



Årsregnskab 2020 for

Museum Vestsjælland

Cvr.: 32689760

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Oplysninger om museet	
Oplysninger om museet.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning.....	4-6
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	7-11
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis.....	12-13
Resultatopgørelse.....	14
Balance.....	15
Noter.....	16-27
Regnskabsmæssig note vedr. bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser.....	28

OPLYSNINGER OM MUSEET

Museet	Den selvejende institution Museum Vestsjælland Oldvejen 25C 4300 Holbæk Telefon: 59 43 23 53 Hjemmeside: www.vestmuseum.dk E-mail: kontor@vestmuseum.dk CVR-nr.: 32 68 97 60 Etableret: 31. december 2012 Hjemstedskommuner: Holbæk, Kalundborg, Odsherred, Ringsted, Slagelse og Sorø Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars Petersson (udpeget af kulturcheferne) Jane Wittfeldt Meget (udpeget af kulturcheferne) Ole Brockdorff (udpeget af Holbæk Kommune) Hans Kurt Jørgensen (udpeget af Kalundborg Kommune) Gitte Hededam (udpeget af Odsherred Kommune) Daniel Nørhave (udpeget af Ringsted Kommune) Jørgen Andersen (udpeget af Slagelse Kommune) Bo Christensen (udpeget af Sorø Kommune) Alice Faber (udpeget af museumsforeningerne) Birgit Petersen Børsting (medarbejderrepræsentant) Jesse-Lee Costa Døllerup (medarbejderrepræsentant)
Revisor	BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ringstedvej 18 4000 Roskilde

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskab for 2020 for Den selvejende institution Museum Vestsjælland.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af museets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat.

Vestsjælland, den /

Eskil Vagn Olsen
Museumsdirektør

I bestyrelsen:

Lars Petersson
Bestyrelsesformand

Bo Christensen
Næstformand

Jørgen Andersen

Ole Brockdorff

Gitte Hededam

Daniel Nørhave

Hans Kurt Jørgensen

Jane Widtfeldt Meged

Alice Faber

Birgit Petersen Børsting

Jesse-Lee Costa Døllerup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for Museum Vestsjælland

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Museum Vestsjælland for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af museet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Museet har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet indarbejdet budgettal for regnskabsåret i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere museets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere museet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af museets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om museets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at museet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde den 16. juni 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning 2020

COVID-19

Indledningsvist skal det bemærkes at restriktioner, nedlukninger samt den generelle usikkerhed i forhold til udviklingen i Covid-19 pandemien har haft meget stor påvirkning på museets planlægning og udførelse af aktiviteter. Museet har været nedlukket i to omgange – fra medio marts til ultimo april 2020 og igen fra medio december 2020 til medio april 2021. Desuden har museet været underlagt restriktioner i form af forsamlingsloft og arealkrav, hvilket har påvirket mulighederne for at afholde publikumsrettede aktiviteter betydeligt. Grundet usikkerheden omkring udviklingen i museets økonomi, har der overalt i organisationen været holdt igen i forhold til igangsættelse af opgaver – også budgetlagte - der kunne påvirke likviditeten negativt. Den første nedlukning lå i museets traditionelle lavsæson, og besparelserne til timelønnede afløsere i butikkerne dækkede de manglende entréudgifter. Museet har haft ekstra udgifter til hygiejneforanstaltninger, men har til gengæld sparet betydelige udgifter til transport mm grundet hjemmearbejde og overgangen til onlinemøder (frem for fysiske møder). Samtidig oplevede museets besøgssteder en meget god sommer, med rigtig mange betalende gæster og en flot omsætning i butikkerne. Derfor ender årets resultat også langt bedre end forventet i foråret 2020, da pandemien rasede.

Under nedlukningen af samfundet kunne hovedparten af museets medarbejdere arbejde hjemmefra med relevante opgaver. I forhold til det fastansatte frontpersonale valgte museet, at finde arbejdsopgaver i det omfang det var muligt. Desuden blev afspadsering og restferie afholdt i stor stil. Derfor har museet også valgt ikke at benytte sig af muligheden for at hjemsende medarbejdere med lønkomensation. Dette skete også efter en afvejning af administrative byrder i forhold til udbyttet ved puljen og andre statslige hjælpepakker.

Den eneste statslige hjælpepakke, museet har benyttet, er komensationen for halv entré i skolernes sommerferie. Derudover har museet indirekte modtaget statslig hjælp gennem puljen til ekstra sommerferieaktiviteter for børn udmøntet via kommunerne.

Hovedaktiviteter

Museum Vestsjællands (MVE) 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, renæssance 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 fortsatte i 2020 flytning fra eksterne magasiner til Fællesmagasinet i Ugerløse. Årets største magasinflytning blev tømning af Stenstrupladden i Odsherred samt den fortsatte flytning af genstande fra Kalundborg Museum til Fællesmagasinet. Ved gennemgangen blev der som altid taget stilling til, om de enkelte genstande skal bevares eller indstilles til kassation. Der blev i 2020 udskilt 448 genstande fra samlingen. Der blev indsamlet ca. 4.500 genstande, langt hovedparten i forbindelse med årets omfattende arkæologiske udgravningsarbejde. På området for nyere tid, blev der bl.a. indsamlet genstande og beretninger med tilknytning til oplevelserne under Covid-19. Derudover modtog museet ca. 100 unikke tegninger af holbækkeren Axel Munk-Andersen, der beskriver hans oplevelser i koncentrationslejren Buchenwald.

Forskning og undersøgelser

Ph.d. projektet med arbejdstitlen "Fra vikinger til Hvider" blev afsluttet den 15. maj, hvor Trine Borake fik sin ph.d. grad. Forsvaret af afhandlingen "No man is an Island – Anarchism and social complexity in Western Zealand 550-1350" blev afviklet med ca. 70 tilhørere på Zoom. Museet udgav i 2020 fire fagfællebedømte artikler (3 arkæologiske og 1 kunsthistorisk).

Museet deltog også i 2020 i RUCMUS med RUC og en række andre sjællandske museer. Museet

evaluerede i 2020 nytteværdien af samarbejdet i RUCMUS og besluttede på den baggrund ikke at fortsætte i ordningen fra og med 2021. De derved frigivne midler anvendes i stedet til egne forskningsprojekter.

Årets største projekt var også i 2020 de arkæologiske undersøgelser af det 22 km lange og 30 m brede tracé i Slagelse Kommune, hvor gasledningen Baltic Pipeline skal etableres. Næsten 25 arkæologer har været beskæftiget med projektet, der har omfattet 22 separate udgravninger. Gravearbejdet blev afsluttet i juli 2020, og har givet et unikt indblik i et tværsnit af Kommunens forhistorie med fund fra den ældre stenalder og frem til middelalder i form af bebyggelse, ovnanlæg og grave.

Ved Svinninge gennemførtes også i 2020 en uddannelsesudgravning i samarbejde med Københavns Universitet på en vikingegravplads og i Åmosen blev der igen i 2020 gennemført mindre undersøgelser på udvalgte pladser i samarbejde med Københavns Universitet og Nationalmuseets Naturvidenskabelige Afdeling.

I årets løb har museets medarbejdere leveret faglig viden i form af tekster til skilteprojekter og den kommende udgave af bogværket TRAP.

Formidling

Museet har i 2020 afholdt 17 større og mindre særudstillinger.

