

Årsrapport 2010
for
Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum



©Vendelbo Posten

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets faglige resultater	4
1.3. Årets økonomiske resultat	6
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	6
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	7
1.4.3. Redegørelse for reservation	8
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	8
1.6. Forventninger til kommende år	8
2. Målrapportering	10
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt	10
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	10
3. Regnskab	13
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	13
3.2. Resultatopgørelse	14
3.3. Balancen	15
3.4. Egenkapitalforklaring	16
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	16
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	16
3.7. Bevillingsregnskabet	17
4. Påtegning af det samlede regnskab	18
5. Bilag til årsrapporten	19

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 2A: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 3: Reservation (benyttes ikke)

Tabel 4: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter (benyttes ikke)

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

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (benyttes ikke)

Bilag 2: Oversigt over gebyrordninger (benyttes ikke)

Bilag 3a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95, benyttes ikke)

Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bilag 4: Tilskudsregnskab (benyttes ikke)

Bilag 5: Udestående tilsagn (benyttes ikke)

Bilag 6: Afsluttede projekter (benyttes ikke)

Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter (benyttes ikke)

Øvrige tabeller

Bilag 8: Oversigt over registrerings- og konserveringsefterslæb

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Hovedkonto 21.33.19 Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum er et specialmuseum under Kulturministeriet. Dets hovedopgaver er at tilgængeliggøre, formidle, udforske og bevare jagtens og skovbrugets danske kulturarv. Missionen er at vække begejstring for naturen og skabe forståelse af kulturen, kulturarven og betydningen af at bevare dem, og visionen er at stå for alle som deres foretrukne danske museum for mennesket i naturen. Museets mål og resultater er aftalt med Kulturministeriet i resultatkontrakt 2008-2011 (www.jagtskov.dk).

1.2. Årets faglige resultater

Året 2010 var på mange måder uforudsigeligt med såvel dispositionsbegrænsninger på grund af finanskrisen som ekstremt vejr, som medførte ekstraordinære udgifter for museet. Alligevel må årets faglige og økonomiske resultater anses for at være tilfredsstillende. Det lykkedes at opretholde de væsentligste kerneaktiviteter på både formidlings- og bevaringsområdet og derved at opfylde museets mission, og eksterne bevillinger gjorde det endda muligt at komme et skridt videre i forhold til visionen med nye gode publikumsfaciliteter i museumshaven, nye udstillingsafsnit og nye aktiviteter.

Det var dog nødvendigt at prioritere stramt. Således måtte museet p.gr.a. uforudsete dispositionsbegrænsninger pr. 1. juli opgive sin aftenåbning om onsdagen og undlade at deltage i to planlagte markedsføringsmesser. Alligevel lykkedes det ved en ekstraordinær indsats at bremse faldet i besøgstallet og at øge andelen af betalende besøgende i forhold til 2009 (tab. 2A). Tendensen er svag, men tydelig, for i 2010 var vejret meget uheldigt for de udendørs arrangementer. Medvirkende til det positive resultat kan de nye publikumsfaciliteter i museumshaven have været. De er betalt af tilskud fra Arbejdsmarkedets Feriefond, Skibsreder Carsten Brebøls Almennyttige Fond, Erhvervs- og Byggestyrelsen og Kulturministeriet (bilag 3b). De planlagte aftenarrangementer for voksenpublikum gennemførtes også i efteråret med tilskud fra Jagt- og Skovbrugsmuseets Venner (bilag 3b).

Under hensyntagen til bl.a. butikkernes åbningstider var familieaktiviteterne i 2010 koncentreret til færre week-ends, men fandt som noget nyt også sted på hverdage i juli. Aktiviteterne finansieredes dels via formidlingspuljen, dels ved tilskud fra Skibsreder Carsten Brebøls Almennyttige Fond (bilag 3b). Som noget nyt afholdtes i samarbejde med Hørsholm Egns Museum og med tilskud fra Nykredit og Hørsholm Kommune et stort familiearrangement, *Museerne holder hof*, søndag d. 30. maj. Arrangementet var beregnet for det lokale publikum og blev en succes, som gentages i 2011. Det profiterede af museernes forskellige faglighed, og medarbejdernes tilfredshed med det var derfor også stor.

