret registrering og dokumentation af fem udvalgte, repræsentative anlæg, som tilgængeliggøres via internettet.	Kortlægningen, registreringen og dokumentationen er gennemført og projektet er udvidet til 2011 med videre undersøgelser af Rigsarkivets dokumenter.	100	3
Mål 6 Overgang til digital registrering	I 2010 gennemføres en retrokonvertering af registreringsoplysninger vedrørende 2.000 genstande fra museets samlinger.	Der er gennemført retrokonvertering af registreringsoplysninger vedrørende i alt ca. 3.800 genstande.	100	5
Mål 7 Forbedring af museets magasinforhold	Der er etableret seks nye fjernmagasiner.	Museet har etableret seks nye fjernmagasiner.	100	10
Mål 8 Styrkelse af museets forskningsmæssige kompetencer	En af museets videnskabelige medarbejdere gennemfører og afslutter et ph.d.-studie.	Medarbejderen har gennemført og afsluttet sit ph.d.-studie.	100	5
Mål 9 Forskningsmæssig forankring af ny permanent udstilling	Der er udarbejdet en kritisk diskuterende forskningsoversigt for hvert afsluttet udstillingsafsnit ("hvirvel") i den kronologiske rygrad.	Tidsplanen er ændret og udstillingen forventes nu at åbne inden udgangen af 2012 i stedet for i 2018. Museets medarbejdere udgiver artikler, bøger mv., der understøtter udstillingen, jf. museets forskningsberetning 2010.	100	5

2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Museet har i samråd med Kulturministeriets departement valgt at foretage en uddybende analyse og vurdering af to af museets væsentligste arbejdsområder i 2010: Etableringen af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet samt museets deltagelse af fejringen af Søværnets 500 års jubilæum. Sidstnævnte projekt indgår ikke i museets resultatkontrakt, men da det udgjorde årets absolut største militærhistoriske begivenhed og samtidig ligger indenfor museets kernekompetencer, afrapporteres der på det i denne sammenhæng.

Etablering af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet

Målsætning

I museets resultatkontrakt for perioden 2007-2010 er der lagt entydig tyngde i museets virksomhed omkring etableringen af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet. I 2010 var målet, at genstande til udstillingsafsnittene skulle være udvalgt og forberedelsen af formidling færdiggjort.

Resultater

Som i 2009 fik arbejdet med en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet i 2010 et andet forløb, at det oprindeligt var tiltænkt. Ved udgangen af 2009 havde museet modtaget tilsagn om støtte til etableringen af en ny permanent udstilling på kr. 10 mio. fra *A. P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal*. I første halvdel af 2010 modtog museet yderligere tilsagn om ekstern støtte på i alt kr. 10,5 mio. fra *Augustinus Fonden*, *Knud Højgaards Fond* og *Den A. P. Møllerske Støttefond*, hvorved finansieringen af udstillingen blev endeligt sikret. Udover finansiel støtte bidrager fondene til projektet med deres deltagelse i en følgegruppe for projektet.

Med finansieringen sikret overgik museet til en ny etape i projektet. I 2010 blev der lagt kræfter i at udvikle hvert enkelt afsnit i udstillingen, herunder udarbejde udstillingstekster, identificere genstande til udstilling og konserver dem, bestille billeder og illustrationer fra andre museer i ind- og udland, fotografere genstande, osv. Opgavernes art har således ændret sig fra konceptualisering til realisering, og det stiller andre krav til projektets medarbejdere og til museet end hidtil. Ved udgangen af 2010 var museet undervejs med et EU-udbud, som på tidspunktet for denne rapport er afsluttet, og flere udbud følger i 2011. Udstillingen forventes at åbne senest ved udgangen af 2012.