Holbæk Museum "Accessories" og "Kunstner i Koncentrationslejr"

Kalundborg Museum: "Muld til magt", "Lundbye", "Broderet design" og "Rør blot ikke ved min gamle jul"

Odsherreds Kunstmuseum: "Folk, fæ og fællesskab – Trier familiens malerier", "De fire årstider – Jesper Christiansen" og "Kunstnerkollektivet RØDE MOR"

Odsherreds Museum: "For dit eget bedste" og "Fra muld til magt"

Ringsted Museum og Arkiv: "Lille Valdemars Eventyr",

Slagelse Museum: "De underjordiske"

Sorø Museum: "Silkevejen", "Det særligt danske?" og "De tog tråden op"

Skælskør Bymuseum:

Derudover åbnede vi på Ringsted Museum og Arkiv udstillingen "Ringsted kort fortalt". Udstillingen var et pilotprojekt, hvor vi testede konceptet med lokale introudstillinger. På Odsherreds Museum åbnede vi i 2020 "Oldtidsladen" med oldtidsforhindringsbane for børn.

Ud over udstillingerne omfattede museets formidling på de forskellige afdelinger 194 arrangementer, foredrag, omvisninger, ferieaktiviteter mm. Dertil kommer 133 arrangementer uden for museumshusene. Museet havde planlagt væsentligt flere arrangementer, men en meget stor del har været aflyst eller udskudt grundet Covid-19 situationen. Af samme årsag måtte museet aflyse store events med mange deltagere som Ringsted Middelalderfestival, Klassisk Køredag i Sorø og De dødes nat i Slagelse. Andre arrangementer som f.eks. Geoparkfestival i Odsherred blev gennemført men tilrettet situationen og med begrænset deltagerantal.

Det samlede besøgstal for museet på besøgsadresserne endte på 72.658, hvilket er en fremgang på 9.945 i forhold til 2019 (62.713). Besøgende ved eksterne arrangementer hvor museet er hovedarrangør, endte på 2356, hvilket er en tilbagegang på 44.686 i forhold til 2019 (47.042). Besøgende ved eksterne arrangementer hvor museet deltog, men ikke var hovedarrangør endte på 872, hvilket er en tilbagegang på 9.178 i forhold til 2019 (10.050). Det samlede antal besøgende endte på 75.886 hvilket er en tilbagegang på 43.919 i forhold til 2019 (119.805). Tallet dækker over fremgang på besøgsstederne, men stor tilbagegang på eksterne arrangementer, hvilket skyldes de mange større events og andre eksterne arrangementer, der blev aflyst eller kraftigt nedjusteret grundet Covid-19 situationen. Fremgangen på besøgsstederne skyldes meget flotte besøgstal særligt i skolernes sommerferie, samt stor søgning til museernes udendørs faciliteter (museumshaver og udendørs udstillinger), som vi holdt åbne også under nedlukningen af museernes indendørs udstillinger.

Museets digitale formidlingstilbud efterspørges fortsat. Vores udendørs app "Tidslommen", fik også i 2020 flere nye lokationer og havde 22.757 nye afspilninger i løbet af året. Der blev udgivet yderligere 1 podcast og der var i 2020 omkring 7200 downloads af de nu i alt 27 podcasts. Dertil kommer 10.634 afspilninger af museets film på YouTube. Også på de sociale medier oplevede museet stor interesse fra brugerne i 2020 – særligt under nedlukningen af museet, hvor de digitale medier var museets hovedkommunikationslinje med publikum. De mange digitale brugere af Sociale medier, podcast, YouTube og app indgår ikke i opgørelsen

over museets brugere, da de officielle statistikker ikke giver mulighed for dette.

Udviklingen af museets fælles skoletjeneste fortsatte i 2019. Skolerne tager godt imod museets undervisningstilbud og museet har stået for undervisningsforløb for 234 hold (børnehaver, skoleklasser, ungdomsuddannelser mm). Det er en tilbagegang på 104 i forhold til 2019 (338). Tilbagegangen skyldes aflyste undervisningsforløb grundet nedlukningen af samfundet. Det er imponerende, at skoletjenesten trods nedlukningen har kunne gennemføre så mange undervisningsforløb – herunder en hel del onlineundervisning.

Andre aktiviteter

Udover de løbende aktiviteter i forbindelse med indsamling, registrering, bevaring, forskning og formidling, er museumsbutikkerne på Odsherreds Kunstmuseum Museum og Sorø Museum ombyggede og nyistandsatte i 2020. Der blev i 2020 rejst midler til flere projekter herunder "Online kulturformidling" og "Mig og Min by", der begge er samarbejdsprojekter med andre museer og kulturaktører med Museum Vestsjælland som leadpartner. De to projekter igangsættes i 2021.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Covid-19 har været den helt store joker i forhold til museets aktivitet og muligheder (se indledningen). Sommeren bød på besøgsrekord på vores museer – særligt i sommerhuskommunerne Odsherred og Kalundborg, hvilket betød, at vi indhentede "tabet" fra forårets nedlukning.

Den store og ofte noget utidssvarende bygningsmasse, museet råder over, byder løbende på udfordringer. Kalundborg Museums vestlænge afventer stadigvæk en gennemgribende renovering. Sammen med Kalundborg Kommune, der er bygningssejer, arbejdes derfor fortsat på at finde en langsigtet løsning for bygningen, hvilket ikke kan ske indenfor museets driftsbudget. Der er også udfordringer med bygningerne i Odsherred, hvor særligt Malergården trænger til en gennemgribende renovering. Odsherred kommune besluttede i 2020 at sætte bygningskomplekset Annebjerggaard, der rummer Odsherreds Museum, til salg. Provenuet ved et salg skal gå til en ny lokation til Odsherreds Museum. Der arbejdes på en model hvor Odsherreds Kunstmuseum og Odsherreds Museum sammenlægges på en matrikel. Det er af væsentlig betydning for museumsdriften og udviklingen af museerne i Odsherred, at det snarest muligt afklares, hvor denne nye lokation bliver.

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 indgår i driftsregnskabet. Projekterne har både genereret flere indtægter og tilsvarende udgifter. Således ligger indtægterne på **kt. 90, 91, 94 og 99** knap 3,5 millioner over budget, hvilket hovedsageligt skyldes tilskud øremærket til projekter. Det bemærkes, at der derudover er kr. 501.000 på kt. 90, som er fleksjobrefusion. I budgettet er denne post indtægtsført på konto 22. Renset for projekter er der følgende større afvigelse i forhold til budget:

Lønkontoen (**kt. 22**) udviser et mindre forbrug på kr. 1.183.000 medregnet den kommunale fleksjobrefusion, der i regnskabet er opført på kt. 90. Det mindre forbrug skyldes hovedsageligt, at vi grundet nedlukningen har anvendt ca. kr. 240.000 mindre til timelønnede afløsere i forhold til budgettet. Desuden har museet i år mindre hensættelse til feriepengeforpligtelsen i forhold til den ekstra hensættelse i 2019 i alt en forbedring på kr. 120.000. Dertil kommer, at der i 2020 er nedlagt en stilling som håndværker. De derved frigivne midler skal anvendes til formidling og eksterne håndværkerydelser. Museet har også valgt at lade en ledig akademikerstilling stå ubesat fra august 2020. Lokalekontoen (**kt. 28**) udviser et mindre forbrug på kr. 456.000, hvilket hovedsageligt skyldes delvis momsafløftning på kr. 468.838, der i regnskabet er indtægtsført på lokalekontoen. Samtidig er forbrugsafgifter til el og varme faldet, hvilket bl.a. skyldes omlægning til ny leverandøraftale og mindre udgifter til lys og varme grundet nedlukningen af museet. Museet har brugt godt 64.000 ekstra på hygiejneforanstaltninger som håndsprit og værnemidler. Udgiftsposten på ekstern havemand på godt kr. 105.000 er ny. Før blev opgaven varetaget af museet selv (se kt 22).

