

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

Note	Konto/tekst	Regnskab 2016	Budget 2016	2015 i t.kr.
	Konto 22-82			
1	22 Personale	19.660.304	18.762.800	19.310
2	28 Lokaler/lejendomme	2.681.987	2.966.300	2.130
3	32 Samlingens forvaltning	254.661	374.500	307
4	38 Undersøgelser/erhvervelser	1.454.521	426.890	1.223
	44 Konservering	432.812	405.910	384
5	50 Udstillinger	609.343	467.600	1.231
6	54 Anden formidlingsvirksomhed	1.176.540	500.300	1.275
7	55 Skoletjeneste	1.614.093	290.000	498
8	58 Administration	1.033.510	1.069.550	978
	58 Administration, momsrefusion	0	-644.500	0
	60 Entré	-1.084.045	-920.000	-882
9	62 Kapitel 8-undersøgelser	-480.000	-100.000	280
10	70 Ikke tilskudsberettigede lokaleudgifter	1.817.488	2.025.302	2.774
	72 Renteudgifter	2.120	5.000	5
	72 Renteindtægter	-10.482	-15.000	-19
	72 kursreguleringer	-2.100	0	0
11	82 Kioskvirksomhed	-219.823	-115.500	-66
	I alt konto 22-82	28.940.931	25.499.152	29.428
	TILSKUD			
12	90 Tilskud fra kommuner	-17.200.914	-16.090.200	-17.864
13	91 Ikke offentlige tilskud	-2.785.848	-143.750	-1.686
	92 Tilskud fra EU og Nordisk Ministerråd	0	0	-299
	94 Tilskud fra regioner	-316.074	-320.000	-469
	I alt konto 90-94	-20.302.836	-16.553.950	-20.318
14	99 Statstilskud:			
	Driftstilskud	-9.042.304	-8.980.300	-9.062
	Øvrige tilskud	-500.000	0	-53
	I alt konto 99	-9.542.304	-8.980.300	-9.115
	<b>Årets resultat før henlæggelser</b>	<b>-904.209</b>	<b>-35.098</b>	<b>-5</b>
	<b>Resultatdisponering</b>			
	<b>Forbrug af henlæggelser 2016</b>			
	Flytning/etablering arkæologisk enhed	-106.564		
	Medhjælp til fundraising	-109.136		
	Udvikling af butikskoncept	-32.327		
	Organisationsudvikling	-3.442		
	<b>Henlæggelser 2016</b>			
	Forskning: Fagfælles bedømt artikel på engelsk	200.000		
	Formidling: Udvikling af basiskoncept	350.000		
	Sikring: Opdatering af låsesystemer og alarmer	120.000		
	Bevaring: Udfasning utilsvarende magasiner	100.000		
	Administration: Nyt bogføringsystem	150.000		
	Drift: Pulje til energirenovering	100.000		
	Udvikling: Pulje til fundraiser	100.000		
	<b>Årets resultat efter henlæggelser</b>	<b>-35.678</b>		

## Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 i t.kr.
<b>AKTIVER</b>		
Lodsbåden HOM	230.000	230
Materielle anlægsaktiver i alt	230.000	230
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>230.000</b>	<b>230</b>
15 Likvide beholdninger	8.039.084	8.625
16 Varebeholdninger	334.673	332
Forudbetalte omkostninger	1.223.083	1.068
Debitorer	892.414	860
Igangværende arbejder	892.151	712
Andre tilgodehavender	2.332.515	1.355
17 Tilgodehavender i alt	5.340.163	3.995
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>13.713.919</b>	<b>12.952</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>13.943.919</b>	<b>13.182</b>
<b>PASSIVER</b>		
Langfristet gæld, Skibsbevaringsfonden	230.000	230
Langfristede gældsforpligtelser i alt	230.000	230
Lønrelaterede poster	172.236	126
Feriepengeforpligtelse	2.443.221	2.586
Kreditorer	2.280.465	2.530
Anden gæld	165.877	116
18 Forpligtelser - Uforbrugte tilskud	1.970.352	1.816
19 Kortfristet gældsforpligtelser i alt	7.032.151	5.358
20 Egenkapital	6.681.769	5.778
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>13.943.919</b>	<b>13.182</b>

## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Museets geografiske ansvarsområde er Holbæk, Kalundborg, Odsherred, Ringsted, Slagelse og Sorø kommuner. Museets emnemæssige ansvarsområde er kulturhistorien herunder arkæologi i ovenstående geografiske område. Museets tidsmæssige ansvarsområde omfatter forhistorie, middelalder, renaissance og nyere tid.

Inden for sit ansvarsområde arbejder museet endvidere med kunst, der har tilknytning til museets geografiske ansvarsområde, hvor denne er af betydning for forståelsen af den lokale kulturhistorie.

Museet skal gennem indsamling, registrering, bevaring, forskning og formidling inden for ovenstående ansvarsområder virke for sikringen af Danmarks kulturarv og belyse forandring, variation og kontinuitet i menneskers livsvilkår fra de ældste tider til nu.

### Udvikling i aktivitetsniveau

Indsamling, bevaring og registrering.

Museet har i 2016 fortsat samlingsgennemgangen under projektet "Fra samlinger til samling" – støttet af Slots- og Kulturstyrelsen. Projektet afsluttes medio 2017. Arbejdet med samlingsgennemgangen har muliggjort udarbejdelsen af en bevaringsplan i 2016. Planen afstemmes efterfølgende, når samlingsgennemgangen afsluttes. I tilknytning til samlingsgennemgangen og den fortsatte flytning fra eksterne magasiner til fællesmagasinet i Ugerløse, har museet i 2016 udskilt 258 genstande fra samlingen. Museet har i 2016 indsamlet 3678 genstande, langt hovedparten (3471) som aktiv indsamling i forbindelse med forsknings- og undersøgelsesprojekter. Ekstern revisors samlingsgennemgang den 25. oktober forløb upåklageligt. Der var i 2016 afsat både tid og midler til oplæring af personale i Slots- og Kulturstyrelsens nye genstandsregistreringssystem SARA. Systemets lancering blev midlertidigt udsat og forventes først implementeret i 2017.

Af hensyn til både sikkerhed og driftsøkonomi, har museet i 2016 iværksat en uvildig gennemgang af samtlige afdelingers tyverialarmordninger. Der er efterfølgende iværksat en udskiftning af utidssvarende anlæg og leverandører. Dette arbejde fortsætter i 2017. Udskiftningen medfører forøgede udgifter til anlæg, men også driftsbesparelser på sigt. Sikringen på Odsherreds Kunstmuseum blev i 2016 opgraderet med eksterne midler fra kommune, venneforening og fonde.

### Forskning

Museum Vestsjællands to ph.d.-projekter "Oplevelses- og formidlingsstudier af kulturarv fra vikingetid og middelalder" samt "Den rette stemning- stofflige virkninger i Landsforeningen Bedre Byggeskiks arkitektur" afsluttedes begge i 2016. Det lykkedes desuden museet at få den sidste del af finansieringen til ph.d.- projektet "Fra vikinger til Hvider" på plads via en hensættelse i årsregnskabet 2015. Projektet kunne således igangsættes i efteråret. Museet udgav desuden tre fagfællebedømte forskningspublikationer – to arkæologiske og en kunsthistorisk - alle på dansk. Den arkæologiske afdeling haft et travlt år i 2016. Bl.a. med større udgravningsprojekter i forbindelse med udvidelsen af Kalundborgmotorvejen og Hønsinge omfartsvej. Den øgede aktivitet afspejler sig også i omsætningen, der er mere end tre gange højere end i 2015.

På området for Nyere tid brugte museet i 2016 bl.a. ressourcer på undersøgelsesvirksomhed i forbindelse med forberedelsen af museets markering af 100-året for salget af De Dansk Vestindiske Øer i 2017.

