

**Å r s r a p p o r t 2 0 0 7**  
**f o r**  
**D a n s k L a n d b r u g s m u s e u m**

<b>Oversigt over tabeller, noter og bilag .....</b>	<b>3</b>
<b>1. Beretning .....</b>	<b>4</b>
1.1. Præsentation af virksomheden .....	4
1.2. Årets faglige resultater.....	4
1.3. Årets økonomiske resultat.....	6
1.4. Finansielle nøgletal.....	8
1.5. Forventninger til kommende år.....	8
<b>2. Målrapportering.....</b>	<b>10</b>
2.1. Målrapporteringens første del – skematisk oversigt.....	10
2.2. Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger .....	11
2.3. Redegørelse for reservation .....	13
<b>3. Regnskab.....</b>	<b>14</b>
3.1. Anvendt Regnskabspraksis .....	14
3.2. Resultatopgørelse .....	14
3.3. Balancen .....	15
3.4. Egenkapitalforklaring .....	17
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året.....	18
3.6. Opfølgning på lønsumsloft .....	18
3.7. Bevillingsregnskabet .....	18
<b>4. Påtegning af det samlede regnskab .....</b>	<b>19</b>
<b>5. Bilag til årsrapporten.....</b>	<b>20</b>
<b>6. Supplerende noter .....</b>	<b>26</b>

## **Oversigt over tabeller, noter og bilag**

### **Beretning og Målrapportering**

Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelse

### **Regnskabstabeller**

Tabel 5: Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatdisponering

Tabel 7: Balancen

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Inddækning af merforbrug

Tabel 10: Bevillingsregnskab

### **Obligatoriske noter**

Note 1: Personaleomkostninger

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

### **Obligatoriske bilag**

Bilag 1: Årets resultatopfyldelse

Bilag 4b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Bilag 9: Nøgletal

### **Øvrige tabeller**

Bilag 10: Aktivitetsoplysninger

Bilag 11: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 12: Metode til omkostningsfordeling

### **Supplerende noter til regnskabet**

Note 1: Hensatte forpligtelser

## **1. Beretning**

### **1.1. Præsentation af virksomheden**

#### **Navn**

Dansk Landbrugsmuseum er en statsinstitution under Kulturministeriet og omfattet af lovekendtgørelse 1505 af 14. december 2006.

#### **Mission** (til udgangen af 2007)

Dansk Landbrugsmuseum er statens landsdækkende museum på landbrugsområdet.

Museets opgave er at indsamle, registrere, bevare og formidle genstande og materialer til belysning af dansk landbrugs historie fra landbrugets opståen til i dag. Museets samlinger skal være repræsentative inden for museets emneområde.

#### **Vision** (til udgangen af 2007)

Dansk Landbrugsmuseum skaber fornyet fokus på landbruget og dets historie ved at inddrage landbokulturen i mere bred forstand i museets virksomhed.

Dansk Landbrugsmuseum markerer sig som et af de mest fremtrædende landbrugsmuseer i Europa. Museet vil anvende moderne formidling til at gøre udstillingerne mere attraktive og til at gøre dets samlinger mere tilgængelige på internettet.

#### **Hovedopgaver**

Dansk Landbrugsmuseum (DLM) har følgende hovedopgaver:

- Bevaring af kulturarven – herunder indsamling, registrering og bevaring
- Forskning
- Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven
- Generel ledelse og administration / Hjælpefunktioner (herunder bygningsmæssig drift)

### **1.2. Årets faglige resultater**

Med 106.288 besøgende blev 2007 året med det højeste besøgstal nogensinde i museets 118 årige historie. Året blev i det hele taget præget af en række velbesøgte særarrangementer, men også et stort antal daglige besøgende hen over sommeren var med til, at såvel entréindtægterne som butiksomsætningen blev noget

større end forventet. Sammenholdt med årets gode faglige resultater kan 2007 betegnes som et rigtigt godt år for Dansk Landbrugsmuseum.

En del kræfter har i 2007 været bundet til de opgaver som er fulgt med flytningen af slagterimuseet. Det gælder efterregistrering og konservering af genstande og opbygningen af en slagterihistorisk basisudstilling. Disse opgaver har skullet koordineres med museets talrige øvrige faglige opgaver.