Samlingernes forvaltning (**kt. 32**) har et mindre forbrug på kr. 31.000 hvilket skyldes mindre indkøb af pakkematerialer.

Kontoen til undersøgelser og erhvervelser (**kt. 38**) udviser et mindre forbrug på kr. 117.000. Dette skyldes uforbrugte midler til Nyere tids undersøgelser (kr. 34.000), delvis momsafløftning på kr. 17.000 og mindre forbrug til reparation og drift af bilparken. Dertil kommer gebyret til Rucmus på kr. 35.000 (forudbetalt), som bortfaldt grundet udmelding. Konservering (**kt. 44**) følger budget. Udstillingskontoen (**kt. 50**) har et mindre forbrug på kr. 10.000. Kontoen til Anden formidling (**kt. 54**) udviser et mindre forbrug på kr. 192.000. Dette skyldes primært at indtægter fra omvisninger, byvandring og gruppeture ligger knap kr. 73.000 over budget, hvilket er fornemt – specielt når de mange aflysninger og udsættelser tages i betragtning. Dertil kommer delvis momsafløftning på kr. 41.000 og at museet i 2020 grundet Corona-situationen ikke gennemførte den årlige frivilligdag (budgetsat til kr. 50.000). Der blev anvendt færre midler til materialekøb. På udgiftssiden er kr. 16.900 til gebyrer for online booking af billetter til udstillinger og aktiviteter en ny post, der ikke var i budgettet.

Museets skoletjeneste (**kt. 55**) udviser modregnet projekter et overforbrug på kr. 590.000. Herfra skal dog modregnes kr. 150.000, som er et tab på Kulturbussen (manglende sponsorindtægter over 2 år). Derved ender budgetoverskridelsen på kr. 440.000. Resultatet skal også ses i lyset af, at skoletjenesten har haft mange aflysninger grundet nedlukningen af samfundet. Det ændrer dog ikke på behovet for at sikre en bedre basisdrift af skoletjenesten, hvis den fortsat skal opretholde den høje standart og det store aktivitetsniveau. Administration (**kt. 58**) – modregnet den delvise momsafløftning på kr. 147.700 udviser kontoen et merforbrug på kr. 51.000, hvilket primært skyldes ekstraregning fra revisor (beregning af feriepengeforpligtelse) og advokatbistand i forbindelse med afskedigelsesbrev.

Overskuddet på Kap. 8 Undersøgelser (**kt. 62**) ligger godt 1,2 millioner kr. over budget. Udgravningsaktiviteten har været væsentligt højere end normalt. Det har medført ekstra indtægter i overhead men også øgede omkostninger og øget administration. Lokaleudgifter (**kt. 70**) her er huslejen til Fællesmagasinet steget med 5%, hvilket der ikke var taget højde for i budgettet. At kontoen alligevel udviser et underforbrug på kr. 289.000, skyldes momsrefusion (kr. 344.807). Museets entré og butiksdrift (**kt. 60 og 82**) udviser en indtjening på i alt kr. 1.538.600, hvilket er 143.600 over budget. Dette er sket trods nedlukninger og skyldes, at sommer og sensommer bød på ekstra høje besøgstal og høj omsætning i museumsbutikkerne.

Der er i 2020 brugt af hensættelser i egenkapitalen svarende til kr. 131.000. I regnskabet er der hensat midler til vigtige opgaver, som den daglige driftsøkonomi ikke levner midler til. Det drejer sig om kr. 910.000 til arkæologisk forskning, kr. 50.000 til bedre integration af arkæologiske projektrekskaber i museets økonomistyring, kr. 100.000 til ny hjemmeside og ekstra markedsføring, 180.000 til nye formidlingstiltag samt kr. 100.000 til energibesparende tiltag. Dermed ender årets resultat på et overskud på kr. 612.163. Beløbet indgår som reetablering af museets egenkapital, der i 2019 blev forringet med kr. 612.209 grundet ny lovpligtig feriepengehensættelse.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Grundet Covid-19 har museerne oplevet endnu en nedlukning fra 11. december 2020 til 22. april 2021. Museet har derfor endnu en gang måtte aflyse og udskyde arrangementer og flytte udstillingsåbninger. De aflyste arrangementer og de manglende entréindtægter kan naturligvis mærkes på museets økonomi og besøgstal, men i forhold til rigtig mange andre virksomheder, er museet ikke hårdt ramt. Det skyldes primært at entréindtægter og indtægter fra butik og cafédrift ikke udgør en stor del af museets økonomi, samt at nedlukningen primært har været i vores lavsæson. Samtidig har der været besparelser på udgifterne til butiksaflysere.

I skrivende stund (ultimo maj 2020) er det lykkedes at rejse de fornødne midler til den tiltrængte renovering af Malergårdens hovedbygning via midler fra LAG Nordvestsjælland og Odsherred Kommune. Dermed kan renoveringsarbejdet igangsættes i efteråret 2021.

Museets forventninger til fremtiden

På grundlag af det udarbejdede budget for 2021 forventer museet, at driften balancerer. Her skal der dog tages forbehold for eftervirkningerne af Covid-19 nedlukningen, der kan vise sig at få negativ indflydelse på museets indtægter i 2021.

Hovedparten 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. 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 CO₂. Det er en udfordring, at museets

bygningssmasse flere steder både på den korte og lidt længere bane kan forventes at kræve yderligere ressourcer.

Museets skoletjeneste har været inde i en flot udvikling gennem flere år. Skoletjenestens medarbejdere, der er delvist omsætningsansatte, bruger mange ressourcer på at skaffe ekstern finansiering til diverse projekter. Dette trækker tid fra basisopgaven med at sikre gode undervisningstilbud til kommunernes skoleklasser. Hvis den positive udvikling skal fortsætte i årene fremover, er det derfor nødvendigt at finde en bedre sikring af skoletjenestens basisdrift.

Museets ledelse og bestyrelse har i budget 2021 arbejdet på at skabe råderum til udvikling – herunder fornyelse af udstillinger og nye formidlingstiltag. Særligt på aktivitetssiden er der oprustet med endnu flere aktiviteter for børnefamilier i skolernes ferier, hvor åbningstiderne også er udvidet. Det er forventningen at disse aktiviteter, vil tiltrække flere besøgende til museerne og dermed skabe økonomi til yderligere udvikling. Derudover er det af stor vigtighed at museet også fremover sikrer midler til forskning og undersøgelser – ikke mindst indenfor det arkæologiske område, hvor der er kommet nye myndighedskrav.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Den selvejende institution Museum Vestsjælland for 2020 er aflagt under iagttagelse af retningslinjerne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder eventuelle afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilkomme museet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå museet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

I resultatopgørelsen medtages årets indtægter, herunder offentlige og private tilskud, kontante gaver mv., ligesom årets løbende omkostninger udgiftsføres.

Modtagne tilskud indtægtsføres i modtagelsesåret.