### Formidling

Udstillingsaktiviteten har også i 2016 været høj med 29 større og mindre særudstillinger. Tallet dækker også over de fælles særudstillinger "Død Mands Gods", "Sublime sug", "Det skider vi på", "Musselmalet" og "Grevindens kjoler", der i løbet af året blev vist på en eller flere af museets afdelinger. Odsherreds Kunstmuseum havde to større særudstillinger med værker af henholdsvis Arne Haugen Sørensen og Sigurd Swane, begge samarbejdsprojekter med eksterne partnere og med en høj grad af ekstern finansiering. Derudover blev den arkæologiske udstilling på Kalundborg Museum revitaliseret med nye tekster og skiltning. Det var også på Kalundborg Museum, at den nye basisudstilling "Mad Money II" åbnede i foråret 2016. Ud over udstillingerne omfattede museets formidling på de forskellige afdelinger 308 arrangementer, foredrag, omvisninger, ferieaktiviteter mm. Dertil kommer 112 arrangementer uden for museumshusene. Årets største formidlingsaktivitet var Ringsted Middelalderfestival, som

museet var arrangør af. Det samlede besøgstal for museet inklusiv eksterne arrangementer, hvor museet var arrangør, endte på 90.558. Dertil kommer i alt 12.224 deltagere i arrangementer, som museet deltager i, men ikke er hovedarrangør af. Der er tale om en ny og meget bred kategori i statistikopgørelsen til Danske Museer i tal, og tallet beror delvist på et skøn, som er sat konservativt – tallet er derfor sandsynligvis noget højere. Det samlede antal brugere ender således på 102.782. Tallet kan ikke direkte sammenlignes med tallet for 2015 (85.723), idet der som nævnt er indført nye kategorier/definitioner i forbindelse med opgørelsen til "Danske Museer i tal 2016".

Det er fortsat museets mål at tiltrække yderligere besøgende og brugere i årene fremover. Dette kræver bl.a. øget synlighed omkring museets formidlingstilbud og aktiviteter, samt bedre kendskab til brugerne. Museet rejste i 2016 eksterne midler til et projekt, der skal styrke brugerinddragelsen og derved også kendskabet til brugerne og deres forventninger til museumsoplevelser.

Udviklingen af museets fælles skoletjeneste fortsatte i 2016 med nye undervisningstilbud og 12 undervisningspublikationer. Skolerne tager godt imod museets undervisningstilbud, der blev benyttet af 5003 elever i 2016. Mange af skoleklasserne kom til museumsafdelingerne med Kulturbussen, der var oppe på fuld kapacitet i 2016. Bussen løser et logistisk problem og sikrer, at skoleklasser fra by og landdistrikter på tværs af kommunegrænser kan benytte museets mange tilbud. Fondsbevillingen til kulturbussen udløber medio 2017. Det er i skrivende stund lykkedes at sikre bussen drift året ud. Der arbejdes nu på at sikre driften i 2018 og 2019.

#### **Andre aktiviteter**

Udover de løbende aktiviteter i forbindelse med indsamling, registrering, bevaring, forskning og formidling herunder magasinflytningerne har museet i 2016 også brugt ressourcer på renovering og opgradering af museumsbutik og café-områder på Slagelse og Ringsted Museum. Ligesom der på Slagelse Museum er indrettet faciliteter til formidling af håndværk. Hovedparten af museumsbutikkerne blev gennemgået af ekstern konsulent med henblik på optimering af slaget.

Midt på året fik museet et fælles telefonsystem til besvarelse af eksterne opkald. Museets administration påbegyndte forberedelsen af overgangen til e-fakturering, hvilket blev iværksat primo 2017.