Museets skoletjeneste har haft stor søgning til sine undervisningsforløb, og Skoletjenesten havde i sommerperioden stor succes med daglige rundvisningsforløb og publikumsinddragelse i arbejdet med museets husdyr. Skoletjenesten har desuden udbygget samarbejdet med en række veletablerede skoletjenester i nærområdet.

Museets videnskabelige medarbejdere har været meget produktive med et betydeligt antal artikler og foredrag. Museet har været en meget eftertragtet samarbejdspartner for andre museer, institutioner og virksomheder, og museet har været involveret i flere projekter i løbet af året.

Fra Fødevareministeriet har museet også i 2007 modtaget økonomiske midler til et plantebevarings- og formidlingsprojekt om landbrugets gamle nytteplanter – planter, som er blevet formidlet gennem eksisterende og nye særarrangementer.

Samarbejdet med Kulturministeriets Administrationscenter (KUMADM), som blev indledt i 2006 er blevet yderligere udviklet i 2007. Overdragelsen af opgaverne, som har fundet sted i kølvandet på Statens regnskabs- og budgetreform, har været ressourcekrævende og ikke uden visse komplikationer. Generelt er museet i dag tilfreds med den løsning, der er fundet. Museet er ikke så sårbart på regnskabs- og økonomiområdet. Regnskabsdriften er i god gænge, og opgaverne løses i dag kompetent og med mindre bekymring for museets ledelse end tidligere.

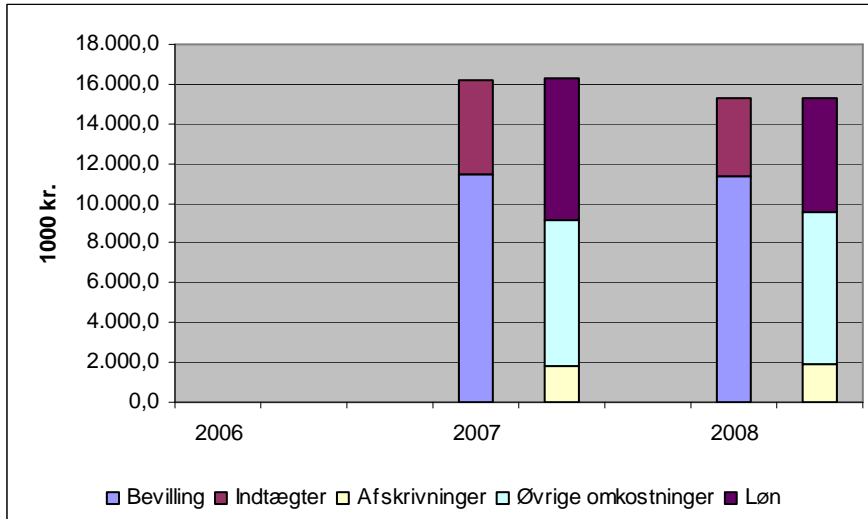
**Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav**

Produkt/opgave	Omkostninger	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
	1000 kr.	Antal	Antal	Antal
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven	11.003,9	11,0	2,0	0,0
Bevaring af kulturarven	4.401,7	0,0	0,0	0,0
Forskning	892,4	0,0	0,0	0,0
I alt	16.298,0	11,0	2,0	0,0

Resultatet vurderes som tilfredsstillende og er med til at virkeliggøre museets mission og vision.

