Årsrapport 2018

Det Grønne Museum

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning 4
2. Beretning 5
   2.1 Præsentation af virksomhed 5
      2.1.1 Mission 5
      2.1.2 Vision 5
      2.1.3 Hovedopgaver 5
   2.2 Ledelsesberetning 6
      2.2.1 Årets økonomiske resultat 6
      2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger 7
      2.2.3 Overført overskud 7
      2.2.4 Årets faglige resultater 7
   2.3 Kerneopgaver 10
      2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt 10
   2.4 Målrapportering 12
      2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse 12
      2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger 12
   2.5 Forventninger til det kommende år 17
3. Regnskab 19
   3.1 Anvendt regnskabspraksis 19
   3.2 Resultatopgørelse mv. 20
      3.2.1 Resultatdisponering 21
   3.3 Balancen 22
      3.3.1 Aktiver 23
      3.3.2 Passiver 23
   3.4 Egenkapitalforklaring 23
   3.5 Likviditet og låneramme 24
   3.6 Opfølgning på lønsumsloft 24
   3.7 Bevillingsregnskabet 24
4. Bilag 25

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning
Tabel 1.: Virksomhedens økonomisk hoved- og nøgletal
Tabel 2.: Virksomhedens hovedkonti
Tabel 2a.: Overskud, hovedkonto
Tabel 2b: Målopfyldelse 2018
Tabel 3.: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver
Tabel 4.: Årets resultatopfyldelse
Tabel 5.: Forventninger til det kommende år
Regnskab
Tabel 6.: Resultatopgørelse
Tabel 7.: Resultatdisponering af året overskud
Tabel 8.: Balancen
Tabel 9.: Egenkapitalforklaring
Tabel 10.: Udnyttelse af låneramme
Tabel 11.: Opfølgning på lønsumsloft
Tabel 12.: Bevillingsregnskab
Tabel 12a.: Udgiftsbaserede hovedkonti
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance
Tabel 13.: Note 1. Immaterielle anlægsaktiver
Tabel 14.: Note 2. Materielle anlægsaktiver
Tabel 14a.: Note 3. Hensatte forpligtelser
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter
Tabel 18.: Oversigt over tilskudsfinansieret aktiviteter (underkonto 97)
4.5 Forelagte investeringer
Tabel 19.: Oversigt over afsluttede projekter, mio. kr.
Tabel 20.: Oversigt over igangværende anlægsprojekter, mio. kr.
4.6 It-omkostninger
Tabel 21.: It-omkostninger
4.7 Supplerende bilag
Tabel 22.: Tilskudsregnskab
Tabel 23.: Udestående tilsagn

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Det Grønne Museum, CVR-nummer 82269118 er ansvarlig for – § 21.33.17 Det Grønne Museum – herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

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.

Det Grønne Museum, dato	København, dato
6/3-19	
Underskrift	Underskrift
Museumsdirektør Anne Bjerrekær	Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomhed

Det Grønne Museum har nationalt ansvar for jagt, skov, landbrug og mad, og er beliggende i historiske bygninger på herregården Gammel Estrup ved Auning. Museet er hjemmehørende under Kulturministeriet og arbejder under museumsloven, jf. LB nr. 358 af 8. april 2014. Museet opstod d. 1/1 2017 som følge af en fusion af det tidligere Dansk Landbrugsmuseum og det tidligere Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum.

Kulturministeriet og Det Grønne Museum har indgået en 1-årig rammeaftale for 2018.

2.1.1 Mission

Det Grønne Museum er det nationale museum for jagten, skoven, landbruget og maden. Museet har fokus på menneskets samspil med naturen og kulturlandskabet.

2.1.2 Vision

I 2020 er museet nationalt og internationalt anerkendt som det samlede museum og videnscenter for jagten, skoven, landbruget og maden.

- Museets faglige virksomhed udvikles på baggrund af forskning, viden og erfaring, med udgangspunkt i vores samlinger.
- Vores formidling er vedkommende. Den levendegør, engagerer og udfordrer på museet og i hele landet.
- Museet skaber indsigt og refleksion for stadig flere og bredere brugergrupper.
- Vi sætter museet i spidsen for samarbejder med andre museer og forskningsinstitutioner, de frivillige og øvrige aktører.

2.1.3 Hovedopgaver

Det Grønne Museum har følgende hovedopgaver:

- Formidling
- Bevaring af kulturarven
- Forskning

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat
Årets økonomiske resultat for Det Grønne Museum viste et overskud på 308 t.kr. i forhold til det budgetterede nulresultat og resultatet må betragtes som tilfredsstillende.

Årets resultat skyldes dels færre afskrivninger end forventet på det afsluttede projekt vedrørende bygningstilpasning i forbindelse med fusionen, dels et projekt vedrørende ny skiltning på museets områder, der ikke nåede at blive iværksat.

Museet har i 2018 modtaget en tillægsbevilling 9,9 mio. kr. ud af i alt 17 mio. kr. bevilget til udflytning og 10 mio. kr. bevilget til udstilling i forbindelse med fusionen mellem Dansk Landbrugsmuseum og Jagt- og Skovbrugsmuseet. Den forventede tillægsbevilling er i budget 2019 på 6 mio. kr.

Museet har kunnet indtægtsføre 1.200 t.kr. som tilskud fra forskellige institutioner til tilskudsfinansierede aktiviteter, hvilket er det samme som året før.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

(Beløb i 1.000 kr., løbende priser)	*Regnskab 2017*	*Regnskab 2018*	*Budget 2019*
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	**-29.852**	**-34.470**	**-30.581**
- Heraf indtægtsført bevilling	-26.600	-31.500	-27.800
Ordinære driftsomkostninger	**27.728**	**30.589**	**26.878**
Resultat af ordinær drift	**-2.124**	**-3882**	**-3.703**
Resultat før finansielle poster	-3.651	-5.335	-4.600
Årets resultat	**139**	**-308**	**0**
Balance			
Anlægsaktiver	97.558	96.875	97.558
Omsætningsaktiver	5.362	7.662	5.362
Egenkapital	243	818	243
Langfristede gældsforpligtelser	81.310	97.649	81.310
Kortfristede gældsforpligtelser	21.010	6.000	21.010
Lånerammen	91.000	111.000	111.000
Træk på lånerammen	94.004	91.514	95.100
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	103,3%	82,4%	85,7%
Negativ udsvingsrate	4,0%	63,5%	0,0%
Bevillingsandel	89,1%	91,4%	90,9%
Overskudsgrad	-0,5%	0,9%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	35	35	32
Årsværkspris	412	427	426

Kilde:SKS

Anm.:Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.33.17

Lånerammen blev i 2018 hævet, som følge af de store udgifter til bygningstilpasning i forbindelse med fusionen og udnyttelsesgraden er derved faldet til 82,4 % efter at have været overskredet i periode 13 i 2017.