Arbejdet med at nyopstille museets jagtstillinger fortsatte efter aftale med Kulturministeriet indenfor de rammer, resultatkontraktmidlerne og den eksterne støtte tillod. Det løbende arbejde i udstillingerne medfører naturligvis forstyrrelser, som kan være til nogen gene for publikum. Museet forsøger derfor at formidle, hvad der sker, f.eks. med fotoserier på sin home-page. Det kan dog ikke udelukkes, at processen påvirker besøgstallet negativt.

Med tilskud fra Kulturarvsstyrelsen blev museets genstandsdatabase konverteret til den fællesmuseale REGIN, men da de nødvendige specialapplikationer endnu ikke er færdige, kunne museet heller ikke i 2010 registrere digitalt. Den digitale registrering er genoptaget primo 2011.

De overordnede resultater af forskningsprojektet Kvinder på jagt, som gennemførtes med tilskud fra Kulturarvsstyrelsen og Danmarks Jægerforbund i 2009, blev publiceret primo 2010 i Kvindemuseets Årbog.

Samarbejdet med Naturstyrelsen og Slots- og Ejendomsstyrelsen om at få optaget de nordsjællandske statsskove med deres parforcejagtsystemer og slotte på UNESCO's Verdensarvsliste fortsatte, og den 1. september indsendte styregruppen en ansøgning til Kulturarvsstyrelsen. Styrelsen har anbefalet begrænsninger i udpegningen, så arbejdet fortsætter i 2011 jf. nedenfor. Arbejdet er finansieret af et tilskud fra 15. Juni Fonden.

For Café Sneppen gennemførtes i samarbejde med Kulturministeriets Koncerncenter en udbudsforretning, som resulterede i, at den hidtidige forpagter fortsatte på ændrede og for museet mere fordelagtige kontraktvilkår.

Den 16. august oversvømmede ekstrem regn Hørsholm i en såkaldt "900-års-hændelse", og på museet blev det nye kældermagasin i Vognporten oversvømmet. Kloakken kunne ikke tage det meget vand, som faldt på én gang, og derfor "drukne" nødpumpen til magasinet. Heldigvis havde museets konservator lavet forebyggende foranstaltninger, så samlingen ikke led skade. Fra den nye kørerampe til scenen i haven skyllede alt gruset i kloakken. Økonomisk havde museet altså mén af hændelsen.

Mellem jul og nytår, da temperaturen lå omkring -10° C, gik gasfyret, der opvarmer den 100 m lange 1700-tals udstillingsbygning, i stå, og vandet i de lange fremføringsrør under taget frøs, hvilket forårsagede vandskader og gentagne rør- og radiatorbrud i udstillingerne også i begyndelsen af januar 2011. Tilsammen betød de uheldige vejrhændelser, at de uforudseelige bygningsudgifter blev større end selvforsikringssummen, hvor det må anses for tilfredsstillende, at museet kom ud af året med et meget begrænset underskud.