### 1.3. Årets økonomiske resultat

Figur 1: Indtægter og omkostninger

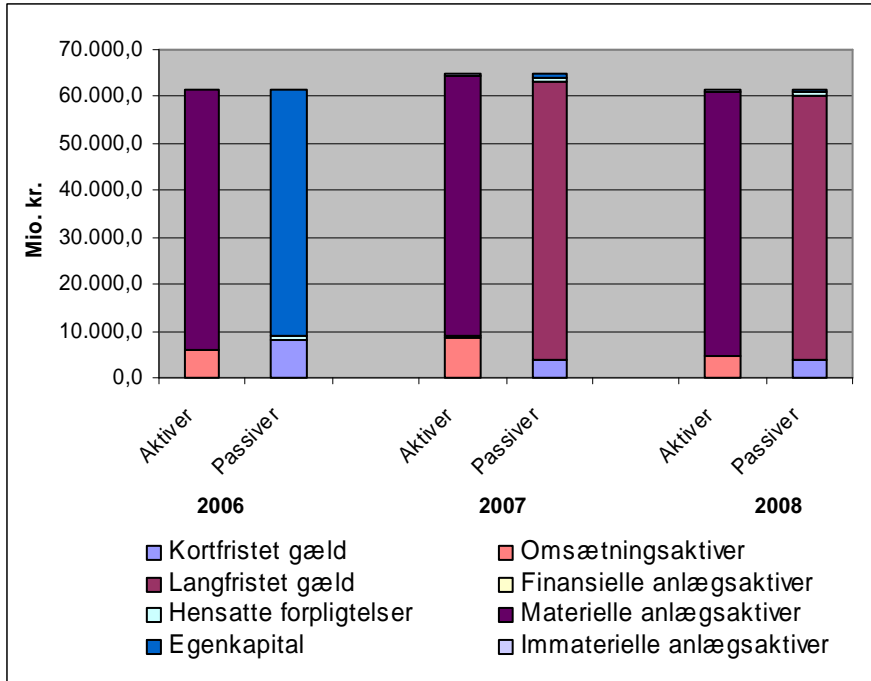


Dansk Landbrugsmuseum indtægter i 2007 stammer for størstepartens vedkommende fra bevilling. Herudover oppebærer DLM entréindtægter, indtægter fra salg af varer samt tilskud fra fonde m.v.

Omkostningerne i 2007 er fordelt med ca. 44 pct. på lønomkostninger, medens de øvrige omkostninger udgør ca. 56 pct. af de samlede omkostninger.

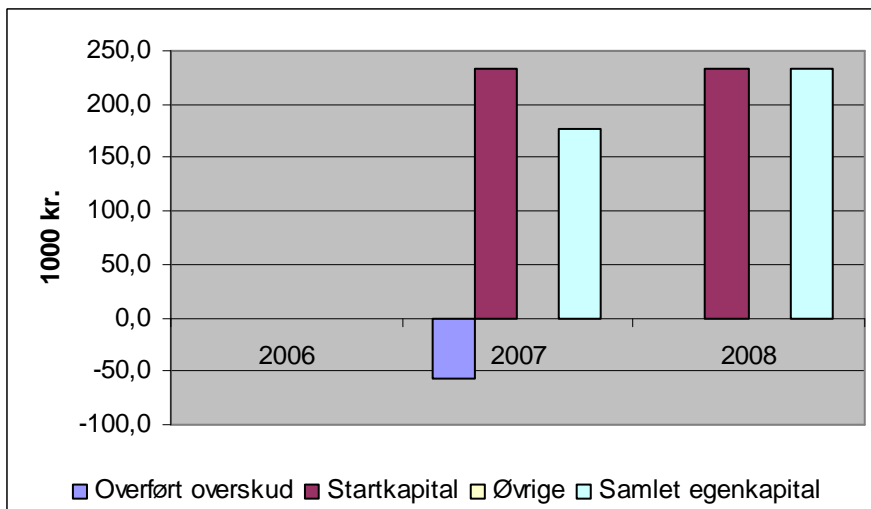
I 2008 forventes et lavere niveau for både indtægter og udgifter., idet 2007 var et år med ekstraordinær stor aktivitet.

**Figur 2: Balancens sammensætning**



Landbrugsmuseets aktiver består i 2007 primært af anlægsaktiver, medens gælden består af langfristet gæld vedr. anlægsaktiverne. Samme mønster vil gøre sig gældende i 2008.