Bevillingsandelen, 91,4 %, som er forholdet mellem Indtægtsført bevilling og de samlede Ordinære driftsindtægter, udviser en lille stigning i forhold til 2017. Det skyldes især tillægsbevillingen til fusion, der i 2018 var på 9,9 mio. kr. i mod 5,1 mio. kr. i 2017

Der budgetteres med et fald i årsværk i 2019, da museet endeligt fraflyttede Jagt- og Skovbrugsmuseet i Hørsholm i 2018 og flytningen af genstande fra midlertidige magasiner forventes færdig med udgangen af august 2019.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

Institutions driftskonti

Tabel 2. Virksomhedens hovedkonti

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2018	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	37,1	35,7	-0,3
	Indtægter	-5,6	-4,5	

Kilde: SKS

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets resultat på 308 t.kr., udgjorde virksomhedens akkumulerede resultatet 318 t.kr. ved udgangen af 2018.

Tabel 2A: Overskud, hovedkonto 22.33.17.

1000 kr. løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo R-året		**0,0**	**9,4**
Årets øvrige bevægelser	2018	0,0	308,1
Beholdning ultimo R-året		**0,0**	**317,5**

Kilde: SKS

2.2.4 Årets faglige resultater

Opfølgning på Fusion

Opfølgning på fusionen og de heraf afledte meget store opgaver har klart været museets vigtigste fokusområde i 2018, og de ekstraordinært store opgaver kan da også henføres til fusionsprocessen. Det store arbejde med at gennemgå og nedpakke en samling bestående af 23.000 genstande i Hørsholm og få dem transporteret sikkert til Auning involverede mange medarbejdere. Arbejdet med at tømme lokalerne for kontor- og udstillingsinventar samt nedpakning af bibliotek tog også tid. I Auning stod medarbejdere klar til at sætte genstandene på plads i lejede lokaler, der bliver en mellemstation i 2019, indtil genstandene kan finde en permanent plads i de nyindrettede magasiner. De store byggeprojekter i både Auning og på Gammel Estrup blev fulgt nøje, og der blev omrokeret på de eksisterende magasiner for at få bedre plads til de nye genstande.

I løbet af året fik den nye trup af medarbejdere kendskab til hinandens faglige kunnen og blev rystet godt sammen, ikke mindst i det intense arbejde med Kurtzweil arkitekter omkring udviklingen af de nye udstillinger, der tænkes på tværs af museets fire emner. Da ambitionsniveauet for disse er hævet, og der skal fundraises for at gennemføre projektet, er udstillingskoncept og indhold fastlagt, udstillingshaller gjort klar - men opbygningen er endnu ikke påbegyndt.

Formidling

I årets første 3 måneder var museet lukket for besøgende, mens renovering af butik og publikumsarealer stod på. Museet åbnede igen i påsken med et stort aktivitetsprogram med fokus på æg og det nye spirende liv. Herefter fulgte året igennem en lang række af aktiviteter og arrangementer, hvor blandt andet museets ca. 350 personer store stab af frivillige fordelt på 15 grupper bidrog til formidlingen. Blandt andet holder museets smedelaug med ca. 35 aktive medlemmer i sommerhalvåret herregårdssmedjen bemandet 6 dage om ugen. Museets aktiviteter foregår både inde og ude, og i år har der også været stort fokus på den levende kulturarv, og både planter og dyr har stor interesse blandt de besøgende. Specielt når de kombineres med en madaktivitet i MADENS HUS, der i efteråret blev belønnet for sit nytænkede arbejde med en fin international pris, der uddeles af madjournalister. Også børn involveres på museet, et af årets nye tiltag var madteater, der blev gennemført som et samarbejde mellem professionelle skuespillere og museets medarbejdere.
Arrangementsdage er populære, men museet har oplevet en dalende interesse for nogle af "de gamle" temaer, derfor var det i 2018 besluttet at samle nogle af aktiviteterne omkring større events og ferier. Blandt andet blev "Skovens Dag" i maj en så stor succes, at det er besluttet at videreføre den på museet fra 2020 som "Danmarks Skovfestival". Et nystartet koncept er foredrags- og debataftener på museet, hvor der blandt andet har været debatteret både traktorer, ulve og kronhjorte med stor succes.

Museet åbnede i påsken en ny stor hal indrettet med store landbrugsmaskiner, der tidligere har stået i de to haller, der nu er renoveret og gjort klar til nye udstillinger. De store maskiner var ikke tilgængelige for publikum på egen hånd i 2017, men dette er nu lavet om, da vi oplever en stor efterspørgsel efter dem.

Med det nye museum blev ny wayfinding og skiltning på hele udeområdet også aktuelt. Der blev i samarbejde med herregårdsmuseet produceret et fælles kort over museernes arealer, der udleveres til de besøgende. Projektet afsluttes i foråret 2019 med ny skiltning på hele udeområdet. I 2018 fik vi også tilsagn om et brunt motorvejsskilt, der kommer til at stå ved afkørslen v. Hadsten. Skiltene sættes op i foråret 2019.

Bevaring af kulturarven

Med flytning af 23.000 genstande fra Hørsholm til nybyggede magasiner i Auning har der været ualmindeligt stort fokus på samlinger og bevaring i 2018. Der er i den forbindelse foretaget gennemgang af samlinger, påført supplerende oplysninger på genstande i den nationale museumsdatabase, arbejdet med konservering samt udskilt næsten 2000 genstande af samlingen. Kun meget få nye genstande er blevet optaget i museets samling i 2018.

Museet har samlet set anvendt langt flere ressourcer på bevaringsområdet end tidligere år, lige som det har været nødvendigt at anvende en del ressourcer på interne flytninger (omrokeringer) af genstande.

Med det nybyggede magasin samt nyopsatte klimaanlæg i en del af museets eksisterende magasiner, har museets bevaringsforhold fået et gevaldigt løft, og vi glæder os meget til at arbejde med de nye genstandsvenlige rum.

Forskning
Museet fik i 2018 ikke publiceret så meget forskning som forventet. Flere fagfællebedømte artikler blev skrevet færdige i 2018, men de publiceres først i 2019. Grunden til forsinkelsen skyldes til dels, at de medarbejdere, der skal levere forskning, måtte prioritere deres tid til andet fusionsafledt arbejde og til at følge op på den store interesse for MADENS HUS og de eksternt finansierede aktiviteter. Men også at flere projekter blev gentænkt og voksede sig større i omfang. Blandt andet arbejder museets medarbejdere nu på 2 bøger om hhv. landbrugs- og skovrelateret historie og på at søge fondsstøtte til udgivelse af disse. I alt var der fem igangværende forskningsprojekter i 2018. Derforuden blev der udgivet en bog med forskningsformidling af arbejdet med de historiske retter, som MADENS HUS har afprøvet og beskrevet til brug i TV-serien "Badehotellet".