#### **Væsentlige begivenheder i regnskabsåret**

Den store og ofte noget utidssvarende bygningsmasse, museet råder over, byder løbende på udfordringer. Angrebet af skimmelsvamp på Kalundborg Museums vestlænge er standset, men museet arbejdede også i 2016 på tømning og rensning af genstande i forbindelse med angrebet. Sammen med Kalundborg Kommune, der er bygningsejer, arbejdes desuden fortsat på at finde en langsigtet løsning for bygningen, hvilket ikke kan ske indenfor museets driftsbudget. En anden udfordring er bygningsmassen på Annebjerggaard. Her indgik museet aftale med bygningsejer, Odsherred Kommune, om at koncentrere museumsdriften og bygningsvedligeholdet på færre bygninger. Kommunen har i budget 2017 afsat ekstra midler til renovering af de relevante bygninger. Også Malergårdens bygningsmasse byder på udfordringer. Museet arbejdede i 2016 sammen med Odsherred Kommune (bygningsejer) om at rejse fondsmidler til en gennemgribende renovering. Dette arbejde pågår fortsat.

2016 var første år, hvor den af staten besluttede 2% årlige besparelse på museernes statstilskud trådte i kraft. Eftersom besparelsen var meldt ud i 2015, var den indregnet i museets budget. Ultimo september modtog museet besked om at statstilskuddet under henvisning til en af Finansministeriet udmeldt dispositionsbegrænsning blev beskåret med yderligere kr. 26.108 med tilbagevirkende kraft.

#### **Det regnskabsmæssige resultat i forhold til det budgetterede**

Der har været enkelte omposteringer i regnskabet set i forhold til det budgetterede, hvilket er udtryk for den løbende proces med at harmonisere tidligere praksis for kontering inden for de enkelte hovedgrupper. I budgettet kan museet kun tage højde for basisdriften samt de større projekter, hvis omfang er museet bekendt ved tidspunktet for budgetlægningen. I årsregnskabet er omsætningen større end det budgetterede, hvilket primært skyldes øgede aktiviteter i form af diverse eksternt finansierede projekter, der både har genereret flere indtægter og tilsvarende udgifter. Således ligger indtægterne på kt. 90, 91 og 99 godt 4.300.000 over budget, hvilket udelukkende skyldes tilskud øremærket projekter.

Personaleomkostningerne (kt. 22) er godt kr. 861.000 højere end budgetteret. Dette skyldes bl.a. ekstra lønudgifter til timelønnede i forbindelse med øget aktivitet i skoletjenesten (kt. 55) og projekter dækket af eksterne midler.

Derudover har der været efterreguleringer vedr. pension og løn, samt nye procentsatser for pensionerne pr. 1. april 2016. En væsentlig årsag er desuden, at museet ikke havde taget tilstrækkelig højde for timelønninger i forbindelse med afløsere og sæsonarbejdere. Lokalekontoen (kt. 28) har et underforbrug på kr. 284.000. Dertil kommer at nogle af udgifterne er dækket af eksterne midler (kt. 90 og 91). Hovedårsagen til afvigelsen er delvis momsaflyftning kr.