**Figur 3: Egenkapitalens sammensætning**

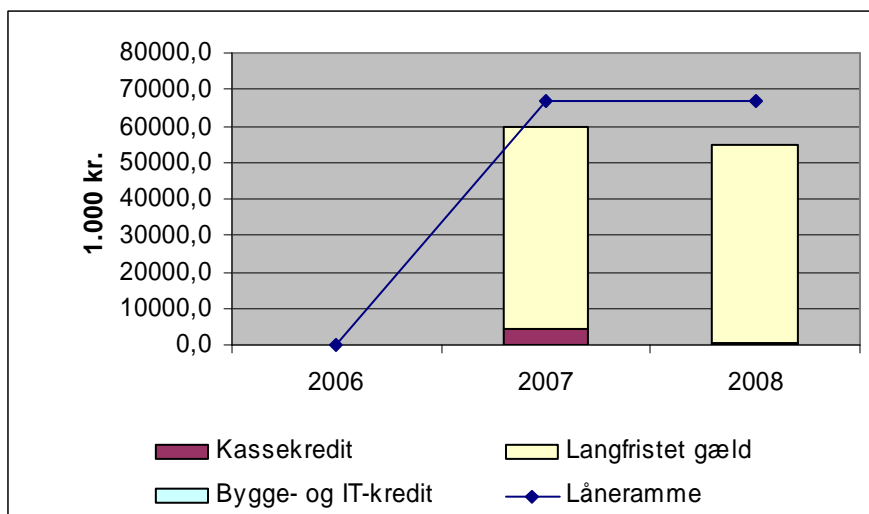


Dansk Landbrugsmuseums egenkapital udgør med udgangen af 2007 ca. 177.000 kr. Startkapitalen udgjorde 234.000 kr. Museets havde et driftsunderskud i 2007

på ca. 79.000 kr. Underskuddet dækkes delvist ind af et mindre overført overskud fra tidligere år på ca. 22.000 kr. Resten af underskuddet finansieres af startkapitalen. Underskuddet forventes inddækket i 2008 af et tilsvarende overskud på dette års driftsregnskab.

Det skal bemærkes, at tallene stammer fra bevillingsafregningssystemet, idet der er differencer mellem dette system og Landbrugsmuseets regnskabssystem. Differencerne søges afklaret i 2008.

**Figur 4: Låneramme og SKB-gæld**



Landbrugsmuseets låneramme udgør 67,1 mio. kr. Lånerammeudnyttelsen forventes nedbragt i 2008 dels som følge af afdrag på den langfristede gæld, dels som følge af nedbringelse af trækket på museets kassekredit.

Det er Landbrugsmuseets overordnede vurdering, at resultatet er tilfredsstillende på baggrund af ressourcerne og de overordnede vilkår museet har haft at arbejde under. Resultatet lever op til forventningerne for 2007. Det forventes, at museet i 2008 vil anvende bevillingen og komme ud af året med et 0.

#### 1.4. Finansielle nøgletal

Der henvises til Bilag 9. Nøgletal

#### 1.5. Forventninger til kommende år

Den nye resultatkontrakt gældende fra 2008 betyder, at museet i den nye kontraktperiode vil formidle sammenhængen mellem kulturhistorien, husdyrene, nytteplanterne og måltidet ved at forene viden og oplevelser. Denne nye strategi er lagt med henblik på at søge nye målgrupper på baggrund af landbrugserhvervets store forandringer gennem de seneste årtier og dets ændrede placering i samfundet samt en generel stigende interesse for fødevarer og madkultur.

På samlingsområdet vil Museet i 2008 bl.a. gennemføre følgende:

- Gennemgå og konservere de resterende genstande fra slagterimuseet
- Efterregistrere genstande fra slagterimuseet
- Udarbejde en procedure for nyregistrering af genstande
- Udarbejde en konserveringsplan for de eksisterende samlinger
- Forbedre museets alarmsystemer

På formidlingsområdet vil Museet i 2008 bl.a. gennemføre følgende:

- Opbygge udstilling og gennemføre arrangementer
- Skoletjenesten vil udvikle nyt undervisningstilbud
- Producere bøger, artikler og holde foredrag

På forskningsområdet vil Museet i 2008 bl.a. gennemføre følgende:

- Undersøgelser indenfor 'Måltidets kulturhistorie'

Museets stramme økonomi betyder, at der skal forsøges at hente økonomiske bidrag udefra til at gennemføre projekterne. Bidrag fra fonde, sponsorater og samarbejde med erhvervslivet vil være en del af museets hverdag i 2008, ligesom muligheden for at hente andre offentlige bidrag også vil blive forfulgt.

Ressourcerne skal prioriteres bedst muligt for at leve op til de kontraktlige forpligtelser museet har indgået med ministeriet.

En særlig problemstilling opstår når museet efterspørges af virksomheder og samarbejdspartnere til events, som kan være med til at give synlighed, omtale og ikke mindst indtægter til gavn for hele virksomheden. Det kan i visse tilfælde være nødvendigt kortvarigt at flytte ressourcer fra de primære museumsopgaver til de mere forretningsmæssige, og det kan være nødvendig at indgå faglige kompromiser.