1.3. Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

1.000 kr., løbende priser	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-9.268,6	-9.542,3	-9.422,3
- Heraf indtægtsført bevilling	-8.800,0	-9.100,0	-8.900,0
- Heraf eksterne indtægter	-468,6	-442,3	-522,3
Ordinære driftsomkostninger	8.941,6	10.341,7	9.355,7
- Heraf løn	5.223,6	5.362,2	5.489,4
- Heraf afskrivninger	277,0	337,5	344,1
- Heraf øvrige omkostninger	3.441,0	4.642,0	3.522,2
Resultat af ordinær drift	-327,0	799,4	-66,6
Resultat før finansielle poster	-977,3	-1.163,8	-1.076,9
Årets resultat	69,3	-63,3	12,7
Balance			
Anlægsaktiver	21.917,7	22.049,2	23.618,0
Omsætningsaktiver	1.748,6	1.590,6	1.366,4
Egenkapital	89,1	152,4	139,6
Langfristet gæld	21.588,5	21.895,1	23.464,0
Kortfristet gæld	1.988,8	1.592,3	1.380,8
Lånerammen	23.900,0	23.900,0	23.900,0
Træk på lånerammen (FF4)	21.407,7	21.658,5	21.395,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	89,6%	90,6%	89,5%
Negativ udsvingsrate	-42,2%	-1,0%	-9,3%
Overskudsgrad	-0,7%	0,7%	-0,1%
Bevillingsandel	94,9%	95,4%	94,5%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	13,8	14,4	14,2
Årsværkspris	378,5	372,4	385,8
Lønomsætningsandel	56,4%	56,2%	58,3%
Lønsumsloft	5.100,0	5.300,0	5.400,0
Lønforbrug	5.142,2	5.332,2	5.254,1

Alle de finansielle nøgletal vurderes som tilfredsstillende. Den negative udsvingsrate steg fra 2009 til 2010, da det akkumulerede resultat begge år var negativt (1.628,88 kr. i 2009 til 14.369,95 kr. i 2010). Overskudsgraden er i 2010 negativ, og viser at årets underskud på 12.741,07 udgør 0,1 % af de ordinære driftsindtægter.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1.000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
Generel ledelse og administration	4.840,3	365,6	5.218,6	100%
Tilgængeliggørelse og formidling	1.673,7	984,9	2.658,6	0%
Bevaring	2.039,8	57,5	2.097,3	0%
Forskning	346,2	127,7	473,9	0%
I alt	8.900,0	1.535,6	10.448,4	100%

Bygningsdrift behandles som en samlet aktivitet og udgør 2.359.546 kr. (45 %) af omkostningerne og 294.220 kr. af indtægterne (80 %) under Generel ledelse og administration. Renter og afskrivninger (0,3 mio. kr.) udgør 1.397.153 kr. (27 %) af omkostningerne ved Generel ledelse og administration.

Oversigt over budget og anvendelse af midler fra Formidlingspuljen			
1.000 kr., 2010 priser	Budget	Regnskab	Afvigelse
Projekt	2010	2010	2010
Jagt og Fiskerimesse i Odense	23,8	23,8	0,0
Fælles museumsdag "Museerne holder hof"	10,3	10,3	0,0
Værkstedsdage	80,3	80,3	0,0
Aktiviteter og foredrag	187,1	185,6	1,5
Evt. budgetteret videreførsel			
I alt	301,5	300,0	1,5

Samlet forbrug på Tilgængeliggørelse og formidling er 1,7 mio. ekskl. tilskud (1 mio.), heraf er 0,3 mio. fra formidlingspuljen.

1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tab. 2A. Nøgletal for centrale aktiviteter

	2008	2009	2010
Antal besøgende	25.818	23.488	24.891
- heraf betalende besøgende	6.637	5.613	6.071
- heraf besøgende med fri entré	19.510	19.181	18.820
Erhvervede værker/genstande	136	32	82
Elektronisk registrerede værker/genstande	45	0	0
Færdigkonserverede værker/genstande	53	14	262
Igangværende forskningsprojekter	1	1	1
Afsluttede forskningsprojekter	0	0	1
Antal åbningstimer	2.124	2.124	2.005
Skoletjeneste, antal klasser	100	75	61
Antal besøgende børn/unge u/ 18 år (eksklusiv skoletjeneste)	13.705	13.071	11.244
Antal særudstillinger (åbnet det pågældende år)	0	1	0
- heraf særudstillinger rettet mod børn/unge	0	0	0
Antal undervisningstilbud	15	15	15
- heraf nye undervisningstilbud	0	0	0
Antal særarrangementer	70	62	78
- heraf arrangementer rettet mod børn/unge	62	44	54
- heraf arrangementer rettet mod erhvervslivet	0	0	0
Antal udstillinger/aktiviteter med særlig hensyntagen til handicappede brugere	4	0	2
Antal besøgende på hjemmeside	9.000	15.000	20.000

På basis af 15 grundmoduler aftaler museet individuelle undervisningsforløb med lærerne, hvorfor det er mindre aktuelt at udvikle nye grundtilbud.