Der er foretaget periodisering, således at øvrige indtægter og udgifter, der vedrører regnskabsåret, indgår i resultatopgørelsen uanset betalingstidspunktet.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver optages til kostpris. Der foretages ikke afskrivning på aktiverne.

Driftsmateriel

Køb af driftsmateriel udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Samlinger og museumsprojekter

Samlinger og museumsprojekter er ikke indregnet i årsregnskabet med værdi.

Anskaffelser i forbindelse med projekter, som afvikles som en del af museets aktiviteter, udgiftsføres sammen med øvrige omkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejde anvendes til indtægtsførte projektindtægter for udført arbejde, hvortil der ikke er faktureret eller modtaget tilskud.

Egenkapital

Museets egenkapital er udtryk for aktiverne fratrukket gældsforpligtelser.

Henlæggelsesbeløb vedrører tidligere og indeværende års formålsbestemte henlæggelser. Henlæggelser indtægtsføres i takt med, at formålene opfyldes.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser, der er usvisse med hensyn til størrelse eller tidspunkt for afvikling. Forpligtelserne måles til dagsværdi.

Ved den konkrete metode beregnes feriepengeforpligtelsen på baggrund af den enkelte medarbejders faktiske feriesaldo i dage pr. balancedagen og med udgangspunkt i de forventede faktiske lønomkostninger i form af bruttoløn, som afholdes ved afviklingen af ferien. Heri indgår også de faktiske lønomkostninger til arbejdsgiverbetalt pension, personalegoder i form af fri bil, fri telefon, fri avis mv. I grundlaget for opgørelsen indgår dermed alle lønelementer, som forventes at blive betalt af virksomheden til medarbejderen på det tidspunkt, hvor medarbejderen afholder sin ferie.

Gældsforpligtelser

Langfristet gæld måles til nominel restgæld. Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

Skat

Museet er ikke skattepligtig af dets aktiviteter.

Moms

Museet er momsregistreret for så vidt angår de momspligtige aktiviteter, der omfatter kiosk/cafévirksomhed, arkæologiske undersøgelser og udgravninger, erhvervsmæssig udlejning af lokaler samt udlejning af personale. Derimod er museets hovedaktivitet ikke momspligtig (kulturelle aktiviteter). Museet er dog delvis momsregistreret af fællesomkostninger. Det delvise momsfradrag opgøres én gang årligt på baggrund af museets momspligtige / ikke momspligtige aktiviteter.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

Note	Konto	Tekst	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
1	22	Personale	20.787.718	21.414	21.948
2	28	Lokaler/ejendomme	2.441.512	2.781	2.663
3	32	Samlingens forvaltning	717.186	239	291
4	38	Undersøgelser/erhvervser	365.876	491	981
	44	Konservering	434.052	418	401
5	50	Udstillinger	1.528.769	282	749
6	54	Anden formidlingsvirksomhed	798.263	467	2.397
7	55	Skoletjeneste	1.241.193	522	1.200
8	58	Administration	705.528	802	1.056
	58	Administration, momsrefusion	0	-1.400	0
9	60	Entré	-1.154.639	-1.093	-879
10	62	Kapitel 8-undersøgelser	-1.461.100	-184	-468
11	70	Ikke tilskudsberettigede lokaleudgifter	1.747.620	2.037	1.709
	72	Renteudgifter	48.998	17	16
	72	Renteindtægter	-657	0	0
	72	Kursreguleringer	-120	0	10
13	82	Kiosk-/cafevirksomhed	-81.006	-301	-119
		I alt konto 22-82	28.119.193	26.492	31.955
13	90	Tilskud fra kommuner	-18.252.511	-17.377	-18.439
14	91	Ikke offentlige tilskud	-1.966.979	0	-1.043
	94	Tilskud fra regioner	-316.193	-313	-612
		I alt konto 90-94	-20.535.683	-17.690	-20.094
15	99	Driftstilskud, Staten	-8.990.343	-8.804	-8.903
15	99	Øvrige tilskud, Staten	-414.165	0	-1.314
		I alt konto 99	-9.404.508	-8.804	-10.217
		Årets resultat før henlæggelser	-1.820.999	-2	1.644
		Resultatdisponering:			
		Forbrug af henlæggelser 2020:			
		Isbryder, oldtidsformidling	-99.867		
		Isbryder, introudstilling	-19.000		
		Isbryder, lavthængende frugter	-2.710		
		Bevaring utilsvarende magasiner	-9.588		-1.032
		Henlæggelser 2020:			
		Arkæologisk forskning	910.000		
		Integration af projektrengskaber, arkæologi	50.000		
		Ny hjemmeside og markedsføring	100.000		
		Nye formidlingstiltag	180.000		
		Energibesparende tiltag	100.000		0
		Årets resultat efter henlæggelser	-612.163	-2	612

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

Note	Tekst	2020 kr.	2019 t.kr.
	AKTIVER		
	Lodsbåden HOM	230.000	230
	Materielle anlægsaktiver i alt	230.000	230
	Anlægsaktiver i alt	230.000	230
16	Likvide beholdninger	4.854.341	5.429
17	Varebeholdninger	456.860	443
	Periodeafgrænsningsposter	329.186	1.135
	Debitorer	3.601.674	476
	Andre tilgodehavender	1.760.357	2.087
	Igangværende arbejder	6.851.993	4.314
18	Tilgodehavender i alt	12.543.210	8.012
	Omsætningsaktiver i alt	17.854.411	13.884
	AKTIVER I ALT	18.084.411	14.114
	PASSIVER		
	Langfristet gæld, Skibsbevaringsfonden	230.000	230
	Feriepengeforpligtelse (indfrosne feriepenge)	2.376.634	794
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.606.634	1.024
	Lønrelaterede poster	103.757	328
	Feriepengeforpligtelse	815.555	2.518
	Kreditorer	2.384.874	2.994
	Anden gæld	1.603.306	112
19	Forpligtelser - uforbrugte tilskud	5.007.957	3.397
20	Kortfristet gældsforpligtelser i alt	9.915.449	9.349
21	Egenkapital	5.562.329	3.741
	PASSIVER I ALT	18.084.411	14.114

NOTER:

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Note 1: Konto 22, Personale			
Udgifter:			
Lønomskostninger	19.792.611	20.502	19.761
Lønomskostninger, fleksjob	2.861.626	2.874	2.884
Feriepengeforpligtigelse, primo	-2.902.995		
Feriepengeforpligtigelse, ultimo	2.871.216	0	493
	22.622.459	23.376	23.138
Personaleomkostninger	96.549	93	128
Kursus-, møde- og transportomkostninger	222.292	269	351
Dataløngebyrer	41.490	40	42
Forsikringer	101.952	93	101
PR/annoncering	10.306	0	26
Socialpolitiske arbejdsgiverbidrag	345.530	371	417
Flexjob bidrag	175.070	178	162
Delvis momsafløftning	-26.374	0	-23
	23.589.273	24.420	24.342
Indtægter:			
Lønrefusion, fleksjob	-2.242.060		
Overført kommunale nettotilskud, note 12	501.309		
Lønrefusion, sygedagpenge fleksjob	-142.390	-1.883.141	-2.588
Lønrefusion, sygedagpenge/barselsdagpenge		-467.029	0
Øvrige lønrefusioner, tabt arbejdsfortjenste, personaleudleje		-506.959	-418
	20.732.144	21.414	21.881
Projekter:			
Udgifter	0		97
Forudbetalt omkostninger, primo	55.574		26
Forudbetalt omkostninger, ultimo	0		-56
	55.574	0	67
Personale i alt:	20.787.718	21.414	21.948
Note 2: Konto 28, Lokaler/ejendomme			
Udgifter:			
Forbrugsafgifter, varme	809.322	906	886
Forbrugsafgifter, el	446.711		
Elafgifter	-138.254	308.457	587
Vand/vandafledningsafgift	60.905		
Vandafgifter	-3.669	57.236	64
Honorar for rådgivning	4.078	0	8
Forbrugsafgifter i alt	1.179.093	1.557	1.393
Rengøringsartikler, renovation mv.	148.481	84	82
Rengørings- og vinduesservice	238.840	237	231
Vedligeholdelse udearealer	96.129	125	105
Vedligeholdelse udearealer, "havemand" okm	105.413	0	23
Materialekøb og småanskaffelser	160.508	61	153
Større anskaffelser	17.995	0	0
Leje af materiel	9.133	0	0
Entreprenør- og håndværkerydelser	139.503	109	90
Tekniske anlæg og installationer	23.519	24	67
Ekstern assistance	29.827	0	22
Ejendomsskatter	70.632	68	70
Skadedyrsbekæmpelse	12.727	10	12
Forsikringer	66.683	89	63
Abonnementer, tyverialarmer	44.775	42	82
Udkald og reparationer, tyverialarmer	75.382	22	58
Installation af nye tyverialarmer	0	0	42
Abonnementer, brandalarmer	147.965	181	182
Årlige afgifter, brandalarmer	89.746	87	90
Udkald og reparationer, brandalarmer	57.298	0	32
Egenfinansiering projekter	0	0	29
Momsreguleringsforpligtelse	-4.923	0	-1
Delvis momsafløftning	-468.838	0	-479
	2.239.888	2.696	2.346
Indtægter:			
Lejeindtægter og øvrige indtægter	-123.467	-128	-162
	2.116.421	2.568	2.184

NOTER:**Note 2: Konto 28, Lokaler/ejendomme****Projekter:**

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Udgifter	336.427	213	624
Delvis momsafløftning	-45.556		-45
Anvendt hensættelse	-10.732		-278
Hensættelse i året	44.953		178
	<u>325.091</u>	<u>213</u>	<u>479</u>

Lokaler/ejendomme i alt:

	<u>2.441.512</u>	<u>2.781</u>	<u>2.663</u>
--	------------------	--------------	--------------

Note 3: Konto 32, Samlingens forvaltning**Udgifter:**

Materialekøb og småanskaffelser	64.027	88	49
Abonnementer og bøger/tidsskrifter	10.442	20	12
Forsikringer	131.158	126	130
Ekstern assistance	2.213	0	0
Transport- og flytteomkostninger	0	5	5
	<u>207.840</u>	<u>239</u>	<u>196</u>

Indtægter:

Øvrige indtægter	-1.000	0	0
	<u>206.840</u>	<u>239</u>	<u>196</u>

Projekter:

Udgifter	309.530		346
Forudbetalt omkostninger, primo	250.759		0
Forudbetalt omkostninger, ultimo	0		-251
Hensættelse i året	207.130		0
Øvrige indtægter	-257.072		0
	<u>510.347</u>	<u>0</u>	<u>95</u>

Samlingens forvaltning i alt:

	<u>717.186</u>	<u>239</u>	<u>291</u>
--	----------------	------------	------------

NOTER:**Note 4: Konto 38, Undersøgelser og erhvervelser****Udgifter:**

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Lønomsomkostninger	34.300	68	60
Honorarer	3.260	0	0
Materialekøb og småanskaffelser	239	5	3
Software	0	10	0
Kontingenter	0	35	36
Leasingsudgifter, biler	168.100	168	169
Driftsomkostninger, biler	100.107	155	147
Ekstern assistance	27.438	0	43
Braklægning	8.460	0	17
Naturvidenskab, analyser, gravemaskiner	50.000	50	0
Egenfinansiering projekter	0	0	64
Delvis momsafløftning	-17.774	0	-46
	<u>374.129</u>	<u>491</u>	<u>493</u>

Indtægter:

Øvrige indtægter	-8.253	0	-3
	<u>365.876</u>	<u>491</u>	<u>490</u>

Projekter:

Udgifter	0		491
Hensættelse i året	47.220		0
Øvrige indtægter	-47.220		0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>491</u>

Undersøgelser og erhvervelser i alt:

	<u>365.876</u>	<u>491</u>	<u>981</u>
--	----------------	------------	------------

Note 5: Konto 50, Udstillinger

Udgifter:			
Materialekøb	67.665	208	51
Småanskaffelser	15.846	40	35
Større anskaffelser	13.279	0	268
Møder, receptioner mv.	3.261	13	5
Ekstern assistance	53.160	0	49
PR/annoncering	3.281	5	3
Copydan	25.876	26	26
Transportomkostninger	12.440	0	15
Forsikringer	8.513	15	14
Egenfinansiering projekter	73.813	0	5
Delvis momsafløftning	-5.318	0	0
	<u>271.817</u>	<u>307</u>	<u>471</u>
Indtægter:			
Øvrige indtægter	0	-25	-48
	<u>271.817</u>	<u>282</u>	<u>423</u>
Projekter:			
Udgifter	1.679.105		322
Forudbetalt omkostninger, ultimo	-1.922		0
Anvendt hensættelse	-445.232		0
Hensættelse i året	25.000		4
	<u>1.256.952</u>	<u>0</u>	<u>326</u>
Udstillinger i alt:	<u>1.528.769</u>	<u>282</u>	<u>749</u>

NOTER:**Note 6: Konto 54, Anden formidling**

	Regnskab	Budget	Regnskab
	2020	2020	2019
	kr.	t.kr.	t.kr.
Udgifter:			
Lønomsomkostninger	0	0	6
Honorarer	14.462	10	34
Leje af lokaler	400	0	29
Kodaafgift	3.242	0	5
Frivilligkonto	13.988	85	75
Repræsentation	129	0	2
Materialekøb og småanskaffelser	117.224	164	76
Gebyrer billetter	16.901	0	0
Møder, receptioner mv.	1.455	0	7
Ekstern assistance (incl. ny hjemmeside)	88.769	35	10
PR/annoncering	216.306	273	184
Korrekturlæsning	0	10	0
Transportomkostninger	1.399	0	13
Egenfinansiering projekter	24.999	0	162
Delvis momsafløftning	-41.481	0	-32
	<u>457.794</u>	<u>577</u>	<u>571</u>
Indtægter:			
Omvisninger	-146.942	-110	-121
Øvrige indtægter	-35.962	0	-84
	<u>274.891</u>	<u>467</u>	<u>366</u>
Projekter:			
Udgifter	1.508.294		2.161
Delvis momsafløftning	-79.722		-59
Delvis momsafløftning, tidligere år	0		-57
Forudbetalt omkostninger, primo	0		4
Anvendt hensættelse	-672.305		-240
Hensættelse i året	415.418		1.391
Øvrige indtægter	-648.312		-1.169
	<u>523.372</u>	<u>0</u>	<u>2.031</u>
Anden formidling i alt:	<u>798.263</u>	<u>467</u>	<u>2.397</u>

Note 7: Konto 55, Skoletjeneste**Udgifter:**

Lønomskostninger	831.604	767	600
Ekstern løn	285.105	230	185
Møder, receptioner mv.	1.012	3	3
Materialekøb/småanskaffelser	17.899	30	7
Transportomkostninger	24.025	21	30
Egenfinansiering projekter	149.328	0	42
	1.308.973	1.051	867