Analyse

Såvel de faglige resultater som ressourceforbruget på opgaven er i 2010 blevet anvendt anderledes, end det var tiltænkt i resultatkontrakten. Museet anvendte kræfterne på fundraising i starten af 2010 og, efter denne blev sikret, på videreudvikling af udstillingens indhold. Skiftet i opgavens art førte ikke til mærkbart forbrug af resultatkontraktmidlerne, idet opgaverne endnu ikke involverede mange eksterne parter. Situationen forventes ændret i takt med at udstillingsarkitekter, entreprenører og andre eksterne parter knyttes til projektet i 2011 og 2012.

Vurdering

Etableringen af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet var den væsentligste aktivitet for museet i 2010. Sikringen af finansieringen af udstillingen var en milepæl, som glædeligt blev passeret i 2010. Museet er nu så langt med udfærdigelsen af udstillingens indhold, at næste udfordring er selve den fysiske etablering af udstillingen på Rustkammersalen i Tøjhusmuseet. Dette arbejde forventes at fortsætte i 2011 og 2012, således at udstillingen kan åbne senest ved udgangen af 2012.

Søværnets 500 år

Målsætninger

Med henblik på at organisere fejringen af Søværnets 500 års jubilæum i 2010 blev der den 2. januar 2009 nedsat en komite, i hvis bestyrelse museets direktør Ole L. Frantzen deltog. Komiteen satte sig i spidsen for indsamlingen af midler og koordinering af aktiviteter i.f.m. jubilæet.

Resultater

Museet deltog i fejringen af Søværnets 500 års jubilæum på museets tre formålsområder - formidling, forskning og bevaring.

Formidlingsmæssigt fornyede museet hele den permanente udstilling på Orlogsmuseet med nytekstning og nyskiltning. Takket være et tilskud fra *Bikubenfonden* blev den permanente udstilling ved Skibene på Holmen ligeledes udvidet med tilføjelse af en 6,9 meter lang trådløs torpedo opstillet foran ubåden *SÆLEN*, samt renoveringen af torpedomissilskibet *SEHESTED*. Derudover etablerede museet en særudstilling på Orlogsmuseet om Pirater, fribyttere og kapere i Danmarkshistorien, og i forlængelse deraf blev med stor succes lanceret regelmæssige piratfægteshows for det yngre publikum. Museet etablerede slutteligt en særudstilling på Det Kongelige Bibliotek om Den Kongelige Søetat i 1700-tallet.

Vedr. forskning og forskningsformidling afsluttede en af museets medarbejdere sit Ph.d.-studium om flåden i 1700-tallet. Derudover bidrog museet forskningsmæssigt med udgivelsen af fire flåderelaterede publikationer på museets eget forlag: Søren Norby - en handlingens mand på Christian 2.'s tid, Dansk Orlogshistorie 1510-2010 (dansk og engelsk), Dansk Orlogsheraldik 1959-2010, Orlogsflådens skibe gennem 500 år. I samhörighed med institutionens tradition udgav museet desuden en publikation over dekorationsvåben. Flere af museets medarbejdere bidrog desuden til andre bogudgivelser som medforfattere: Danmarks Største Søhelte (Gads Forlag), Danmarks Krigshistorie 700-2010 (Gads Forlag), mv.

Bevaringsmæssigt betød museets indsats for fejringen af Søværnets 500 år, at flere af museets samlinger blev gennemgået, registreringer udvidet og genstande konserveret. Som anerkendelse på museets store indsats i forbindelse med jubilæet modtog museet desuden en flot gave af Direktør Esben og Hustru Tanja Neergaard Dinesens Fond bestående af to marinemalerier samt en fornem gave af forfatteren Leif Hasle bestående af 21 medaljer vedrørende Slaget på Reden. Især medaljerne vurderes at være af endog meget stor kulturhistorisk betydning, og museet er henrykt over at kunne inddrage disse genstande i sine samlinger.