1.4.3. Redegørelse for reservation

Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum har ingen reservationer.

1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum administrerer ikke udgifter og indtægter.

1.6. Forventninger til kommende år

Museumsverdenen er under forandring, hvilket under en eller anden form forventes at påvirke Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum, som i 2011 forhandler en ny rammeaftale for 2012-15 med Kulturministeriet.

Dispositionsbegrænsninger og bidrag til fælles statslig administration gør det svært at overholde resultatkontraktens målsætninger og nødvendigt at prioritere. I overensstemmelse med visionen om at stå for alle som deres foretrukne danske museum for mennesket i naturen vil museet opprioritere sine vigtigste formidlings- og bevaringsaktiviteter.

Således er det i 2011 ikke længere muligt at udvide åbningstiden med 15 %, hvis aktivitetsniveauet skal fastholdes, men da museets primære målgrupper er børn og børnefamilier og den stigende tendens i besøgstallet ønskes fastholdt, vil museet prioritere aktivitetsniveauet frem for åbningstiden. Efter aftale med Kulturministeriet fastholdes derfor den reducerede åbningstid i 2011. Eventuelle aftenarrangementer vil blive gennemført v.h.j.a. egne medarbejdere og eventuelle eksterne eksperter og entertainere, f.eks. skal arrangementet med Hørsholm Egnsmuseum finansieres ved eksterne tilskud. Endelig er nogle beskedne personalegoder til en værdi af i alt 50.000 kr. sparet væk i 2011.

Takket være et tilskud på 1 mio.kr. fra 15. Juni Fonden bliver det muligt at gennemføre målet om en særudstilling som afslutning på forskningsprojektet Kvinder og jagt og det forventes, at udstillingen også vil have en positiv virkning på museets besøgstal.

Specialapplikationen til museets genstandsdatabase i REGIN udvikles primo 2011 v.h.j.a. et overført tilskud fra Kulturarvsstyrelsen på 278.000 kr.

Arbejdet med revision af projektet for optagelse af Nordsjællands parforcejagtslandskab på UNESCOs liste over Verdensarv fortsættes og en revideret ansøgning ventes sendt til Kulturarvsstyrelsen pr. 1. september 2011 med henblik på en teknisk gennemgang hos UNESCO i 2011-12 og en efterfølgende indstilling. Arbejdet finansieres delvis ved tilskud (bilag 3b).

To meget store udgifter vedrørende museumsbygningerne kan forudses, måske allerede i 2011: De mange brud på det gamle varmesystem i St. Stald, som for visse deles vedkommende er fra 1940, kan betinge en udskiftning af hele varmesystemet i bygningen. Desuden har G4S meddelt, at brandalarmanlægget fra 1998 skal udskiftes.

Jagtvejssystemet i Store Dyrehave syd for Hillerød. Foto Erik Albertsen ©



2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Målopfyldelse			
	Resultatkrav i 2010	Resultat	%	Vægt
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven				
Mål	Resultatkrav i 2010	Resultat	%	%
Nye jagtudstillinger	Renovering efter aftale	Et afsnit færdigt	50	30
Ny publikumsaktivitet	En ny aktivitet	Tre nye aktiviteter	100	10
Udvidet åbningstid	Femten procent	Ti procent	75	5
Øget besøgstal	40.000	24.891	50	20
Bevaring af kulturarven				
Mål	Resultatkrav i 2010	Resultat	%	%
Retningslinjer f.reg.af				
nye genstande	Retningslinjer bruges	Retningslinjer brugt	100	4
Procedure f.kontrol af				
svind i samling	Afrapportering	Afrapportering	100	3
Procedure f. rengøring af				
genstande og skadedyrs-				
kontrol	Procedure følges	Procedure fulgt	100	3
Konservering efter				
konkret vurdering	Konservering gennem-	Konservering gennem-	100	5
	føres	ført		
Forskning				
Mål	Resultatkrav i 2010	Resultat	%	%
Kvinder på jagt-projekt	Publikation	Publikation foreligger	100	20