Tabel 2B: Målopfyldelse 2018

Opfyldte resultatmål	1
Delvist opfyldte resultatmål	3
Ikke opfyldte resultatmål	0
Resultatmål i alt	4

Kommenteret målopfyldelse:

Samlet set må museets målopfyldelse anses som fremragende. For Det Grønne Museum blev 2018 et år med mange ekstraordinært store opgaver, hvor der blev stillet mange krav til både museumsinspektører og driftsmedarbejdere særligt som følge af fusionen. Oven i dette skulle medarbejderne forholde sig til, at museet ved årets begyndelse fik en ny direktør, og direktøren skulle hurtigt lære museet, medarbejdere, styrelse, museumsråd samt de mange interessenter, heriblandt ikke mindst museets store venneforening med næsten 1000 medlemmer, at kende. Men der er leveret resultater indenfor alle hovedopgaver.

På trods af ambitiøse mål i et år med meget store byggeprojekter og en kompliceret flytning af en stor samling, udvikling af nye udstillinger samt en stor opgave med at få både medarbejdere og den store frivilliggruppe flyttet mentalt sammen til "Det Grønne Museum" som led i fusionsprocessen, er 1 mål opfyldt og 3 mål delvist opfyldte. Den delvise målopfyldelse hænger blandt andet sammen med, at den nye direktør har øget ambitionsniveauet for de nye udstillinger. Der blev yderligere som forarbejde til ny rammeaftale for 2019-2022 udarbejdet en omfattende omverdensanalyse samt en ny visionær strategi for den nye aftaleperiode. Strategien har fokus på opbygning af store nye udstillinger samt en øget digitalisering af museets viden for at øge kendskabet til museet og nå ud til flest mulige.

Årets resultater og opnåede mål udgør tilsammen vigtige skridt i retningen af at efterleve museets mission om at være "det nationale museum for jagten, skoven, landbruget og maden", og de medvirker til at opfylde visionens punkter.

Der henvises til *afsnit 2.4. Målrapportering* for uddybende analyser af målopfyldelsen for hvert enkelt mål.

2.3 Kerneopgaver

2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

1000 kr., løbende priser	*Indtægtsført bevilling*	*Øvrige indtægter*	*Omkostninger*	*Andel af årets overskud*
Generel ledelse	-3.100	-3	3.149	46
Økonomi, HR og strategi	-3.800	-15	3.771	-43
IT	-600	0	717	117
Bygninger og intern service	-1.600	-559	2.210	52
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven	-11.800	-3.373	15.809	636
Bevaring af kulturarven	-9.900	-276	9.511	-664
Forskning	-700	-237	486	-451
I alt	**-31.500**	**-4.463**	**35.654**	**-308**

Kilde: SKS og Navision Stat

Såvel omkostninger som øvrige indtægter er fordelt i overensstemmelse med bogføringen på FL-formål/aktiviteter. Det Grønne Museums opgaver er fordelt på tre FL-formål: *Tilgængeliggørelse og formidling af kulturen*, hvor museets opgaver at skabe bedre sammenhæng og større historisk indsigt mellem jagt, skovbrug, landbrug og mad ved tidssvarende udstillinger, omvisninger, aktiviteter, undervisning og rådgivning; *Bevaring af kulturarven*, hvor museets opgave er at opretholde veldokumenterede og velbevarede samlinger samt *Forskning* inden for museets fire arbejdsområder. Afvigelsen i den procentuelle fordeling fra FL18 skyldes tillægsbevillingen til fusion på 9,9 mio. kr., der ikke var medtaget i FL18. Tillægsbevillingen berører især Bevaring af kulturarven, i forbindelse med nedpakning og flytning af genstande samt nye magasiner og Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven i forbindelse med ny udstilling. Museet har i 2018 ikke forsket så meget som forventet, se nærmere forklaring i afsnit 2.4.4 Årets faglige resultater.

Tabel 3a. Centrale aktivitetsoplysninger

Nøgletal for centrale aktiviteter (Nøgletallene for årene 2015-2016 er alene gældende for det tidligere Dansk Landbrugsmuseum)

	2015	2016	2017	2018
Bevaring af kulturarven				
Færdigkonserverede genstande	1.069	220	1.430	360
Genstande påført supplerende registrerings-oplysninger	1.379	2.100	12.967	7.000
Erhvervede genstande	710	150	99	25
Udskilte genstande	537	1.500	2.211	1.860
Anvendte personaleressourcer på samlingsområdet	2,5	3	9	12,3
Intern flytning af genstande	-	525	5.227	21.000
Forskning				
Igangværende forskningsprojekter	6	2	3	5
Afsluttede forskningsprojekter	5	2	3	1
Antal udstillinger og aktiviteter, hvor viden om mad og måltid formidles *(Dette punkt flyttes fra 2019 til* **Formidling***)*	60	80	61	59
Antal henvendelser fra offentlige og private aktører om samarbejde	55	70	50	290
Formidling				
Antal besøgende *2018 lukket 1. kvartal pga. ombygning	89.723	97.896	98.671	*91.066
Antal åbningstimer *2018 lukket 1. kvartal pga. ombygning	1.977	2.031	1.981	*1.737
Antal særudstillinger	6	6	4	2
Antal særarrangementer (excl. de om mad/måltid, se ovenfor) *Fra 2018 opgøres kun arrangementer, der er selvstændigt markedsført	36	31	58	21*
Antal særarrangementer rettet mod børn og unge	7	6	5	4
Skoletjeneste, antal klasser	87	85	70	55
Antal besøgende børn og unge under 18 år	22.851	26.400	27.639	24.623
Antal undervisningstilbud	22	22	16	20
Visninger på sociale medier	-	452.940	608.379	820.552
Tilfredshed på ”læring, oplevelser og inddragelse” i brugerundersøgelsen Ændres fra 2019 til 2 selvstændige tal: ”Mulighed for at lære noget” samt ”Samlet vurdering” i brugerundersøgelsen.	86%	89%	88%	88%
Tilfredshed med museets udstillinger i brugerundersøgelser	85%	89%	86%	89%

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Kerneopgave	Resultatmål	Målopfyldelse i 2018
Formidling	**At bidrage til at formidle det danske samfunds historie via udlån, udstillinger, omvisninger, aktiviteter, undervisning og rådgivning**	**Delvist opfyldt**
Bevaring af kulturarven	**At opretholde veldokumenterede og velbevarede samlinger**	**Opfyldt**
Forskning	**At bidrage med ny kulturhistorisk viden gennem forskning indenfor museets fire arbejdsområder – jagt, skov, landbrug og mad**	**Delvist opfyldt**
Fusion	**At følge den af styregruppen godkendte milepælsplan**	**Delvist opfyldt**

2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger

Formidling

At bidrage til at formidle det danske samfunds historie via udlån, udstillinger, omvisninger, aktiviteter, undervisning og rådgivning.