For at reducere energiudgifterne og Co2 udslip vil museet erstatte det nuværende oliefyrd med et nyt biobrændselsfyrd. To bevaringsværdige bygninger skal istandsættes og endelig prioriteres en udskiftning af museets brand- og tyverianlæg, der er nedslidte og driftsmæssigt omkostningstunge.

På det internationale område vil museet fortsætte samarbejdet med de øvrige nordiske landes nationale landbrugsmuseer. En køreplan for et aftalt fælles udstillingsprojekt skal endelig på plads på et møde i Sverige til september.

## 2. Målrapportering

### 2.1. Målrapporteringens første del – skematisk oversigt

**Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver**

1000 kr., løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkostninger</i>	<i>Andel af årets resultat</i>	<i>Andel opfyldte resultatkrav</i>
Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven	-7.764,4	-4.009,0	11.003,9	-769,5	11/13
Bevaring af kulturarven	-3.105,9	-710,0	4.401,7	585,8	0/0
Forskning	-629,7	0,0	892,4	262,7	0/0
<b>I alt</b>	<b>-11.500,0</b>	<b>-4.719,0</b>	<b>16.298,0</b>	<b>79,0</b>	<b>11/13</b>

Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven giver overskud, medens opgaverne bevaring af kulturarven og forskning udviser et underskud.

For tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven var der i 2007 i alt opstillet 13 resultatkrav, og af disse er 11 opfyldt og 2 delvist opfyldt. For forklaringer vedr. årsager til målopfyldelse eller manglende målopfyldelse henvises til bilag 1.

2007 var sidste år i den kontraktperiode som har været gældende fra 2004. Hovedpunkterne i kontrakten var flytningen af slagtermuseet, overtagelsen af den nedlagte kartoffelmelsfabrik og indretning af bygningen til magasinformål samt en række nye tiltag på formidlingsområdet bl.a. med digitalisering og nye undervisningstilbud samt en øget markering af museet på det internationale område. Opgaverne i forhold til slagtermuseet fortsætter ud over kontraktperioden, men samlet set er det der var kontraktens hovedmål blevet indfriet.

Det vurderes at det der var hovedpunkterne i visionen i kontraktperioden: 'Dansk landbrugsmuseum skaber et fornyet fokus på landbruget og dets historie ved at inddrage landbokulturen i mere bred forstand...markere sig som et af de mest fremtrædende landbrugsmuseer i Europa...anvende moderne formidling...gøre dets samlinger mere tilgængelige på internettet' osv. til fulde er lykkedes med de forskellige resultatmål der er gennemført på baggrund af de ressourcer, der har været stillet til rådighed.

## **2.2. Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger**

Følgende mål vil blive vurderet og analyseret:

- Nyopstilling og forbedret præsentation af samlingen i besøgsbutikken (ca. 750 større og mindre genstande).
- Indretning af en slagterihistorisk basisudstilling i Besøgsbutikken på ca. 500 m<sup>2</sup>.
- Initiativ til international forsknings- eller udstillingsprojekt i samarbejde med andre betydende landbrugsmuseer i Europa.

Målene er udvalgt til analyse, fordi de er essentielle for museets aktiviteter i 2007 og enkelte er markante for hele kontraktperioden 2004-2007. Endelig repræsenterer de hver af de 4 indsatsområder/hovedformål i resultatkontrakten 2004-2007.

### **Nyopstilling og forbedret præsentation af samlingen i besøgsbutikken (ca. 750 større og mindre genstande).**

Som et led i etableringen af den slagterihistoriske basisudstilling har museet ryddet et område i besøgsbutikken på ca. 500 m<sup>2</sup> for museumsgenstande. Det drejer sig hovedsagelig om små såmaskiner, plove og andre ældre jordbehandlingsredskaber. Museet har også andre steder i butikken foretaget udtyndinger i genstandsmængden og bl.a. fjernet hestevogne fra kælderen og kværne og tærskværker fra butikken 1. sal. Sammenlagt er der i alt blevet flyttet ca. 500 Museumsgenstande til museets øvrige butikker.