2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Hovedformål 1. Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven

Nye jagtudstillinger

Ifølge aftale med Kulturministeriet er de forventninger til en ekstern finansiering af museets nyopstilling, som var forudsat i resultatkontrakten for 2008-2011, nedjusteret. Her afrapporteres derfor alene på de mål, som er betinget af Kulturministeriets resultatbevilling: I 2010 afsluttedes nyopstillingen af afsnittet *Den lydløse jagt* med udstilling af de enestående fund af elgknogler fra Lundby Mose, og renoveringen af *Den store jagt*

påbegyndtes med bl.a. renovering af rummet, en ny kronhorteudstilling og en udstilling af museets armbrøstsamling i nye montrere. Desuden afsluttedes arbejdet med en hot-spot med prøv-selv-stenalderdragter mage til dragterne i museets uroksediorama. Der er i 2010 konserveret et usædvanlig stort antal genstande i forbindelse med nyopstillingen (tab. 2A), fordi museet har haft en løntilskudsmedarbejder ansat til formålet.

Nye publikumsaktiviteter

Resultatkontrakten foreskriver en ny publikumsaktivitet om året, men i 2010 fik museet hele tre nye aktiviteter, nemlig de delvis eksternt finansierede aktiviteter i sommerferien, den ligeledes delvis eksternt finansierede aktivitetsdag i samarbejde med Hørsholm Egnsmuseum og endelig en ny formidlings- og kursusaktivitet i samarbejde med *Den lille Billedskole*. Samtidig er de gamle aktiviteter videreført, og flere af dem har fået klassiker-status blandt publikum, først og fremmest feriearrangementerne, men også f.eks. de tilbagevendende *Halloween-* og *Hubertus-*arrangementer. I efterårsferien lancerede en geografisk nærliggende institution et arrangement under det navn, Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum har brugt de seneste ti år, nemlig *Robin Hood i Sherwood-skoven*. Heldigvis havde det ikke en negativ virkning på museets besøg, måske snarere omvendt, fordi den anden institutions arrangementet, som blev massivt markedsført, blev forvekslet med museets. Alt i alt er målopfyldelsen meget tilfredsstillende og formentlig baggrunden for, at den negative udvikling i museets besøgstal endelig er standset.

Udvidet åbningstid

Målet var en udvidelse af museets åbningstid med 15 % i 2008-2011. Det mål har været opfyldt de foregående år, men måtte i sommeren 2010 opgives på grund af Finansministeriets uforudsete dispositionsbegrænsninger. Derfor er målopfyldelsen 100 % i 1. halvår, men beklageligvis kun 50 % i 2. halvår (her vurderet til totalt 75 %).

Øget besøgstal

Målet om et besøgstal på 40.000 om året har det desværre vist sig meget vanskeligt at nå, måske p.gr.a. den uheldige kobling med en periode, da både museets permanente udstillinger og dets publikumshave har været under renovering. I 2010 afsluttedes renoveringen af haven, og samtidig havde museet som nævnt et øget aktivitetsniveau, så selvom vejret var koldt og vådt i både forårs- og efterårssæsonen, hvor udendørs arrangementer spiller en stor rolle, er flere års nedgang i besøgstallet standset i 2010 (tab. 2A), og antallet af betalende besøgende er steget. Det er ikke tilfredsstillende i forhold til de satte mål, men det må siges at være glædeligt alligevel.

Andelen af besøgende fra områder udenfor Region Hovedstaden skal øges til 25 % i 2011, og takket være en særlig indsats overfor Sydsverige var andelen allerede 21 % ultimo 2008. I 2009 blev midlerne fra formidlingspuljen bl.a. brugt til deltagelse i en svensk udstillingsmesse og andelen var da ifølge museet egne stikprøveopgørelser 17 %. I 2010 måtte deltagelsen i den svenske messe opgives p.gr.a. dispositionsbegrænsninger, men

årets opgørelser er endnu ikke færdige, så en evt. effekt kendes ikke endnu. Målet har ingen vægt i 2010.