Indtægter:

Øvrige indtægter	-197.230	-154	-233
	1.111.743	897	634

Projekter:

Udgifter	550.208	-375	1.185
Delvis momsafløftning	-87.191		-139
Forudbetalt omkostninger, primo	0		222
Anvendt hensættelse	-50.200		-99
Hensættelse i året	219.059		40
Øvrige indtægter	-502.427		-643
	129.450	-375	566

Skoletjeneste i alt:

	1.241.193	522	1.200
--	-----------	-----	-------

NOTER:**Note 8: Konto 58, Administration****Udgifter:**

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Kontorartikler	44.836	51	55
Repræsentation, gaver/blomster	13.894	8	12
Abonnement, aviser	21.274	18	20
Abonnement, bogføringssystemer	25.901	45	36
It, drift og vedligehold	277.871	245	260
It-anskaffelser	75.413	80	108
Småanskaffelser	9.441	30	23
PR/annoncering, hjemmeside	37.887	25	32
Møder, receptioner mv.	14.684	15	9
Porto og gebyrer	40.397	38	52
Revision	91.563	72	77
Abonnement, telefoner	50.717	32	38
Abonnement, bredbånd	148.399	132	168
Kontingenter	64.345	80	70
Kopiforbrug	17.015	32	35
Rådgivning	56.685	28	58
Leasing af maskiner	0	0	79
Indfrielse af leasing maskiner	0	0	66
Anskaffelse af kopimaskiner, 7 stk.	0	0	146
Forsikringer	19.605	22	21
Transportomkostninger	2.195	7	10
Kassedifferencer	2.690	0	4
Delvis momsafløftning	-147.701	0	-204
	867.110	960	1.175

Indtægter:

Administration, Fællesmagasinet	-72.000	-72	-72
Administration, Museumsforeninger	-37.368	-59	-45
Øvrige indtægter	-52.215	-27	-39
	705.528	802	1.019

Projekter:

Udgifter	0	0	37
	0	0	37

Administration i alt:

	705.528	802	1.056
--	---------	-----	-------

Note 9: Konto 60, Entre**Indtægter:**

Entre	-869.004	-1.093	-879
Slot- og Kulturstyrelsen, Covid-19-kompensationer billetter	-285.635	0	0
	-1.154.639	-1.093	-879

NOTER:

		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Note 10: Konto 62, Kap. 8-undersøgelser				
Udgifter:				
Lønomskostninger	9.175.006			
Feriepengeforpligtigelse, primo	-408.784			
Feriepengeforpligtigelse, ultimo	320.973	9.087.196	2.476	5.773
Arbejdstøj		70.663	8	122
Kursusudgifter		0	35	45
Materialekøb		46.665	10	28
Landmålingsudstyr og GPS		177.456	37	352
Gravemaskiner		4.226.830	997	3.188
Småanskaffelser		44.431	15	35
Større anskaffelser		29.388	0	68
Software		6.878	20	52
MUD, afgift og forbrug		33.325	24	31
Naturvidenskab, analyser		1.054.853	50	365
Konservering		130.155	0	35
Ekstern assistance		70.282	0	17
Leje af materiel		635.237	0	174
Leje af biler		67.243	0	31
LER, graveforespørgsel		10.859	0	11
Transportomkostninger		21.574	8	30
Skader og erstatninger		0	0	4
Forsikringer		875	0	17
Delvis momsaflyftning		-77.036	0	-111
Igangværende undersøgelser primo	4.313.788			
Igangværende undersøgelser ultimo	-6.851.993	-2.538.205	0	-2.507
Hensatte midler til færdiggørelse af arkæologiske projekter		1.962.958	0	0
Hensættelse i året		0	0	178
		15.061.625	3.680	7.938
Indtægter:				
Lønrefusioner	0			-7
Kulturstyrelsen	-198.338			-38
Private kunder	-2.941.030			-2.874
Kommuner/øvrige offentlige institutioner	-13.414.995			-5.488
Diverse indtægter	-87.831	-16.642.193	-3.989	-20
		-1.580.568	-309	-489
Egne afholdte kap. 8-undersøgelser:				
Konto 63				
Lønomskostninger		75.000	75	0
Ekstern assistance		44.468	50	21
		119.468	125	21
Konto 64				
Lønomskostninger		17.811		10
Ekstern assistance		0		2
Øvrige indtægter		0		-63
Anvendt hensættelse		-17.811		0
Hensættelse i året		0		51
		0	0	0
Kap. 8- undersøgelser i alt:		-1.461.100	-184	-468

NOTER:

		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Note 11: Konto 70, Lokaleudgifter ikke tilskudsberettigede				
Udgifter:				
Husleje, Fonden for Museumsbygninger		850.000	850	850
Vedligehold vindmøllefond		68.663	72	64
Husleje, Slagelse		38.675	38	39
Husleje, Skælskør		79.293	76	75
Magasinleje, Fællesmagasinet		1.040.546	993	993
Magasinleje, øvrige		15.250	8	11
Delvis momsaflyftning		-344.807	0	-323
		1.747.620	2.037	1.709

Note 12: Konto 82, Kiosk-/cafevirksomhed**Udgifter:**

Varekøb		409.853	310	435
Forbrugsvarer		39.752	28	23
Varelager, primo	443.358			
Varelager, ultimo	-456.860	-13.502	0	-20
Vareforbrug		436.103	338	438
Småanskaffelser		16.847	31	44
Abonnementer		52.259	31	69
Visa-/dk gebyrer		19.869	12	15
Fødevarestyrelsen		1.098	1	4
Egen andel af udgifter		9.620	0	0
Delvis momsafløftning		-12.486	0	-23
		523.309	413	547

Indtægter:

Varesalg		-906.343	-714	-740
----------	--	----------	------	------

Kiosk-/cafevirksomhed

		-383.034	-301	-193
--	--	----------	------	------

Projekter:

Udgifter		414.989		115
Delvis momsafløftning		0		-18
Anvendt hensættelse		-112.961		0
Øvrige indtægter		0		-23
		302.028	0	74

Kiosk-/cafevirksomhed i alt

		-81.006	-301	-119
--	--	---------	------	------

NOTER:**Note 13: Konto 90, Tilskud fra kommuner****Driftstilskud:**

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Holbæk Kommune	3.240.827	3.241	3.193
Kalundborg Kommune	2.765.866	2.766	2.725
Odsherred Kommune	3.503.292	3.503	3.451
Ringsted Kommune	3.109.106	3.109	3.063
Slagelse Kommune	2.499.649	2.500	2.462
Sorø Kommune	1.514.205	1.518	1.496
Driftstilskud i alt	16.632.945	16.637	16.390

Øvrige tilskud:**Holbæk Kommune:**

Bygningsfonden, Holbæk	500.000		
COVID-19 tilskud, ekstraordinære sommeraktiviteter	63.000		
"Ung Holbæk 2020"	1.442	564.442	500
			500

Kalundborg Kommune:

Lindgården	254.211		240
COVID-19 tilskud, ekstraordinære sommeraktiviteter	16.176		
Nettotilskud, fleksjob, note 1	360.514	630.901	837

Slagelse Kommune:

COVID-19 tilskud, ekstraordinære sommeraktiviteter	17.380	17.380	0
--	--------	--------	---