Det vurderes at målet kun er delvist opfyldt. Ikke så meget målt på antallet af enkeltgenstande, men mere på det der var hele intentionen med udtyndingen. Vi har fået skabt plads til at kunne etablere den slagterihistoriske basisudstilling, men vi har ikke for alvor haft ressourcer til at kunne arbejde med nye opstillinger og udstillinger i den øvrige del af besøgsbutikken.

Det har krævet store overvejelser at flytte genstande væk fra det velfungerende besøgsbutikken, som netop har fungeret ideelt som butikken, men i mindre grad har levet op til publikums forventninger og krav til et udstillingslokale med tidsvarende formidling af genstandene.

Der har skullet tages hensyn til genstandenes fremtidige placering og opbevaring, hvad angår genstandenes størrelse, alarmer og klimaforhold. Vi har taget skridt

til at udarbejde en helhedsplan for genstandenes fremtidige placering, men samtidig har vi måtte binde en del personaleressourcer til arbejdet med slagterigenstande og den fortsatte indretning af magasinerne på kartoffelmelsfabrikken. Sidst men ikke mindst har vi ikke haft kræfter til at indarbejde nye udstillinger, der hvor vi har taget genstande væk. Derfor vurderes det, at vi er kommet 2/3 i mål med opgaven.

Vi har taget højde for problemstillingen i den nye kontrakt, vi har indgået med ministeriet for perioden 2008-2011. Her vil vi i kontraktperioden etablere to nye udstillingsafsnit i besøgsmagasinet.

### **Indretning af en slagterihistorisk basisudstilling i Besøgsmagasinet på ca. 500 m<sup>2</sup>.**

Udstillingen, der har titlen 'Kød på bordet' viser slagtingens historie fra slutningen af 1800 tallet til vore dage. Målgruppen er meget bred. Vi søger at bibringe yderligere viden til slagteriarbejdere, butiksslagtere, landmænd og andre, der kender hovedtrækkene af andelsslagteriernes historie og betydning for dansk landbrugseksport.

Udstillingen søger i nok så høj grad at formidle historien om de færdige produkter, kødet og pålægget til den mere forudsætningsløse museumsgæst f.eks. børnefamilien, byboen og teenageren. Udstillingen er et bud på at gøre museets vision til virkelighed, hvor det lyder: 'Dansk Landbrugsmuseum skaber et fornyet fokus på landbruget og dets historie ved at inddrage landbokulturen i mere bred forstand i museets virksomhed'.

Dette vigtige kontraktmål, som også udgjorde et af de vigtigste punkter i aftalen om flytningen af slagterimuseets til Dansk Landbrugsmuseum, er omtrent gennemført. Udstillingen, der er på 500 m<sup>2</sup>, er ved årets udgang for 90 % vedkommende på plads. Der har siden medio november 2007 været publikumsadgang til udstillingen, hvor man har kunnet følge håndværkerne lægge sidste hånd på arbejdet. Officiel åbning foretages fredag den 4. april 2008.

Vi må dog erkende at opbygningen af udstillingen har været tids- og ressourcekrævende – også mere end forventet. Vi har hyret firmaet Cat Production A/S til at forestå en del af de tekniske og kreative opgaver, men museets egne videnskabelige medarbejdere har skullet bidrage med faglige input og viden og museets håndværkere har bidraget med håndværksmæssig hjælp.

Sammenlagt er vi tilfredse med projektet. Udstillingen har givet synlighed og er med til udadtil at fortælle, at Dansk Landbrugsmuseum nu er ansvarlig for at dokumentere dansk slagterihistorie. Samarbejdet med Danske Slagterier har været frugtbar og har givet museet en stærkere position i branchen og i forhold til Dansk Landbrug.

### **Initiativ til international forsknings- eller udstillingsprojekt i samarbejde med andre betydende landbrugsmuseer i Europa**

Som en direkte følge af det afholdte møde på Dansk Landbrugsmuseum i september 2007 under medvirken af de 5 nationale landsdækkende landbrugsmuseer i Norden, er det blevet aftalt, at de 5 museer skal iværksætte et fællesudstillingsprojekt. Hvert museum skal udvælge 10 genstande og bidrage med de relevante historier hertil, så genstandene kan repræsentere pågældende lands landbrugshistorie.