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	**B2018**	***R2018***
Antal særarrangementer og aktivitetsdage	**10**	**21**
Antal rundvisninger i museets udstillinger **(Herunder i MADENS HUS)**	**25**	**46**
Antal undervisningsforløb i museets skoletjeneste	**90**	**55**
Antal eksternt finansierede formidlingsprojekter	**4**	**5**
Antal nye udlånte genstande til andre museer	25	12
Besøgstal (museet lukket i perioden 1/1 – 23/3)	90.000	91.066
Antal åbningstimer	1700	1737
Antal m2 påbegyndt basisudstilling	1600	0 (Planlagt, men ikke fysisk opbygget)
Antal besøgende børn/unge under 18 år	22.000	24.623

Antal undervisningstilbud	20	20
Visninger på sociale medier	450.000	805.552
Tilfredshed på "læring, oplevelser og inddragelse" i brugerundersøgelsen Ændres fra 2019 til 2 selvstændige tal i bruger-undersøgelsen: "mulighed for at lære noget" samt "samlet vurdering".	88 %	88 %
Antal henvendelser om råd og vejledning i museumsfag-lige spørgsmål	10	160

Dette resultatmål beskriver, hvordan det nye museum gennem udstillinger og øvrig formidling skal give danske og udenlandske besøgende indsigt i og forståelse for sammenhænge og udvikling i den danske kulturhistorie indenfor museets fire faglige emneområder. Og ikke mindst gøre det på en spændende måde, så folk bruger tilbuddene.

De opstillede operationelle mål omkring dette resultatmål opfattes, bortset fra det første, som rimeligt ambitiøse, da de blev sat med en formodning om, at de inspektører, der normalt deltager i formidlingen, også ville få travlt med mange andre fusionsafledte opgaver i 2018.

Bortset fra ét operationelt mål omkring antallet af skoleklasser, der skulle igennem et forløb i museets skoletjeneste, og som vi pga. en langtidssygemelding hos den ene af afdelingens to medarbejdere, ikke formåede at leve op til, blev alle mål opfyldt, flere endda med et noget højere tal end forventet.

Det operationelle mål omkring antallet af særarrangementer og aktivitetsdage kan, set i bakspejlet, virke uforholds-mæssigt lavt sat, når man sammenligner med det endelige resultat, men der er flere årsager til forskellen i tallene. For det første har museet for at markere, at der sker noget nyt på stedet på trods af, at vi endnu ikke har åbnet nye faste udstillinger, satset mere på denne type aktiviteter end først kalkuleret. For det andet har der været en meget stor opbakning og medvirken fra museets frivillige til formidling i skoleferier og til andre aktivitetsdage, og, sidst men ikke mindst, er mange aktiviteter omkring MADENS HUS og i arbejdet med den levende kulturarv især muliggjort på grund af ekstern finansiering, der delvist er bevilget efter måltallet blev fastsat.

Satsningen på arrangementsdage og levendegørelse til at skabe opmærksomhed og gæster på museet må betragtes som en succes, hvor vi har opnået den ønskede effekt, og det også fremover indgår i museets strategi. F.eks. er det besluttet, at det store maj-arrangement "Skovens Dag", som i 2018 blev afholdt sammen med Skovskolen og Gammel Estrup, i fremtiden skal forsøges udviklet til et weekendarrangement og videreføres som "Danmarks Skovfestival".

MADENS HUS, der åbnede i 2017, er kommet flyvende fra start, får masser af henvendelser - og rygtet om denne sær-lige form for historisk madformidling, nåede også uden for Danmarks grænser. Det Grønne Museum fik således i 2018 tildelt The World Food Travel Associations FoodTreX pris for "Excellence in food and beverage tourism experiences" i kategorien "Best Conversion of Historic Building as a Food Lover Attraction". Det er også en succes, at det i flere om-gange er lykkedes at skaffe eksterne midler til formidlingsprojekter indenfor mad og levende kulturarv. Dermed kan vi blandt andet være med til at udvikle fødevareproducenters varer ved at tilbyde rådgivning og historisk baggrund til "den gode historie", som kan hjælpe til med at promovere varen. Ligeledes har puljemidler i flere år faciliteret en mindre del af udstillingsområdet til den store Food Festival i Århus, hvor museet potentielt eksponeres for 30.000 besøgende.

Mens museets inspektører havde travlt med udviklingen af nye store faste udstillinger på tværs af de fire faglige em-neområder, var de besøgende stadigvæk tilfredse med de eksisterende udstillinger. I den nationale brugerundersøgel-

se scorede ”Tilfredshed på læring, oplevelser og inddragelse” 8,6, hvilket var en stigning på 0,1 i forhold til sidste år. Dette er et punkt, vi er meget opmærksomme på at få med i udviklingen af museets nye udstillinger, og som også indgår som operationelt mål i den nye rammeaftale. I kategorien ”tilfredshed med museets udstillinger” scorede museet 8,9, hvilket var 0,3 højere end i 2017. Også denne fine karakter håber vi at kunne fastholde i den nye rammeaftale - eller helst få til at stige.

Mens andre museer og attraktioner på grund af sommervarmen mistede en del af det budgetterede antal besøgende, lykkedes det os at ligge endda lidt over det forventede besøgstal. Det er vi selv meget glade for.

De to fusionerede museer havde ikke nogen stor tradition for udnyttelsen af digitale medier, men en ny hjemmeside for det fusionerede museum blev lanceret i foråret 2018, og tilstedeværelse på sociale medier (specielt Facebook) er stigende, så også dette nøgletal er glædeligt, og viser tydeligt den ønskede effekt. Det ligger en god bund for museets digitale satsning de kommende år.

Det er også glædeligt (om end arbejdskrævende!), at mange almindelige mennesker, foreninger, journalister, medier etc. nu i større og større omfang henvender sig til museets medarbejdere for at få råd, vejledning, interviews eller for at efterspørge speciel viden. Det Grønne Museum vil også meget gerne frem over være stedet, man ringer eller mailer til, hvis man har brug for specialistvide indenfor vore faglige emneområder.

Grunden til, at museets ambition om at være begyndt på opbygningen af de nye basisudstillinger ikke er opfyldt, forklares under det sidste resultatmål vedr. fusionen.

Resultatmålet om **at bidrage til at formidle det danske samfunds historie via udlån, udstillinger, omvisninger, aktiviteter, undervisning og rådgivning** anses på den baggrund for delvist opfyldt.

Bevaring

At opretholde veldokumenterede og velbevarede samlinger

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	**B2018**	***R2018***
Antal konserverede og færdigbehandlede genstande	**350**	**360**
Antal registrerede genstande eller genstande påført supplerende oplysninger.	**500**	**7.000**
Anvendte personaleressourcer på samlingsområdet	8	12,3

Dette resultatmål handler om, at det nye museum tager ansvar for de genstande, som privatpersoner, foreninger og erhverv de sidste mange år har doneret til de fusionerede museer og tager ansvar for at holde disse i god stand, så de i mange år frem kan bruges til forskning og formidling.

Det opstillede operationelle mål omkring konserverede genstande opfattes som forholdsvist ambitiøst, da det egentlig blev sat ud fra en forventning om, at museet skulle ansætte en naturfaglig konservator i 2018. Denne stilling blev dog af økonomiske grunde udsat til begyndelsen af 2019, så set på denne baggrund må det siges at være en succes, at det opsatte mål alligevel blev nået.