Odsherred Kommune:

COVID-19 tilskud, ekstraordinære sommeraktiviteter	36.000		
Teaterrefusion	5.148		
Nettotilskud, fleksjob, note 1	86.792	127.940	444

Ringsted Kommune:

Ringsted Middelalderfestival	153.260		
COVID-19 tilskud, ekstraordinære sommeraktiviteter	47.714		
Børneaktiviteter	8.250	209.224	152

Sorø Kommune:

Fars Dag	2.877		
COVID-19 tilskud, ekstraordinære sommeraktiviteter	12.800		
Nettotilskud, fleksjob, note 1	54.003	69.680	116

	18.252.511	17.377	18.439
--	------------	--------	--------

NOTER:

		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Note 14: Konto 91, Ikke offentlige tilskud				
Kalundborg Museum:		0		46
Kunstmuseet i Asnæs/Malergården:				
Venneforeningen KUN/MAG, "Kvindelig kunstnere i Odsherred"	50.000			
Venneforeningen KUN/MAG, køb af plakater	2.430			
Venneforeningen KUN/MAG, køb af havemøbler, stole	10.923			
Venneforeningen KUN/MAG, køb af støvsuger	2.360	65.713		58
Slagelse Museum:				
Boet efter Kirsten Pedersen, introudstilling Slagelse		25.000		0
Holbæk Museum:				
Holbæk Museumsforening, tilskud haveredskaber	99			
Lodsbåden	6.953	7.052		13
Sorø Museum:				
Sorø Museumsforening, gløggdag	1.000			
Sorø Museumsforening, gave	9.000	10.000		1
Museum Vestsjælland:				
LO Ringsted, "Det særligt danske?"	25.000			
Ringsted Museumsforening, Introudstilling Ringsted	76.500			
Ringstedbogen, Introudstilling Ringsted	80.000			
Ringsted Sogn, Introudstilling Ringsted	50.000			
Professionshøjskolen Absalon, Aksom skoletjenesten	5.000			
Museumstjenesten, forsikringspræmieudlodning 2019	37.673	274.173		93
		381.938	0	211
Fondstilskud:				
Holbæk Museum:				
Fonden til støtte for Holbæk Museum, "Besættelsesbog"		117.591		230
Kunstmuseet i Asnæs				
Poul Johansen Fonden, køb af værker	75.000			
Ny Carlsbergfondet, køb af værker	200.000			
Louis Hansen Fonden, køb af værker	300.000			
Emma Jorcks Fond, "De fire årstider"	75.000			
Beckett fonden, "De fire årstider"	75.000			
Ny Carlsbergfondet, "De fire årstider"	100.000			
Knud Højgaard's Fond, "De fire årstider"	75.000			
Louis Hansen Fonden, "De fire årstider"	150.000			
Augustinus fonden, "De fire årstider"	200.000			
Poul Johansen Fonden, "De fire årstider"	150.000			
Arne V. Schleschs fond, "De fire årstider"	30.000			
Andel af tilskud til eksterne, "De fire årstider"	-352.000	1.078.000		165
Kalundborg Museum:				
		0		186
Slagelse Museum:				
		0		25
Museum Vestsjælland:				
Nordea-Fonden, "Mig og min by"	129.450			
Augustinus fonden, Introudstilling Ringsted	100.000			
Brand af 1848, Introudstilling Ringsted	35.000			
Trelleborg fonden, Introudstilling Ringsted	15.000			
Motzfældt Fonden, Introudstilling Ringsted	10.000			
Beckett fonden, Online kulturformidling	100.000	389.450		226
		1.966.979	0	1.043

NOTER:

		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Note 15: Konto 99, Statstilskud				
Statstilskud, Driften		8.990.343	8.804	8.903
Statstilskud, Projekter:				
Slots- og Kulturstyrelsen, tilskud COVID-19, ekstraordinære aktiviteter	18.258			
"Det særligt danske", tilbagebetaling	-104.852			
"SARA"- kunstvejledning	250.000			
"SARA"- vejledning	250.759	414.165		1.314
		9.404.508	8.804	10.217

Note 16: Likvide beholdninger

Kassebeholdninger	32.729		38
Indestående i pengeinstitutter	4.821.613		5.391
	4.854.341	0	5.429

Note 17: Varebeholdninger

Varelager Sorø	58.650		61
Varelager Slagelse	38.942		24
Varelager Skælskør	5.159		12
Varelager Odsherred	23.011		34
Varelager Kunstmuseet	74.471		71
Varelager Malergården	33.348		21
Varelager Holbæk	75.835		79
Varelager Ringsted	57.381		53
Varelager Kalundborg	90.063		88
	456.860	0	443

Note 18: Tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter	327.264		829
Forudbetalte omkostninger, projekter	1.922		306
Debitorer	3.601.674		476
Andre tilgodehavender	1.725.084		1.254
Igangværende arbejder	6.851.993		4.314
Mellemregning FMM	15.403		1
Mellemregning, Bygningsfonden	19.871		48
Tilgodehavende moms	0		784
	12.543.210	0	8.012

NOTER:**Note 19: Forpligtelser- uforbrugte tilskud**

		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Uforbrugte tilskud:				
SAM	<u>"Fars dag"</u>			
	Saldo 1/1 2020	30.963		
	Tilgang 2020	0		
	Saldo 31/12 2020	30.963	30.963	31
SLG	<u>Diverse formidling, SLG</u>			
	Saldo 1/1 2020	67.318		
	Saldo 31/12 2020	67.318	67.318	67
HOM	<u>"Lodsbåden"</u>			
	Saldo 1/1 2020	12.684		
	Forbrug 2020	-12.684		
	Saldo 31/12 2020	0	0	0
	<u>Diverse udstillinger HOM</u>			
	Saldo 1/1 2020	64.718		
	Forbrug 2020	-6.536		
	Saldo 31/12 2020	58.182	58.182	58
	<u>Bygningsrenovering</u>			
	Saldo 1/1 2020	95.576		
	Forbrug 2020	-2.100		
	Saldo 31/12 2020	93.476	93.476	96
	<u>Besættelsesbog</u>			
	Saldo 1/1 2020	36.191		
	Forbrug 2020	-36.191		
	Saldo 31/12 2020	0	0	36
KUN	<u>Swane-publikation</u>			
	Saldo 1/1 2020	105.416		
	Overført til MVE publikation	-28.646		
	Forbrug 2020	-76.770		
	Saldo 31/12 2020	0	0	105
OKM	<u>Markedsføring Odsherred</u>			
	Saldo 1/1 2020	10.441		
	Forbrug 2020	-5.598		
	Saldo 31/12 2020	4.842	4.842	10
RMA	<u>Middelalderfestival</u>			
	Saldo 1/1 2020	200.499		
	Forbrug 2020	-7.926		
	Saldo 31/12 2020	192.573	192.573	201

KAM	<u>Lindgården</u>			
	Saldo 1/1 2020	210.523		
	Tilgang 2020	<u>36.320</u>		
	Saldo 31/12 2020	<u>246.843</u>	246.843	211
	<u>Middeldalderfestival</u>			
	Saldo 1/1 2020	15.427		
	Tilgang 2020	<u>0</u>		
	Saldo 31/12 2020	<u>15.427</u>	15.427	16
	<u>Diverse formidling, KAM</u>			
	Saldo 1/1 2020	11.305		
	Saldo 31/12 2020	<u>11.305</u>	11.305	11
			<u>720.929</u>	<u>0</u>
				<u>842</u>