Analyse

Museet anskuer fejringen af Søværnets 500 års jubilæum som et væsentligt element i museets virke, og deltagelsen i sådanne typer arrangementer indebærer en række fordele for museet:

- Museet sikrer, at den faglige viden, der er en nødvendig for udførelsen af museet tre formålsområder, bevares og til stadighed udvikles.
- Museet kan drage nytte af den faglige viden og de netværk, som sådanne arrangementer giver, i andre sammenhænge, og kommer således til at stå styrket i sit fremtidige virke.
- Museet kan profilere sig i bredere kredse og understrege sin førende position indenfor sit arbejdsområde.

Museet agter at involvere sig i flere af denne type arrangementer og har på nuværende planer om at deltage i eksempelvis jubilæer i 2014 for 1864 (i fællesskab med Det Kongelige Bibliotek og Rigsarkivet), og i 2014 for Første Verdenskrig (evt. i fællesskab med de øvrige nordiske militærhistoriske søstermuseer) osv.

Fejringen af jubilæer er ikke omfattet af museets resultatkontrakt og bidrager derfor ikke direkte til de målsætninger, som er formuleret i denne. Samtidig anvender museet kun i begrænset omfang egne ressourcer til finansieringen af arrangementerne, men idet arrangementerne er stærkt nødvendige for at fastholde den viden og det faglige miljø, bidrager de indirekte væsentligt til, at museets egentlige målsætninger kan gennemføres.

Vurdering

Fejringen af Søværnets 500 års jubilæum var den altoverskyggende militærhistoriske begivenhed i 2010 og som statens forsvarshistoriske museum var det naturligt, at museet var en af de drivende kræfter i jubilæet. Fejringen bidrog således til bevaringen og udviklingen af et stærkt fagligt og formidlingsmæssigt miljø på museet, og det bredte kendskabet om Danmarks militærhistoriske kulturarv ud til hele befolkningen, og det vurderes, at deltagelsen i denne type arrangementer i højere og højere grad bliver forudsætning for at museet også fremover kan realisere sine egentlige resultatmål.

3. Regnskab

Museet oplevede i 2010 et meget hektisk år på det administrative område. Som led i statens effektiviseringer blev museets bogholderi overført fra Nationalmuseet til Økonomistyrelsen (nu Statens Administration) og alle museets økonomisystemer blev udskiftet og stort set alle arbejdsgange blev ændret. Fokus i 2010 var på at sikre overgangen og implementeringen af de nye systemer, fakturaer skal jo betales og løn udbetales, dvs. på at skabe betryggende rammer for museets økonomiforvaltning og administration. Museet anvendte mange ressourcer på disse opgaver, og rammerne er nu på plads. Museet agter at tilpasse de interne forretningsgange, procedurer og kontroller til de nye rammer i løbet af 2011. Et heldigt sammentræf var, at Rigsrevisionen i efteråret 2010 foretog en løbende revision, der typisk finder sted hvert sjette eller syvende år, for SFHM, hvor fokus netop var på interne forretningsgange, procedurer og kontroller. Takket være samarbejdet med Rigsrevisionen er museet nu godt på vej i arbejdet med at optimere driften yderligere.

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber.

Årsrapporten for 2010 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper for omkostningsregnskaber med nedenstående afvigelser og specifikationer i forhold til regelsættet.

Med mindre andet er angivet, er de anførte tal uddraget af museets Årsrapporter fra forudgående år, af museets SKS-regnskab, af museets bevillingsafregninger, af museets nye økonomistyringsprogram (Navision), og af museets budgetter.

Museets samlinger betragtes som kulturarv og aktiveres ikke.

Grunde og arealer aktiveres, men afskrives ikke.