Det opstillede operationelle mål for antal registrerede genstande eller genstande påført supplerende oplysninger, må – set i bakspejlet – beskrives som skudt ved siden af i forhold til behovet, men det var ikke i sig selv uambitiøst. Specielt når det ses i lyset af, at museets medarbejdere i en periode på næsten 3 mdr. i 2018 ikke havde mulighed for at tilgå og registrere i REGIN/SARA. Når resultatet alligevel blev 14 gange større end målet, skyldes det først og fremmest, at det undervejs i flytteprocessen blev klart, at mange genstande skulle have yderligere oplysninger påført, blandt andet om opbevaring, og der blev derfor anvendt ekstra personaleressourcer på dette.

Dette fremgår også af de mange årsværk, der hovedsagligt er anvendt til registreringscheck, nedpakning, flytning, udpakning og placering på midlertidig plads i lejede lokaler i Auning. Arbejdet med at rokere rundt på eksisterende genstande for at få optimale forhold for at få de nye genstande sat på endelig plads og opbevaret så godt og hensigtsmæssigt som muligt, er endnu ikke tilendebragt, men vil pågå i hvert fald i 2019 og sandsynligvis også (på lavere niveau) i flere år frem. Omfanget af transport- og håndteringsskader har heldigvis været minimale, så antallet af konserverede genstande afspejler ikke skader i forbindelse med flytningen, men generelle udbedringer/stabiliseringer på genstande med behov.

Samlet må flytte- og håndteringsopgaven af 23.000 genstande siges at være særdeles stor og løst på en yderst tilfredsstillende måde.

Resultatmålet om **at opretholde veldokumenterede og velbevarede samlinger** anses på den baggrund for opfyldt.

Forskning

At bidrage med ny kulturhistorisk viden gennem forskning indenfor museets fire arbejdsområder – jagt, skov, landbrug og mad

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	**B2018**	***R2018***
Antal igangværende eller afsluttede projekter	**3**	**5**
Antal publicerede fagfællebedømte artikler	**3**	**1**
Antal henvendelser fra offentlige og private aktører om samarbejde Ændres fra 2019 til: Antal henvendelser fra offentlige og private aktører, der efterspørger museets faglige viden.	40	45

Dette resultatmål handler om at tilvejebringe ny viden om museets ansvarsområde samt om at gøre denne viden tilgængelig for andre. De opsatte mål kan ikke anses for ambitiøse, men afspejlede en realistisk formodning om, at de inspektører, der normalt leverer forskning, ville få travlt med mange andre fusionsafledte opgaver i 2018. Dette viste sig at holde stik, faktisk fik de endnu mere travlt end forventet, så det ikke var muligt at afsætte den fornødne tid til forskningsarbejdet. Det blev blandt andet ledelsesmæssigt prioriteret, at det var vigtigere at brande det nye museum samt følge op på den succes og store efterspørgsel, der har været på det i 2017 nyåbnede MADENS HUS og relaterede arrangementer omkring mad og fødevarer (dette er omtalt under resultatmål "At bidrage til at formidle det danske samfunds historie…")

Prioriteringen af andre opgaver afspejles også i nogle af de andre operationelle mål, hvor de realiserede måltal langt overstiger de forventede, f.eks. særarrangementer/aktiviteter samt antal registrerede genstande eller genstande påført supplerende oplysninger i forbindelse med flytningen og den deraf følgende omrokering af magasinerne i Auning.

I forbindelse med arbejdet omkring udvikling af en ny strategi til rammeaftalen for 2019-2022, er der lagt en foreløbig plan for museets forskning i 2019, hvor der publiceres indenfor 3 af museets 4 emnefagområder. Men det er også vedtaget, at der i første halvdel af 2019 udarbejdes en særskilt forskningsstrategi for de kommende år. Flere af de i 2018 planlagte projekter er vokset i omfang. Dette gælder f.eks. forskningsprojekter omkring Biavlens kulturhistorie samt om Jagt- og Skovbrugsmuseets historie. Der er derfor også brugt arbejdsressourcer i 2018 på at fundraise til disse projekter, så de kan realiseres i hhv. 2019 og 2020. Antallet af igangværende projekter er derfor steget fra 3 til 5, men der er kun publiceret én artikel indenfor madområdet. Derforuden blev der udgivet en bog med forskningsformidling af arbejdet med de historiske retter, som MADENS HUS har afprøvet og beskrevet til brug i TV-serien "Badehotellet" på TV2.

Resultatmålet om **at bidrage med ny kulturhistorisk viden gennem forskning indenfor museets fire arbejdsområder – jagt, skov, landbrug og mad** anses på den baggrund for delvist opfyldt

Fusion

At følge den af styregruppen godkendte milepælsplan

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	**B2018**	***R2018***
Færdiggøre nedpakningen af genstande i Hørsholm	**Færdig senest 30/6**	**Opfyldt**
Overflytte genstande og andre effekter fra Hørsholm til Auning.	**Overflyttes senest 30/6**	**Opfyldt**
Gennemføre igangværende byggearbejder i spor 1	**Byggeri helt afsluttet 30/4**	**Opfyldt**
Gennemføre igangværende byggearbejder i spor 2	**Byggeri helt afsluttet 31/7**	**Opfyldt**
Opbygge nye basisudstillinger	**Opbygning iværksat**	**Ikke opfyldt**

Dette resultatmål handler om at sikre en succesfuld fusion af de to tidligere museer: Dansk Landbrugsmuseum og Danmarks Jagt- og Skovbrugsmuseum. Fusionen trådte i kraft pr. 1/1 2017, og der er siden arbejdet målrettet med de forskellige delopgaver i den udarbejdede milepælsplan. Målene for 2018 er de sidste af målene i planen, og fusionen betragtes nu som gennemført.

Dette resultatmål har fyldt rigtigt meget for ledelse og medarbejdere i 2018, både mentalt og i anvendte arbejdstimer. De fleste af museets medarbejdere har således på den ene eller anden måde været involveret i en eller flere af de operationelle delmål. En vellykket proces for både nedpakning, overflytning og byggeprojekter var meget afgørende for det nye museums succes, og det er vurderingen, at det var et meget ambitiøst og arbejdskrævende projekt. Tilmed skulle det gennemføres med medarbejdere, der -til at begynde med- ikke alle syntes, at fusionen var en god ide, men som alle arbejdede meget loyalt med på fusionen.

De fire første operationelle delmål (omhandlende nedpakning og flytning af samlingen i Hørsholm samt afslutning på de igangværende byggearbejder i Auning) er hver især meget omfattende delopgaver, som alle må siges at være gennemført med stor succes. De 23.000 genstande i Jagt- og Skovbrugsmuseets samling blev nedpakket og på bedste vis med hjælp fra et flyttefirma transporteret til Auning, inden bygningerne skulle forlades d. 30/6. Og både det store nye magasin i Auning samt publikumsfaciliteterne på Gammel Estrup stod efter hhv. bygning og omfattende renovering og indretning af ny butik klar til ibrugtagning efter planen. At resultatmålet alligevel kun kan betegnes som "delvist opfyldt" skyldes det femte operationelle mål, der omhandler de nye basisudstillinger. Disse skulle efter procesplanen være iværksat, men det er ikke tilfældet.