NOTER:

Note 19: Forpligtelser- uforbrugte tilskud		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
	Overført saldo		720.929	842
MVE	<u>Istidsruten</u>			
	Saldo 1/1 2020	638.664		
	Forbrug 2020	-636.451		
	Saldo 31/12 2020	2.213	2.213	639
	<u>Tidslommen, vedligehold</u>			
	Saldo 1/1 2020	50.000		
	Tilgang 2020	38.320		
	Saldo 31/12 2020	88.320	88.320	50
	<u>Det særlig danske</u>			
	Saldo 1/1 2020	445.232		
	Forbrug 2020	-445.232		
	Saldo 31/12 2020	0	0	445
	<u>Middelalderruten</u>			
	Saldo 1/1 2020	90.000		
	Saldo 31/12 2020	90.000	90.000	90
	<u>Mig og min by</u>			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	69.183		
	Saldo 31/12 2020	69.183	69.183	0
	<u>Podcast besættelsen</u>			
	Saldo 1/1 2020	16.000		
	Forbrug 2020	-16.000		
	Saldo 31/12 2020	0	0	16
	<u>Kunstkammerater</u>			
	Saldo 1/1 2020	40.000		
	Forbrug 2020	-40.000		
	Saldo 31/12 2020	0	0	40
	<u>MVE.Partnerskaber</u>			
	Saldo 1/1 2020	20.900		
	Forbrug 2020	-10.200		
	Saldo 31/12 2020	10.700	10.700	21
	<u>Kulturbussen</u>			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	149.876		
	Saldo 31/12 2020	149.876	149.876	
	<u>Tidslommen, Slagelse</u>			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	55.000		
	Saldo 31/12 2020	55.000	55.000	0
		1.186.221	0	2.143

NOTER:

Note 19: Forpligtelser- uforbrugte tilskud		Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
	Overført saldo	1.186.221		2.143
MVE	Ekstra aktiviteter i formidlingen			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	34.853		
	Saldo 31/12 2020	34.853	34.853	0
	Online kulturformidling			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	100.000		
	Saldo 31/12 2020	100.000	100.000	0
	SARA-kunstvejledning			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	155.813		
	Saldo 31/12 2020	155.813	155.813	0
	Introudstilling, Slagelse			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	25.000		
	Saldo 31/12 2020	25.000	25.000	0
	Løntimer, gruppe 32			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	51.317		
	Saldo 31/12 2020	51.317	51.317	0
	Samarbejde By- og Overfartsmuseet			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	65.000		
	Saldo 31/12 2020	65.000	65.000	0
	MVE Mini børnefestival			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	121.000		
	Saldo 31/12 2020	121.000	121.000	0
	MVE, Diverse formidling			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	14.831		
	Saldo 31/12 2020	14.831	14.831	0
	MVE Publikation			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Overført fra Swane Publikation	28.646		
		28.646	28.646	0
ARK	Nyere tid - kap.8			
	Saldo 1/1 2020	76.950		
	Tilgang 2020	8.325		
	Saldo 31/12 2020	85.275	85.275	77
	Videnskring arkæologi			
	Saldo 1/1 2020	178.000		
	Tilgang 2020	0		
	Saldo 31/12 2020	178.000	178.000	178
	Midler til færdiggørelse af arkæologiske projekter			
	Saldo 1/1 2020	0		
	Tilgang 2020	1.962.958		
	Saldo 31/12 2020	1.962.958	1.962.958	
	Uforbrugte tilskud i alt	4.008.914	0	2.398
Øvrige hensættelser:				
	Arv Henrik Swane Malergården	98.171		98
	Arv Elisabeth Hansen, Malergården	75.000		75
	Boet efter Emma Petersen	825.872		826
	Hensættelser i alt	5.007.957	0	3.397

Note 20: Kortfristet gældsforpligtigelser

Omkostningskreditører	2.384.874		2.994
Lønrelaterede poster, pension, ATP, Feriekonto	103.757		328
Feriepengeforpligtelser	815.555		2.518
Forudbetalt husleje	6.000		6
Skyldig moms	1.481.391		0
Mellemregning, Museumsforeninger	12.748		7
Frivillig konto MVE	6.326		6
Frivillig konto HOM	23.961		25
Huslejedepositum	29.700		30
Vedligeholdelse lejlighed	43.180		38
	<u>4.907.492</u>	<u>0</u>	<u>5.952</u>

NOTER:**Note 21: Egenkapital**

	Regnskab 2020 kr.	Budget 2020 t.kr.	Regnskab 2019 t.kr.
Saldo primo	3.741.330		5.385
Forbrug af henlæggelser 2020:			
Isbryder, oldtidsformidling	-99.867		
Isbryder, introudstilling	-19.000		
Isbryder, lavthængende frugter	-2.710		
Bevaring utilsvarende magasiner	-9.588		-1.032
	<u>-131.164</u>	<u>0</u>	<u>-1.032</u>
Henlæggelser 2020:			
Arkæologisk forskning	910.000		
Integration af projektregnskaber, arkæologi	50.000		
Ny hjemmeside og markedsføring	100.000		
Nye formidlingstiltag	180.000		
Energibesparende tiltag	100.000		
	<u>1.340.000</u>		
Årets resultat	612.163		-612
	<u>5.562.329</u>	<u>0</u>	<u>3.741</u>

Note 22: forpligtelser

Der påhviler Museum Vestsjælland følgende forpligtelser:

Huslejeforpligtelse svarende til kr. 0 årligt. Museum Vestsjælland har 12-måneders opsigelse.

Leasingforpligtelse på biler udgør kr. 77.100 kr.

Museum Vestsjælland har leasingkontrakt hos Santander Consumer Bank.

Kontrakten udløber 31. august 2022 og skal opsiges senest 2 måneder før ophør.

REGNSKABSMÆSSIG NOTE VEDR. BYGHERREBETALTE ARKÆOLOGISKE UNDERSØGELSER

Regnskabsmæssige note:

	Kr.
Direkte udgifter til den enkelte undersøgelse	12.983.402
Direkte udgifter ikke knyttet til den enkelte undersøgelse	11.481.672
Indirekte udgifter	9.036.239
Renteudgifter (netto) i forbindelse med museets udlæg	<u>0</u>
	<u>33.501.313</u>

Timefordeling:

	Timer
Faglige timer	32.508
Faglige timer, direkte bygherrefinansieret	<u>26.837</u> 59.345
Ikke faglige timer	<u>43.428</u>
I alt	<u>102.773</u>

Opgørelse over direkte udgifter:

	Kr.
Bruttoudgifter konto 62 excl. Løn	4.791.629
1a. Faglige formål:	
2a. Bygherrefin. Lønudgifter:	8.191.773
2b. Lønudgifter andre faglige formål:	<u>11.481.672</u>
Direkte udgifter i alt	<u>24.465.074</u>

Opgørelse over indirekte udgifter:

	Kr.
1b. Lønudgifter ikke faglige formål:	14.344.950
Konto 28 Lokaler	2.781.000
Konto 58 Administration	802.000
Konto 70 Ikke tilskudsberettigede lokaleudgifter	2.037.000
Konto 72 Andre renter	<u>17.000</u>
i alt	<u>19.981.950</u>

Indirekte udgifter i alt

	<u>9.036.239</u>
--	------------------

(19.981.950 x 26.837 / 59.345)