Udover IT-bunken, hvis afskrivningsprincip er ændret fra saldoafskrivning til lineær afskrivning, har museets dispensation til oprettelse af følgende bunker, hvoraf de sidste fires afskrivningsprincip ligeledes er ændret fra saldoafskrivning til lineær afskrivning:

Palle- plukreoler til magasinbrug	Optages som produktionsanlæg og maskiner og afskrives lineært med en levetid på 10 år.
Klædeskabe til magasinbrug	Optages som produktionsanlæg og maskiner og afskrives lineært med en levetid på 10 år.
Stålcontainere til magasinbrug	Optages som produktionsanlæg og maskiner og afskrives lineært med en levetid på 20 år.
Affugtningsudstyr	Optages som produktionsanlæg og afskrives lineært med en levetid på 20 år.
Udstillingsmontrer (model 2001)	Optages som produktionsanlæg og maskiner og afskrives lineært med en levetid på 20 år.
Vægmontrer, moderniserede	Optages som produktionsanlæg og maskiner og afskrives lineært med en levetid på 20 år.

Afskrivningsprincippet for stålcontainere, affugtningsudstyr, udstillingsmontrer og vægmontrer blev i 2010 ændret fra saldoafskrivning til lineær afskrivning i.h.t. Økonomistyrelsens retningslinjer.

3.2. Resultatopgørelse

Museets bevilling forventes at falde idet museets resultatkontrakt 2007-2010 er ført til ende og ingen ny resultatkontrakt er indgået. Indtægter relateret til Tøjhusmuseet faldt som følge af lukningen af Rustkammersalen, hvor den nye permanente udstilling etableres. Omvendt steg indtægterne relateret til Orlogsmuseet pga. øget besøgstal efter åbningen af en særudstilling om pirater. Derudover bidrog engangsindtægter fra fejringen af Søværnets 500 års jubilæum positivt til resultatet, ikke mindst salget af publikationer fra museets forlag var meget tilfredsstillende.

Tilskud til egen drift blev som forventet og det forventes at stige i de kommende år i takt med yderligere tilskudsfinansierede aktiviteter, herunder især til etablering af nye udstillinger.

Udgifter til husleje steg som forventet kraftigt i 2010, dels pga. generel lejeregulering, dels pga. Slots- og Ejendomsstyrelsens over- og varetagelse af museets lejemål.

Ændringen i lagre var væsentlig større end forventet og skyldes den igangværende proces med optimering af varelageret, hvor især kassationen af ukurante varer viste sig at være omkostningskrævende. Arbejdet med dette forventes at fortsætte i 2011.

Museets personaleomkostninger steg pga. udvidelsen af basisorganisationen (jf. afsnit 1.6) samt en større og større andel eksternt finansierede medarbejdere.

Afskrivningerne faldt pga. Økonomistyrelsens ændrede retningslinjer for saldoafskrevne aktiver. Investeringerne i grøn energi blev tilendebragt ved udgangen af 2010 og afskrivningerne til dette mærkes derfor først fuldt ud i 2011-regnskabet.

De andre ordinære driftsomkostninger steg i 2010 i forhold til 2009 pga. det øgede eksternt finansierede aktivitetsniveau, og de forventes at stige yderligere i 2011 og 2012 i takt med etableringen af nye udstillinger.

Tabel 6: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
<i>Note:</i>			
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-24.600,0	-24.300,0	-23.500,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-19,5	-650,8	-1.400,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	1.997,3	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-22.622,2	-24.950,8	-24.900,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-2.423,0	-2.561,2	-2.700,0
Tilskud til egen drift	-3.667,6	-3.566,1	-5.000,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-28.712,8	-31.078,1	-32.600,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	1.103,9	1.392,0	800,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	4.235,3	4.706,4	4.900,0