Denne beslutning skyldes flere faktorer. Museet fik i begyndelsen af 2018 ny direktør, der reviderede planerne for museets udstillinger – og ikke mindst for udstillingernes ambitionsniveau. Museets faglige medarbejdere har i 2018 udtænkt indhold og udviklet skitseforslag sammen med arkitektfirmaet Kurtzweil til 3 nye store signaturudstillinger, men målet er nu, at udstillingerne skal ligge blandt landets fremmeste på linie med andre nye store museumsudstillinger, som Danmark har gjort sig bemærket med de senere år. Men den type udstillinger er bekostelige, og de kan ikke løftes inden for det budget, der er afsat i forbindelse med fusionen. Derfor er planen, at der de kommende år skal arbejdes med kontakt til store fonde, der skal gøres interesserede i at investere i museets nye udstillinger – og museets nye brand. Dette arbejde er allerede i gang og fortsætter i 2019. Ud over, at ambitionsniveauet er øget, var der i procesplanen ikke taget højde for, at vi som statslig institution skal sætte store udstillingsarbejder, der juridisk betragtes som anlægsarbejder, i udbud – hvilket yderligere kan forlænge processen med 4-6 mdr. Dernæst har vi måtte indse, at den oprindelige tidsplan for udstillingsarbejdet nok var lige lovlig ambitiøs i sammenhæng med en så stor fusion. Kobles dette med en tidskrævende fundraisingproces, så kan første del af de nye udstillinger allertidligst åbne i 2020, måske mere sandsynligt i 2021. Imens arbejder museets medarbejdere ihærdigt videre på temaer og indhold til museets kommende udstillinger, efter den udviklingsstrategi for udstillinger og formidling, der er fastlagt i forbindelse med museets nye rammeaftale for 2019-2022. Arbejdet med opgradering af digital formidling starter dog allerede i 2019 med udgangspunkt i strategi udarbejdet i 2018.

Resultatmålet om **at følge den af styregruppen godkendte milepælsplan** anses på den baggrund kun for delvist opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
Bevilling og øvrige indtægter	-35.963	-31.500
Udgifter	35.654	31.500
Resultat	-308	0

Kilde: SKS og Grundbudget 2019

Note: Institutionens økonomiske resultat 2018 og forventninger til det kommende år omfatter den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.33.17

Som omtalt i det forrige anses fusionsprocessen nu som afsluttet, men der vil også i de kommende år være store effekter og opgaver afledt af fusionen.

Museet er således påført større omkostninger til renter og afdrag, idet størstedelen af de gennemførte bygningsforbedringer er finansieret gennem lånerammen. Dette medfører, at museet må forvente at have opmærksomhed på at styrke økonomien gennem øgede egenindtægter og flere nye eksternt finansierede projekter fremover.

Også på andre fronter må museet forvente øgede omkostninger de kommende år. Der er i efteråret 2018 af SLKS` egne teknikere gennemført bygningssyn på Det Grønne Museums fredede bygninger, og teknikerne har derudover skønnet et årligt beløb til vedligehold på de "ikke- fredede" bygninger.

Bygningssynene viser et overslag over udgifter til udvendigt og teknisk bygningsvedligehold i perioden 2019-2028 på 4,8 mio.kr. Det svarer til gns. pr år 480.000 kr. eller ca. 16 kr. m². I 2019 er afsat ca. 150.000 kr. årligt til opgaven, svarende til 5 kr. m². Dette beløb er under pres, hvis der sker nedbrud og akutte skader, som skal afhjælpes. Også omfanget af tekniske installationer er steget betydeligt i forbindelse med fusionen på grund af øgede krav til klimastyring af fx luftfugtighed (udstilling af dyr med pels, tøj af forskellig karakter etc.). Klargøringen af de eksisterende bygninger og det nybyggede fjernmagasin har øget omfanget af anlæg, som skal serviceres. Heraf er en del lovpligtig service.

Også på samlingsområdet vil fusionen have afledte effekter, for de kommende år skal de flyttede genstande på plads i de nyindrettede magasiner, og der skal stadig prioriteres væsentlige midler til dette arbejde. Men en afledt effekt er også, at der i de nye magasiner vil være meget fine forhold for vores samling, så der forhåbentligt ikke vil være samme behov for konservering.

Den største og væsentligste opgave i de kommende år er at brande Det nye Grønne Museums navn og arbejdsområder i danskernes bevidsthed. Men selv med stort fokus på dette samt en ny strategi, hvor museet skal opbygge udstillinger af internationalt format og samtidig være synligt uden for matriklen i Auning, vil dette arbejde tage mange år. Tiden synes dog at være med museet, da en stigende del af samfundet – også på verdensplan – er optaget af klima, natur, bæredygtighed, fødevareproduktion og fortællinger om alt det grønne. Og museet bør kunne finde sin plads i denne bevidsthed.

Hvis museet skal opfattes som troværdigt, forpligter navnet "Det Grønne Museum". De besøgende forventer, at museet lever op til navnet. Så der skal også i fremtiden på museet være fokus på bæredygtighed og klimavenlige løsninger tænkt ind i alt, vi foretager os. Vi er godt i gang med økologisk landbrug, solenergi og hybridbil, men vi har langt fra ekspertisen 100 % endnu, så viden, tankegang og handlinger skal indarbejdes de kommende år

En ny rammeaftale gælder for perioden 2019-2022.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og – bevillinger.

Ændringerne i regnskabsbekendtgørelsen vedrørende værdiansættelse af tilgodehavender samt værdipapirer og kapitalindskud, har ikke haft nogen betydning for Det Grønne Museum, da museet ikke har haft udestående fordringer eller værdipapirer.

Årsrapporten for Det Grønne Museum er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper.

Tilsagn om tilskud til tilskudsfinansierede aktiviteter
Det Grønne Museum følger overordnet budgetvejledningens afsnit 2.6.9

Modtagne tilsagn om tilskud til tilskudsfinansierede aktiviteter bogføres som tilgodehavende og modposteres som forpligtelse til at udføre den pågældende aktivitet på kontoen igangværende arbejder for fremmed regning.

Sondringen mellem bevillings- og tilskudsfinansierede aktiviteter sker på delregnskabsniveau, og til brug for den interne styring i bevillingsregnskabet samt adskillelse mellem de enkelte tilskudsfinansierede aktiviteter anvendes aktivitetskontering. Endelig bogføres på indkøbsdimension og FL formål.