Hovedformål 2. Bevaring af kulturarven

Retningslinjerne for registrering af nye genstande har været brugt i det omfang fremdriften i konverteringen af museets genstandsdatabase har tilladt det. Det vil sige, at i alt 82 nye genstande i 2010 er blevet modtageregistreret indenfor en måned, men den elektroniske registrering i REGIN har heller ikke kunnet finde sted i 2010. Da retningslinjerne er fulgt, er målopfyldelsen fuldt tilfredsstillende og derfor vurderet til 100 %.

Proceduren for kontrol af svind i samlingerne har været gennemført og desuden har der været en ekstraordinær gennemgang og mærkning af museets våbensamling. Der er ikke konstateret svind i samlingerne og målopfyldelsen er meget tilfredsstillende.

I overensstemmelse med retningslinjerne for proceduren for rengøring af genstande og skadedyrskontrol blev der regelmæssigt (fra dagligt til en gang om ugen) ført tilsyn med magasiner og udstillinger. Den årlige store skadedyrskontrol blev udført i maj og juni, og der blev lavet en konservatorrapport. Ved gennemgangen blev genstandenes bevaringstilstand vurderet og konservering om nødvendigt foretaget, f.eks. i museets strandjagtdstilling. Desuden er dele af samlingen flyttet fra loftsmagasinet til det nye kældermagasin og blev i den forbindelse mærket, rensset og pakket om. Oversvømmelsen i kældermagasinet i august medførte som nævnt ingen ødelæggelser takket være stor forudseenhed hos konservatoren og målopfyldelsen er meget tilfredsstillende.

Hovedformål 3. Forskning

Forskningsprojektet Kvinder på jagt

De vigtigste videnskabelige resultater af den undersøgelse, som Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum i 2009 gennemførte sammen med Kvindemuseet i Danmark blev i 2010 publiceret i Kvindemuseets Årbog. Desuden udarbejdede museerne et projekt for en særudstilling om emnet og sendte ansøgninger til en lang række fonde. Oprindeligt var det planen, at både publikation og særudstilling skulle komme i 2010, men efter aftale med Kulturministeriet vises den i 2011 på Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum, hvorefter den flytter til Kvindemuseet i 2012. Målopfyldelsen er derfor tilfredsstillende.

3. Regnskab

Der er i dette afsnit anvendt uddata fra Statens Koncern System, bortset fra tabel 7 Resultatdisponering og tabel 9 Egenkapital, hertil er anvendt tal fra Statens Budget System.

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og bevillinger. Museet har af Økonomistyrelsen fået dispensation til optagelse af montrere og reoler i bunker af produktionsanlæg og maskiner, til lineær afskrivning over 10 år.

Museet har ændret regnskabspraksis pr. 1. januar 2010, som er beskrevet i Økonomistyrelsens vejledning "Vejledning om håndtering af it-bunkning". Museet har valgt at nedlægge bunken og afskriver restværdien frem til udgangen af 2012.

Museet har i 2010 optaget donerede bygningsforbedringer for ca. 2 mio.

Årsrapporten for 2010 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper.

Kronhjorten fra 1600-tallet blev i 2010 analyseret af museumsinspektør, cand.scient. Julie Friis.