De i alt 50 genstande skal indgå i en nordisk vandredstilling om landbrugets udvikling i de nordiske lande. De nærmere detaljer vil blive endeligt fastlagt på et nyt møde på det svenske nationale landbrugsmuseum på Julita i september 2008.

Udstillingsprojektet er med til at styrke Dansk Landbrugsmuseums internationale kontakter og det kan være med til at vi lever op til visionens ordlyd om, at: 'Dansk Landbrugsmuseum markerer sig som et af de mest fremtrædende landbrugsmuseer i Europa'.

Ressourcemæssigt skal der investeres noget i projektet. Det vurderes at ressourcerne forrentes. Museets arbejde perspektiveres, samarbejdet styrkes og vi kan ved at anlægge et nordisk perspektiv på landbrugshistorien være med til: '..at inddrage landbokulturen i mere bred forstand i museets virksomhed'.

### **2.3. Redegørelse for reservation**

Dansk Landbrugsmuseum har ingen reservede bevillinger.

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og –bevillinger. Årsrapporten for 2007 er opstillet efter Økonomistyrelsens principper.

#### 3.2. Resultatopgørelse

**Tabel 5: Resultatopgørelse**

1000 kr., løbende priser

note:

	<i>Regnskab 2006</i>	<i>Regnskab 2007</i>	<i>Budget 2008</i>
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	0,0	-11.500,0	-11.400,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>-11.500,0</b>	<b>-11.400,0</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	-2.716,5	-2.700,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>-14.216,5</b>	<b>-14.100,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	0,0	68,7	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	0,0	77,0	80,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>77,0</b>	<b>80,0</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	0,0	7.734,7	7.000,0
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0
Pension	0,0	848,2	600,0
Lønrefusion	0,0	-1.422,1	-1.950,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>7.160,8</b>	<b>5.650,0</b>
Af- og nedskrivninger	0,0	1.802,8	1.945,0
Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	5.178,6	4.667,8
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>14.287,9</b>	<b>12.342,8</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>0,0</b>	<b>71,4</b>	<b>-1.757,2</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	0,0	-1.829,1	-1.200,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>0,0</b>	<b>-1.757,7</b>	<b>-2.957,2</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	0,0	-173,4	0,0
Finansielle omkostninger	0,0	2.010,1	2.900,0

<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>0,0</b>	<b>79,0</b>	<b>-57,2</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>79,0</b>	<b>-57,2</b>

Tallene stammer fra Navsion

**Tabel 6: Resultatdisponering**

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
note:	<i>2006</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-21,8	79,0	-57,2

Dansk Landbrugsmuseum havde med udgangen af 2007 et driftsunderskud på ca. 79.000 kr. Underskuddet finansieres af et videreført overskud fra tidligere samt af statsforskrivningen. Underskuddet forventes inddækket af et driftsoverskud i 2008.

I driftsregnskabet for 2007 er hele museets skyldige beløb på ca. 147.000 kr. til overarbejde driftsført frem for alene den marginale ændring i skyldigt overarbejde. I regnskabet for 2008 vil der blive korrigeret for dette forhold. Havde alene den marginale ændring i skyldigt overarbejde været ført i regnskabet, ville museet ikke være kommet ud af 2007 med et driftsunderskud.

Herudover kan nævnes, at museet ved udgangen af 2007 ikke forventede at modtage yderligere økologistøtte fra EU vedr. 2007. Imidlertid har Dansk Landbrugsmuseum i 2008 modtaget et beløb på ca. 75.000 kr., der vedrører 2007.

### 3.3. Balancen

**Tabel 7: Balancen, 1000 kr.**

<b>Aktiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	<b>Passiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	<i>2007</i>	<i>2007</i>	note:	<i>2007</i>	<i>2007</i>
<b>Anlægsaktiver:</b>			<b>Egenkapital</b>		
<b>2</b> <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Startkapital	234,0	234,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter			Opskrivninger	0,0	0,0
	0,0	176,7	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter m.v.	0,0	-16,3	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	47,4	47,4	Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>47,4</b>	<b>207,8</b>	Overført overskud	9.181,7	318,6
<b>3</b> <i>Materielle anlægsaktiver</i>					