Når aktiviteten afsluttes, aflægges regnskab til tilsagnsgiver efter tilsagnsaftalens bestemmelser.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser	*Regnskab 2017*	*Regnskab 2018*	*Budget 2019*
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-26.600	-31.500	-27.800
Indtægtsført bevilling i alt	**-26.600**	**-31.500**	**-27.800**
Salg af varer og tjenesteydelser	-3.032	-2.740	-2.561
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-3.029	-2.653	-2.561
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-2	-88	0
Tilskud til egen drift	-220	-230	-220
Gebyrer	0	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	**-29.852**	**-34.470**	**-30.581**
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	318	255	310
Forbrugsomkostninger			
Husleje	437	318	200
Forbrugsomkostninger i alt	**437**	**318**	**200**
Personaleomkostninger			
Lønninger	14.023	14.643	13.065
Andre personaleomkostninger	-186	-281	75
Pension	2.007	2.083	1.740
Lønrefusion	-1.428	-1.387	-1.235
Personaleomkostninger i alt	**14.417**	**15.058**	**13.645**
Af- og nedskrivninger	2.093	2.558	2.930
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.543	3.870	1.903
Andre ordinære driftsomkostninger	8.920	8.530	7.890
Ordinære driftsomkostninger i alt	**27.728**	**30.589**	**26.878**
Resultat af ordinær drift	**-2.124**	**-3.882**	**-3.703**
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1.527	-1.492	-897
Andre driftsomkostninger	0	39	0
Resultat før finansielle poster	**-3.651**	**-5.335**	**-4.600**
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle omkostninger	3.790	4.998	4.600
Resultat før ekstraordinære poster	**139**	**-337**	**0**
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	29	0
Årets resultat	**139**	**-308**	**0**

Kilde: SKS og Grundbudget 2019

Årets resultat er nærmere omtalt i afsnit 2.2.1 Årets økonomiske resultat.

Ændringerne i regnskabstallene fra 2017 til 2018 skyldes i al væsentlighed fusionen, der især påvirker tallene for bevilling, personaleomkostninger, afskrivninger, Internt køb af varer og tjenesteydelser samt finansielle omkostninger.

I budgettet for 2019, er den forventede tillægsbevilling til fusion på 6 mio. kr. Der budgetteres med et fald i personaleomkostninger, da flytningen fra Hørsholm nu er gennemført. Budgettet for afskrivninger er øget som følge af nye anlæg vedrørende bygningstilpasninger i forbindelse med fusionen. Udgifterne til Internt køb af varer og tjenesteydelser, der i 2018 var meget høje på grund af fusionen, forventes at falde til et for museet mere normalt niveau. De finansielle omkostninger falder lidt i forhold til 2018, da bygningerne i Hørsholm nu er afhændet, men ligger alligevel på et højere niveau end tidligere år pga. anlæggene i forbindelse med fusionen.

3.2.1 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering af årets overskud
1000 kr., løbende priser

Note:		*2018*
	Disponeret til bortfald	0
	Disponeret til reserveret egenkapital	0
	Disponeret udbytte til statskassen	0
	Disponeret til overført overskud	-308
	I alt	**-308**

Kilde:SKS

3.3 Balancen

I det følgende kommenteres balancen for Det Grønne Museum. Balancen viser formuen pr. 31. december 2018. Den samlede balance udgør 104,5 mio. kr. pr. 31. december 2018 mod 102,9 mio. kr. pr. 31. december 2017.

Tabel 8. Balancen

Aktiver 1000 kr.				**Passiver**			
Note:		*Primo 2018*	*Ultimo 2018*	Note:		*Primo 2018*	*Ultimo 2018*
	Anlægsaktiver:				**Egenkapital**		
1	*Immaterielle anlægsaktiver*				Reguleret egenkapital (startkapital)	234,0	500,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	47,7	115,6		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	69,4	0,0		Bortfald og kontoændringer	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	**117,1**	**115,6**		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	*Materielle anlægsaktiver*				Overført overskud	9,4	317,5
	Grunde, arealer og bygninger	70.835,9	93.786,7		**Egenkapital i alt**	**243,4**	**817,5**
	Infrastruktur	0,0	0,0		**Hensatte forpligtelser**	**356,7**	**70,0**
	Transportmateriel	350,1	584,7				
	Produktionsanlæg og maskiner	1.967,6	1.791,9		*Langfristede gældsposter*		
	Inventar og IT-udstyr	190,7	96,2		FF4 Langfristet gæld	77.990,3	92.787,7
	Igangværende arbejder for egen regning	23.862,8	0,0		Donationer	3.320,0	4.861,3
	Materielle anlægsaktiver i alt	**97.207,1**	**96.259,4**		Prioritets gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	234,0	500,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		**Langfristet gæld i alt**	**81.310,2**	**97.649,1**
	Finansielle anlægsaktiver i alt	234,0	500,0				
	Anlægsaktiver i alt	**97.558,2**	**96.875,1**				
	Omsætningsaktiver						
	Varebeholdning	208,9	282,1		*Kortfristede gældsposter*		
	Tilgodehavender	3.106,8	2.981,3		Leverandører af vare og tjenesteydelser	14.410,8	2.210,0
	Periodeafgrænsningsposter	446,0	218,9				
	Værdipapirer	0,0	0,0		Anden kortfristet gæld	600,1	558,5
	Likvide beholdninger	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	1.952,9	1.696,8
	FF5 Uforrentet konto	2.046,1	17.558,1		Reserveret bevilling	0,0	0,0
	FF7 Finansieringskonto	-501,9	-13.493,3		Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	4.040,0	1.522,0
	Andre likvider	56,0	114,6		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	5,8	12,8
	Likvide beholdninger i alt	1.600,2	4.179,4		**Kortfristet gæld i alt**	**21.009,6**	**6.000,1**
	Omsætningsaktiver i alt	**5.361,8**	**7.661,7**		**Gældsforpligtelser i alt**	**102.319,8**	**103.649,2**
	Aktiver i alt	**102.920,0**	**104.536,7**		**Passiver i alt**	**102.920,0**	**104.536,7**

Kilde: SKS

3.3.1 Aktiver

Materielle anlægsaktiver i alt viser et fald, da museet ganske vist i 2018 har investeret i bygningstilpasning i forbindelse med fusion, men også i perioden har indskudt Jagt- og Skovbrugsmuseets bygninger og grund i Hørsholm i Statens ejendomsselskab Freja. Alle igangværende arbejder for egen regning er afsluttet i 2018.
Statsforskrivningen er øget som omtalt i afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring.
Den uforrentede konto FF5 er steget markant i forhold til 2017, hvilket skyldes en stor udgift til bygningstilpasningen i december 2017, der endnu ikke var afregnet ved årets udgang.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen er reguleret som omtalt i afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring.
Den langfristede gæld FF4 er steget som følge af investeringerne i bygningstilpasningen i forbindelse med fusionen, gælden stemmer ikke overens med anlægsaktiverne, da 4. kvartal først afregnes i det nye finansår.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

note:	1000 kr., løbende priser	2017	2018
	Egenkapital primo R-året	277	243
	Startkapital primo	234	234
	+Ændring i startkapital	0	266
	Startkapital ultimo	234	500
	Opskrivninger primo	0	0
	+Ændringer i opskrivninger	0	0
	Opskrivninger ultimo	0	0
	Reserveret egenkapital primo	0	0
	+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
	Reserveret egenkapital ultimo	0	0
	Overført overskud primo	43	9
	+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
	+Regulering af det overførte overskud	106	0
	+Overført fra årets resultat	-139	308
	- Bortfald af årets resultat	0	0
	- Udbytte til staten	0	0
	Overført overskud ultimo	**9**	**318**
	Egenkapital ultimo	**243**	**818**