Hjorten viste sig at være ældre end antaget, nemlig fra ca. 1670. Den er trods sit slidte ydre en genstand af enestående national betydning og bliver nu formidlet efter fortjeneste i museets nye udstillinger om jagten. © JSH



3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse

1.000 kr., løbende priser	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-9.100,0	-8.900,0	-8.900,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-9.100,0	-8.900,0	-8.900,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-442,3	-522,3	-600,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-9.542,3	-9.422,3	-9.500,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	267,3	277,1	300,0
Forbrugsomkostninger i alt	267,3	277,1	300,0
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	5.276,9	5.301,2	4.970,0
Andre personaleomkostninger	6,6	10,0	10,0
Pension	756,7	762,7	770,0
Lønrefusion	-678,0	-584,5	-350,0
Personaleomkostninger i alt	5.362,2	5.489,4	5.400,0
Af- og nedskrivninger	337,5	344,1	400,0
Andre ordinære driftsomkostninger	4.374,7	3.245,1	2.600,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	10.341,7	9.355,7	8.700,0
Resultat af ordinær drift	799,4	-66,6	-800,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1.963,2	-1.012,2	-300,0
Andre driftsomkostninger	0,0	1,9	0,0
Resultat før finansielle poster	-1.163,8	-1.076,9	-1.100,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-2,1	-1,2	0,0
Finansielle omkostninger	1.102,6	1.090,8	1.100,0
Resultat før ekstraordinære poster	-63,3	12,7	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-63,3	12,7	0,0

Budgettet for 2011 består af bevilling og foreløbig reduktion på tillægsbevilling.

Tabel 7: Resultatdisponering

1.000 kr., løbende priser	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
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	63,3	-12,7	0,0

3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen

Aktiver	Primo	Ultimo	Passiver	Primo	Ultimo
note:	2010	2010	note:	2010	2010
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	154,0	154,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	199,0	127,7	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, 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	199,0	127,7	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	-1,6	-14,4
Grunde, arealer og bygninger	20.947,0	22.652,5	Egenkapital i alt	152,4	139,6
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	0,0	0,0
Transportmateriel	102,1	68,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	558,0	508,0	FF4 Langfristet gæld	21.658,5	21.395,0
Inventar og IT-udstyr	89,1	107,8	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	236,6	2.069,0
Materielle anlægsaktiver i alt	21.696,2	23.336,3	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	154,0	154,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	21.895,1	23.464,0
Finansielle anlægsaktiver i alt	154,0	154,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	22.049,2	23.618,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	301,0	384,0
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld	124,5	91,8
Varebeholdning	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	536,8	733,0
Tilgodehavender	1.411,0	440,5	Reserveret bevilling	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	570,0	172,1
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	60,0	0,0
FF5 Uforrentet konto	908,0	225,7	Kortfristet gæld i alt	1.592,3	1.380,8
FF7 Finansieringskonto	-710,0	739,0	Gæld i alt	23.487,4	24.844,8
Andre likvider	-18,4	-38,8	Passiver i alt	23.639,8	24.984,4
Likvide beholdninger i alt	179,6	925,9			
Omsætningsaktiver i alt	1.590,6	1.366,4			
Aktiver i alt	23.639,8	24.984,4			

Se note 1 og 2 vedrørende museets immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Forøgelsen af værdien af grunde, arealer og bygninger består af donerede bygningsforbedringer (haveanlæg og handicapstier) på ca. 2 mio.

Størstedelen af museets aktiver består af grunde og bygninger. Værdien af de museumsbygninger, der er national ejendom, indgår ikke i opgørelsen. I den offentlige vurdering 2010 er værdien af national ejendom 38,5 mio.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

1.000 kr., løbende priser	2009	2010
Egenkapital primo R-året	89,1	152,4
Startkapital primo	154,0	154,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	154,0	154,0
Overført underskud primo	-64,9	-1,6
+Overført fra årets resultat	63,3	-12,7
Overført underskud ultimo	-1,6	-14,4
Egenkapital ultimo R-året	152,4	139,6

Egenkapitalen består af startkapitalen på 154.000 kr. og et overført underskud på 14.370 kr., som er summen af overført underskud 2009 på 1.629 kr. og årets underskud 2010 på 12.741 kr.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

1.000 kr., løbende priser	2010
Saldo på FF4 pr. 31. december 2010	21.395,0
Låneramme pr. 31. december 2010	23.900,0
Udnyttelsesgrad i procent	89,5 %

Museet har ikke overskredet lånerammen eller i øvrigt disponeret i strid med likviditetsordningen disponeringsregler i årets løb.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.33.19.]