<i>1000 kr., løbende priser</i> <i>Note:</i>	<i>Regnskab</i> <i>2009</i>	<i>Regnskab</i> <i>2010</i>	<i>Budget</i> <i>2011</i>
Forbrugsomkostninger i alt	4.235,3	4.706,4	4.900,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	9.260,2	10.028,7	10.500,0
Andre personaleomkostninger	4,4	4,5	0,0
Pension	1.063,8	1.247,4	1.400,0
Lønrefusion	-1.085,2	-967,6	-1.000,0
Personaleomkostninger i alt	9.243,2	10.313,1	10.900,0
Af- og nedskrivninger	1.006,6	785,6	1.000,0
Andre ordinære driftsomkostninger	9.873,6	10.692,5	10.800,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	25.462,7	27.889,6	28.400,0
Resultat af ordinær drift	-3.250,1	-3.188,5	-4.200,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-32,8	-10,7	0,0
Andre driftsomkostninger	100,0	200,0	200,0
Resultat før finansielle poster	-3.182,9	-2.999,2	-4.000,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-43,7	-1,6	0,0
Finansielle omkostninger	3.742,3	3.701,1	4.000,0
Resultat før ekstraordinære poster	515,7	700,4	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	515,7	700,4	0,0

Årets resultat blev et underskud på kr. 0,7 mio. Underskuddet dækkes af museets overførte overskud. Der forventes et nulresultat for 2011.

Tabel 7: Resultatdisponering

<i>1000 kr., løbende priser</i> <i>Note:</i>	<i>Regnskab</i> <i>2009</i>	<i>Regnskab</i> <i>2010</i>	<i>Budget</i> <i>2011</i>
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	-515,7	-700,4	0,0

3.3. Balancen

Balancesummen er steget med ca. kr. 2 mio. i forhold til 2009, hovedsaglig pga. museets investeringer i grøn energi.

Varebeholdningen faldt pga. den løbende optimering af varelageret (jf. afsnit 3.2), og forventes at falde yderligere i 2011.

Der er konstateret difference mellem FF4-gælden og værdien af anlægsaktiverne (ekskl. udviklingsprojekter og donationer). Feriengenhensættelsen blev fejlposteret, således at den ikke blev reguleret i 2010, tallet burde derfor være kr. 93.609,63 højere. Differencerne er først konstateret efter udløb af regnskabsårets periode 13, og vil derfor først blive korrigeret i 2011-regnskabet. Museet agter desuden at rette fokus mod tilskudskonteringerne og periodeafgrænsningsposterne i 2011.

Tabel 8: Balancen

Aktiver	Primo	Ultimo	Passiver	Primo	Ultimo
Note:	2010	2010	Note:	2010	2010
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	444,0	444,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	364,3	278,4	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	364,3	278,4	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	700,0	-0,4
Grunde, arealer og bygninger	72.358,3	73.784,1	Egenkapital i alt	1.144,0	443,6
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	0,0	0,0
Transportmateriel	53,6	44,6	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	1.375,9	1.285,2	FF4 Langfristet gæld	73.913,8	73.696,5
Inventar og IT-udstyr	145,9	97,3	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	384,3	329,4
Materielle anlægsaktiver i alt	73.933,7	75.211,2	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	444,0	444,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0			

Aktiver Note:	Primo 2010	Ultimo 2010	Passiver Note:	Primo 2010	Ultimo 2010
Finansielle anlægsaktiver i alt	444,0	444,0	Langfristet gæld i alt	74.298,1	74.025,9
Anlægsaktiver i alt	74.742,1	75.933,7			
Omsætningsaktiver:					
Varebeholdning	2.001,0	1.199,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Tilgodehavender	1.014,1	2.669,5	Leverandører af varer og tjenesteydelser	371,7	2.645,8
Værdipapirer	0,0	0,0	Anden kortfristet gæld	395,2	451,1
<i>Likvide beholdninger</i>			Skyldige feriepenge	945,8	945,8
FF5 Uforrentet konto	-524,3	2.289,2	Reserveret bevilling	4.149,5	3.498,7
FF7 Finansieringskonto	2.282,7	-564,2	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	125,0
Andre likvider	10,0	81,5	Periodeafgrænsningsposter	-1.778,7	-527,4
Likvide beholdninger i alt	1.768,4	1.806,5	Kortfristet gæld i alt	4.083,5	7.139,1
Omsætningsaktiver i alt	4.783,5	5.675,0	Gæld i alt	78.381,6	81.165,0
Aktiver i alt	79.525,6	81.608,6	Passiver i alt	79.525,6	81.608,6