536.720, der i regnskabet er indtægtsført på lokalekontoen. Samlingernes forvaltning (kt. 32) udviser et underforbrug på kr. 120.000. Dette skyldes primært, at museet ikke har anvendt de i budgettet afsatte midler til installation af vandlåse og udskiftning af forældede låsesystemer. Kontoen til undersøgelser og erhvervelser (kt. 38) udviser et underskud på godt kr. 1.000.000. Det drejer sig om udgifter til de to ph.d. projekter i alt kr. 934.518 samt udgifter til naturvidenskabelige analyser kr. 174.000. Begge poster vedrører projekter finansieret eksternt på kt. 90, 91 og 99. Udstillingskontoen (kt. 50) udviser et underskud på kr. 140.000. Dette skyldes eksternt finansierede projekter indtægtsført på kt. 90 og 91. Kontoen til anden formidling (kt. 54) viser et underskud på kr. 675.000. Igen skyldes det eksterne projektmidler bl.a. til Ringsted Middelalder Festival, indtægtsført på kt. 90 og 91. Museets skoletjeneste (kt. 55) er en ny konto i kontoplanen. Her er der et underskud på kr. 1.324.000 i forhold til budget. Også her skyldes overskridelsen eksterne projekter. Det er primært Kulturbussen der er dækket af fondsmidler, som er indtægtsført på kt. 91. Når disse fraregnes udviser kontoen et underforbrug på kr. 200.000, hvilket primært skyldes ekstra indtjening på undervisningsforløb (kr.180.000 over budget). Indtægten afspejler et tilsvarende merforbrug på timelønnede undervisere ført på konto 22. Museets entré og butiksdrift (kt. 60 og 82) udviser også en merindtjening på i alt kr. 260.000 i forhold til budget. Konto 62 udviser underforbrug på kr. 380.000 i forhold til budget. Dette skyldes forskydninger på igangværende arbejder, som ikke var opgjort korrekt i forbindelse med årsregnskab 2015, hvor kontoen viste et underskud på kr. 380.000 i forhold til budget.

Der var i budget 2016 i noget omfang budgetteret med indtægterne for den delvise moms hjemtagelse. Denne post kan variere betydeligt fra år til år alt efter museets momspligtige aktiviteter. Indtægten har dog vist sig at være stort set den samme som i 2015. De ekstraordinære indtægter i forbindelse med moms hjemtagelsen, refusionen af energifgifter samt ekstraindtjeningen på butikker og cafédriften er henlagt til vigtige opgaver, som den daglige driftsøkonomi ikke levner midler til. Der er således afsat forskningsmidler til en arkæologisk fagfællebedømt artikel på engelsk, samt midler til udvikling af museets formidling. Museet har desuden henlagt ekstra midler til energibesparende tiltag, hvilket kommer både samlingerne og driftsøkonomien til gode. Derudover ønsker museet ekstra prioritering af hjælp til fondsarbejdet, ikke mindst set i lyset af de mange store renoverings- og formidlingsprojekter, museet har i støbeskeen. Det har vist sig, at museets regnskabssystem alligevel ikke kunne håndtere overgangen til e-fakturering tilfredsstillende, hvilket har medført en uforholdsmæssig stor ekstra administration. Museet ønsker derfor at henlægge midler til at skifte regnskabssystem hurtigst muligt. Slutteligt henlægger museet de i budget 2016 afsatte men uforbrugte midler til udskiftning af forældede låsesystemer, således at dette kan iværksættes i 2017. Dermed ender årets resultat efter henlæggelser på et overskud på kr. 35.679, hvilket set i lyset af det budgetterede overskud på kr. 35.098 må anses som tilfredsstillende.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke museets finansielle stilling.

#### **Museets forventninger til fremtiden**

På grundlag af det udarbejdede budget for 2017 forventer museet, at driften balancerer.

En stor del af de økonomiske rationaler ved fusionen er høstet, men museet arbejder fortsat med at indhente rationaler og stordriftsfordele, således at der kan skaffes midler til strategien om opnormering af museets udadrettede aktiviteter. Områder, der gennemgås i 2017, er bl.a. museets brandalarmsystemer og tilhørende serviceaftaler. Energiudgifter udgør en stor post på museets budgetter, og energibesparende tiltag i forbindelse med renovering af museumsbygningerne vil også fremover have stor bevågenhed både af hensyn til museets økonomi og udledningen af CO<sub>2</sub>.

De statslige besparelser på 2% af statstilskuddet i de kommende år, vil betyde en gradvis forringelse af museets midler til basisdriften. I indeværende budgetår er der taget højde for nedskæringen, men det bliver en udfordring, at statstilskuddet også i årene fremover nedskrives. Derfor vil museet også fremover prioritere arbejdet med rationalisering af driften og fremskaffelsen af eksternt finansiering til projekter inden for alle områder af museumsarbejdet.