1.000 kr., løbende priser	2010
Lønsumsloft FL	5.400,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	5.400,0
Lønforbrug under lønsumsloft	5.254,1
Difference	145,9
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	-63,5
Akkumuleret opsparing ultimo 2010	82,4

Museet har i 2010 et mindreforbrug på lønnen på ca. 146.000. Mindreforbruget dækker tidligere års merforbrug på løn samt underskud på drift. Samlet har museet et akkumuleret underskud på 14.369,95.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab (§ 21.33.19.)

1.000 kr., løbende priser	Regnskab 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Difference	Budget 2011
Nettoudgiftsbevilling	-9.100,0	-9.000,0	-8.900,0	-100,0	-8.900,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-2.407,6	-920,0	-1.535,7	615,7	-900,0
Indtægter i alt	-11.507,6	-9.920,0	-10.435,7	515,7	-9.800,0
Udgifter	11.444,3	9.920,0	10.448,4	-528,4	9.800,0
Årets resultat	-63,3	0,0	12,7	-12,7	0,0

Merindtægterne i 2010 består af tilskud. Budget 2011 består af bevilling fratrukket foreløbig reduktion på tillægsbevilling.

Aktiviteter samler publikum på museet, men er meget følsomme for udsving i vejret. © JSH



4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum er ansvarlig for § 21.33.19. Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

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

Hørsholm d. 4.4.2011

Sted, dato

kbh 12/4-2011

Underskrift



Museumsdirektør Jette Baagøe

Underskrift



Departementschef Karoline Prien Kjeldsen

5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bilag 8: Oversigt over registrerings- og konserveringsefterslæb

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	385,2	0,0	385,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	385,2	0,0	385,2
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	385,2	0,0	385,2
Akk. afskrivninger	257,5	0,0	257,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	257,5	0,0	257,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	127,7	0,0	127,7
Årets afskrivninger	71,2	0,0	71,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	71,2	0,0	71,2
Afskrivningsperiode/år	5 år		

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	21.801,1	711,8	170,0	559,0	23.241,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	21.801,1	711,8	170,0	559,0	23.241,9
Tilgang	1.968,2	29,5	0,0	99,2	2097,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	23.769,3	741,3	170,0	658,2	25.338,9
Akk. afskrivninger	1.116,9	233,4	102,0	550,4	2.002,6
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	1.116,9	233,4	102,0	550,4	2.002,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	22.652,5	508,0	68,0	107,8	23.336,3
Årets afskrivninger	262,8	79,5	34,0	80,5	456,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	262,8	79,5	34,0	80,5	456,8
Afskrivningsperiode/år	15/20/50 år	10 år	5 år	3/5/10 år	

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

Løbende priser, 1.000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Nyopstilling	59,2	59,2
Sommerferieaktiviteter	100,0	100,0
Fælles museumsdag	15,0	15,0
Haveprojekt	281,5	281,5
Handicapforbedringer	12,0	12,0
REGIN	57,5	57,5
Verdensarv	272,6	272,6
I alt	797,9	797,9

Heraf er de 57.500 kr. vedr. REGIN bogført som et tilgodehavende, da det endelige regnskab og projekt ikke er afsluttet i 2010, men godt på vej primo 2011. Museet har pr. 31.12.2010 et indestående af uforbrugte tilskudsmidler på 172.060 kr.

Bilag 8: Oversigt over registrerings- og konserveringsefterslæb

Oversigt over registreringsefterslæb

	Fuldt registreret	Delvist registreret	Ikke registreret
Pct. af samlingerne	99	1	1

Oversigt over bevaringstilstand

	Formidlingseget tilstand	Stabiliseret tilstand	Behandlingskrævende tilstand	Svært skadet tilstand
Pct. af Samlingerne	85	11	3	1

På grund af tilgangen er procentfordelingen uændret trods den store konserveringsindsats i 2010.