3.4. Egenkapitalforklaring

Årets resultat blev et underskud på kr. 0,7 mio. , der hovedsagligt skyldtes den store regulering af varebeholdningen. Underskuddet blev dækket af det overførte overskud, men det akkumulerede overførte overskud er nu forbrugt.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser Note:	2009	2010
Egenkapital primo R-året	0,0	0,0
Startkapital primo	444,0	444,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	444,0	444,0
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0

1000 kr., løbende priser	2009	2010
<i>Note:</i>		
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	1.215,7	700,0
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-515,7	-700,4
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	700,0	-0,4
Egenkapital ultimo R-året	1.144,0	443,6

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Der er ikke sket overskridelser af disponeringsreglerne i 2010.

Lånerammen er ikke overskredet ved årets udgang. Som nævnt i afsnit 1.3. og 3.3. er FF4-gælden ikke opskrevet i takt med investeringerne i grøn energi. Udnyttelsesgraden er derfor reelt en anelse højere end angivet.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

1000 kr., løbende priser	2010
<i>Note:</i>	
Saldo på FF4 pr. 31. december 2010	-73.696,5
Låneramme pr. 31. december 2010	-83.700,0
Udnyttelsesgrad i procent	88,0%

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Museet har akkumuleret en betydelig lønopsparing, idet en større og større andel af museets medarbejderstab finansieres af eksterne midler, og deres lønforbrug medregnes derfor ikke under lønsumsloftet.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft § 21.33.15.

1000 kr., løbende priser	2010
Lønsumsloft FL	11.100,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	11.100,0
Lønforbrug under lønsumsloft	8.487,9
Difference	2.612,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	3.494,5
Akkumuleret opsparing ultimo 2010	6.106,6

3.7. Bevillingsregnskabet

Museets nettoudgiftsbevilling i 2010 var lavere end forventet, idet museet, i lighed med resten af staten, oplevede en dispositionsbegrænsning i 2010, der for museets vedkommende udgjorde kr. 0,2 mio.

Forbruget af reserveret bevilling var som forventet, men forventes at stige i 2011 pga.

arbejdet med at etablere af den nye permanente udstilling på Tøjhusmuseet. Museets egne indtægter blev næsten fordoblet fra 2008 (kr. 3,25 mio.) til 2009, og det høje niveau blev fastholdt i 2010 (kr. 6,1 mio.). Tallet forventes at stige yderligere i 2011, og med færdiggørelsen af den nye permanente udstilling på Tøjhusmuseet forventes museets egne indtægter at udgøre op imod kr. 20 mio. i 2012.

Tabel 12: Bevillingsregnskab § 21.33.15.

1000 kr., løbende priser	Regnskab 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Difference	Budget 2011
Nettoudgiftsbevilling	-24.600,0	-24.500,0	-24.300,0	-200,0	-23.500,0
Nettoforbrug af reservation	1.977,8	-600,0	-650,8	50,8	-1.400,0
Indtægter	-6.167,1	-5.200,0	-6.139,6	939,6	-7.700,0
Indtægter i alt	-28.789,3	-30.300,0	-31.090,4	790,4	-32.600,0
Udgifter	29.305,0	30.300,0	31.790,8	-1.490,8	32.600,0
Årets resultat	515,7	0,0	700,4	-700,4	0,0

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens Forsvarshistoriske Museum (CVR-nr. 48 94 40 19) er ansvarlig for § 21.33.15. Statens Forsvarshistoriske Museum (Driftsbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målråp-porteringen 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
København, 5. april 2011

Sted, dato

kbh. 12/4-2011

Underskrift

Underskrift



Direktør Ole L. Frantzen



Departementschef Karoline Prien Kjeldsen

5. Noter og bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	517,9	0,0	517,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	517,9	0,0	517,9
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	517,9	0,0	517,9
Akk. afskrivninger	239,4	0,0	239,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	239,4	0,0	239,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	278,4	0,0	278,4
Årets afskrivninger	85,9	0,0	85,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	85,9	0,0	85,9
Afskrivningsperiode/år	0	0	-