Kilde: SKS

Ændring i startkapital er sket for at få overensstemmelse med SB/finansloven, hvor den er reguleret som følge af fusionen mellem Dansk Landbrugsmuseum og Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	*2018*
Immaterielle anlægsaktiver	115,6
Materielle anlægsaktiver	96.260
I alt	96.375
- donationsforpligtelse vedrørende anlægsaktiver	4.861
Træk på lånerammen	91.514
Låneramme 31. december	111.000
Udnyttelsesgrad i procent	84,4 %

Kilde: SKS

Lånerammen er ikke overskredet. Øvrige disponeringsregler er også overholdt i regnskabsåret.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.33.17.]

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	*2018*
Lønsumsloft FL	12.500
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	15.700
Lønomkostninger under lønsumsloft	14.927
Mindreforbrug	**772,6**
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	8.363
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	**9.135**

Kilde: SKS

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	*Mio kr.*	*Bevilling*	*Regnskab*	*Afvigelse*	*Videreførelse Ultimo*
Drift							
21.33.17	**Det Grønne Museum**	**Driftsbevilling**	Udgifter	37,1	35,7	1,4	
			Indtægter	-5,6	-4,5	-1,1	-0,3

Kilde: SKS

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 - Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr., løbende priser	Færdiggjorte udviklings-projekter	Erhvervede kon-cessioner, paten-ter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	551	0	551
Opskrivning	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2018 (før afskr.)	551	0	551
Tilgang	139	0	139
Afgang	306	0	306
Kostpris pr. 31.12.2018 (før afskr.)	383	0	383
Akk. afskrivninger	268	0	268
Akk. nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2018	268	0	268
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	116	0	116
Årets afskrivninger	235	0	235
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	235	0	235
Afskrivningsperiode/år	5	2	

1000 kr., løbende priser	Udviklings-projekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2018	69,4
Tilgang	69,4
Nedskrivninger	0,0
Afgang	138,8
Kostpris pr. 31.12.2018	0,0

Tabel 14 - Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr., løbende priser	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	95.700	5.767	2.475	1.800	105.743
Opskrivning	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2018 (før afskr.)	95.700	5.767	2.475	1.800	105.743
Tilgang	44.886	5	355	0	45.246
Afgang	21.898	0	427	259	22.584
Kostpris pr. 31.12.2018 (før afskr.)	118.688	5.772	2.403	1.541	128.405
Akk. afskrivninger	24.901	3.913	1.819	1.445	32.079
Akk. nedskrivninger	0	67	0	0	67
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2018	24.901	3.980	1.819	1.445	32.146
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	93.787	1.792	585	96	96.259
Årets afskrivninger	37	177	-307	-164	-256
Årets nedskrivninger	0	4	0	0	4
Årets af- og nedskrivninger	37	181	-307	-164	253
Afskrivningsperiode/år	20-50	8	8	3	

1000 kr., løbende priser	I gangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 01.01.2018	23.863
Tilgang	21.024
Nedskrivninger	0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	44.886
Kostpris pr. 31.12.2018	0

Museets dyrehold er indregnet i Materielle anlægsaktiver under Produktionsanlæg og maskiner. Dyreholdet har dels udstillingsmæssigt formål, dels indgår det i bevaringen af gamle husdyrracer. Med henblik på at opretholde en stabil bestand foretages der i årets løb både salg og i mindre omfang også køb af dyr.

Salg og køb indregnes i resultatopgørelsen som indtægter og omkostninger, og for at modvirke den resultatmæssige effekt af udsving i bestanden, som dette bevirker, reguleres dyreholdets værdi på grundlag af en årlig beholdningsopgørelse.

Tabel 14a – Note 3. Hensatte forpligtelser

(Beløb i 1000 kr.)

Hensat i 2018 til	Beløb
Åremål	70
Hensættelser i alt	**70**

4.4 Tilskudsfinansieret virksomhed

Bilag 1: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Tabel 18

Løbende priser, 1000 kr.	Overført overskud tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videre-førsel
Gennemgang Slagterisamling, *SLKS*	0	136	0	136	136
Polakhuset, *H. Salling Olesen, Lo's Kulturfond, 3F*	46	0	30	16	16
Madens Hus, *Mejeriforen., Holkegaardfonden, Augustinusfonden*	1.979	0	1.979	0	0
Historier om Planter og dyr, *NaturErhvervsstyrelsen*	417	0	374	43	43
Signaturudstilling, *Garveriforeningen*	0	342	0	342	342
Kokke og Planter, *Landbrugsstyrelsen*	310	0	39	271	271
Historiske Dyrskuer i Danmark, *Landbrugsstyrelsen*	365	0	255	111	111
Dyrskuer plancheudstilling, *Landbrugsstyrelsen*	0	20	0	20	20
Måltidsseminar, *N. og F. Jacobsens Fond*	29	0	29	0	0
Østjyllands Spisekammer, *NaturErhverv., Region Midt, Østj. kommuner*	711	0	711	0	0
Engage Food, *Region Midt, LAG*	167	0	155	12	12
Smagen af planter, *Landbrugsstyrelsen*	0	230	0	230	230
Bogprojekt, *15. juni Fonden, DJS Venneforening*	6	325	0	331	331
Skovhistorisk møde, *Heilmanns Fond*	10	0	0	10	10
I alt	4.040	1.063	3.580*	1.522	1.522

*Heraf 1.015 t.kr. udgiftsført, 1.813 t.kr. overført til doneret anlæg, 662 t.kr. ikke forbrugte midler tilbageført og 90 t.kr. søgt for eksterne projekt-deltagere.

4.5 Forelagte investeringer

Tabel 19.: Oversigt over afsluttede projekter

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	*Byggestart*	*Forventet Ibrugtagning*	*Faktisk Ibrugtagning*	*Faktisk totaludgift*	*Godkendt totaludgift*
Madens Hus	2016	2017	2018	5.144	4.900
Klima og skybrudssikring	2016	2017	2018	389	500
Bygningstilpasning Fusion	2017	2018	2018	39.354	43.000
I alt				**44.887**	**48.400**

4.6 It-omkostninger

Tabel 21.- It-omkostninger

Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	0
It-systemdrift	0
It-vedligehold	130
It-udviklingsomkostninger	71
Udgifter til it-varer til forbrug	20
i alt	221

4.7 Supplerende bilag

Tabel 23.: Udestående tilsagn

(Beløb i 1000 kr.)

Hovedkonto	Primo-beholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimo-beholdning
21.33.17	2.356	1.062	-1.305	2.113