1000 kr.	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2010	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	0,0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	78.984,7	-	3.355,6	333,1	1.179,4	83.852,7
Opskrivning	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	78.984,7	-	3.355,6	333,1	1.179,4	83.852,7
Tilgang	1.985,5	-	46,6	-	-	2.032,1
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	80.970,2	-	3.402,2	333,1	1.179,4	85.884,8
Akk. afskrivninger	7.186,1	-	2.117,0	288,4	1.082,1	10.673,6
Akk. nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	7.186,1	-	2.117,0	288,4	1.082,1	10.673,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	73.784,1	-	1.285,2	44,6	97,3	75.211,2
Årets afskrivninger	559,7	-	137,3	8,9	48,6	754,6
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	559,7	-	137,3	8,9	48,6	754,6
Afskrivningsperiode/år	0	0	0	0	0	0

1000 kr.	I gangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2010	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	0,0

Bilag 3a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

Museet oprettede i 2010 en særlig underkonto til tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed,

idet flere af museet tilskudsfinansierede aktiviteter er forskningsaktiviteter, herunder udgivelse af publikationer mv.

I 2010 gennemførte og afsluttede en af museets medarbejdere sit Ph.d.-studium. Med støtte fra Kulturarvsstyrelsen varetog museet et projekt om Den Kolde Krigs Kulturspor i 2009, og tilskudsmidlerne slap op i 2010. Museet har besluttet at føre projektet videre i 2011 for egne midler.

Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Museet iværksatte i 2008 og 2009 en række faglige samarbejder med eksterne samarbejdspartnere som tilskudsfinansierede aktiviteter. Projekterne fortsatte i 2010 og flere projekter kom til.

Blandt disse skal nævnes opbygningen af en vidensbank i forbindelse med Kulturarvsstyrelsens, Realdanias og Skov- og Naturstyrelsens revitalisering af Københavns Befæstning. Projektet var fastsat til at udløbe i 2011, men museet har modtaget tilsagn om yderligere tilskud og projektet er nu forlænget til 2012.

Derudover modtog museet i 2010 knap kr. 0,5 mio. til etablering af en udstilling om pirater på Orlogsmuseet. Museet modtog i 2010 flere mindre tilskud til forskellige formidlingsaktiviteter i forbindelse med fejringen af Søværnets 500 års jubilæum.

Som følge af den ændrede tidsplan for etablering af en ny permanent udstilling på Tøjhusmuseet, har museet kun anvendt en lille del af de i alt kr. 20,5 mio. af den eksterne finansiering af udstillingen. Museet modtog i 2010 desuden tilskud på kr. 3,3 mio. til etablering af en udstilling om den danske indsats i Afghanistan. Tilskuddet forventes anvendt i 2011.

Gennem de tilskudsfinansierede aktiviteter har museet kunnet fastholde en del af sit videnskabelige personale.

<i>Løbende priser, 1000 kr.</i>	<i>Modtagne tilskud</i>	<i>Udgift</i>
Københavns Befæstning	1.228,9	1.228,9
Ny permanent udstilling, Tøjhusmuseet	330,5	330,5
Piratudstilling, Orlogsmuseet	473,0	473,0
I alt	2.032,5	2.032,5

I flere tilfælde er udgifterne til tilskudsfinansierede projekter ikke blevet bogført på tilskudsregnskaberne, og tilskuddene er derfor heller ikke indtægtsført på tilskudsregnskaberne, men direkte på det almindelige driftsregnskab. Af denne årsag stemmer saldoen for Tilskud til egen drift i Tabel 7: Resultatopgørelsen ikke overens med saldiene i bilag 3a og 3b. Tabellerne indeholder kun de største tilskudsfinansierede projekter.