Grunde, arealer og bygninger	58.218,8	53.625,7	<b>Egenkapital i alt</b>	9.415,7	552,6
Infrastruktur	0,0	0,0	<b>Hensatte forpligtelser</b>	960,4	815,5
Transportmateriel	381,5	542,6	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	1.322,7	1.249,2	FF4 Langfristet gæld	55.981,4	55.471,6
Inventar og IT-udstyr	184,9	255,7	FF6 Bygge og IT-kredit	47,0	47,2
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	4.082,1	3.967,4
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>60.107,9</b>	<b>55.673,2</b>	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	234,0	234,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>60.110,5</b>	<b>59.486,1</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>234,0</b>	<b>234,0</b>	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>60.389,3</b>	<b>56.115,1</b>	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.806,4	2.605,6
<b>Omsætningsaktiver:</b>			Anden kortfristet gæld	995,6	-202,9
Varebeholdning	236,6	167,9	Skyldige feriepenge	956,2	940,2
Tilgodehavender	11.701,8	11.121,6	Reserveret bevilling	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.428,1	2.302,5
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	-3.305,8	-1.761,8
FF5 Uforrentet konto	-1.137,0	-537,0	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>3.880,5</b>	<b>3.883,6</b>
FF7 Finansieringskonto	22,0	-4.114,2	<b>Gæld i alt</b>	<b>63.991,1</b>	<b>63.369,7</b>
Andre likvider	3.154,5	1.984,5	<b>Passiver i alt</b>	<b>74.367,2</b>	<b>64.737,8</b>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.039,5</b>	<b>-2.666,7</b>			
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>13.977,9</b>	<b>8.622,7</b>			
<b>Aktiver i alt</b>	<b>74.367,2</b>	<b>64.737,8</b>			

Kilde: SKS

Dansk Landbrugsmuseum har aktiver og passiver i størrelsesordenen 64,7 mio. kr.

En stor del af museets aktiver udgøres af materielle anlægsaktiver.

Ved indgangen til 2007 kunne konstateres en difference mellem anlægskartotek og finansregnskab. I løbet af 2007 er foretaget et udredningsarbejde for en dels vedkommende i samarbejde med et privat revisionsfirma med henblik på at afklare forskellen. Det blev blandt andet konstateret, at tre anlæg var optaget til kostpris i finansregnskabet og til ejendomsværdi i anlægskartotek. Denne forskel gav anledning til en revidering af åbningsbalancen for 2007, således der blev foretaget en nedskrivning af værdien af de langfristede anlægsaktiver i finansregnskabet, hvilket blandt andet er forklaring på nedgangen i anlægsmassen vedr. grunde, arealer og bygninger. Herudover er et aktiv – Landbrugsmuseets kartoffelmelsfabrik – blevet flyttet fra en udgiftsbogføringskreds til museets ordinære regnskab.

Med udgangen af 2007 er der fortsat differencer mellem anlægskartotek og finansregnskab og også langfristet gæld. Dansk Landbrugsmuseum vil i

løbet af 2008 søge disse forskelle afklaret i samarbejde med relevante samarbejdspartnere.

Landbrugsmuseet har med udgangen af 2007 et overtræk på sin finansieringskonto FF7 på ca. 4,1 mio. kr. Forklaringen herpå er blandt andet en likviditetsoverførsel til Landbrugsmuseets bogføringskreds vedrørende Kartoffelmelsfabrikken i forbindelse med flytning af dette aktiv til den omkostningsbaserede bogføringskreds fra den udgiftsbaserede bogføringskreds.

For så vidt angår overført overskud henvises til egenkapitalforklaringen i afsnit 1.3.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

**Tabel 8: Egenkapitalforklaring**

1000 kr., løbende priser	
note:	
<b>Egenkapital primo R-året</b>	<b>9.415,7</b>
Startkapital primo	234,0
+Ændring i startkapital	0,0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>234,0</b>
Opskrivninger primo	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0,0</b>
Reserveret egenkapital primo	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0,0</b>
Overført overskud primo	9.181,7
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-9.181,7
+Regulering (diverse)	397,7
+Overført fra årets resultat	-79,0
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>318,6</b>
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>552,6</b>

Dansk Landbrugsmuseums startkapital udgør 234.000 kr. I 2007 er et anlægsaktiv vedr. museets kartoffelmelsfabrik flyttet fra en udgiftsbaseret bogføringskreds til Landbrugsmuseets ordinære bogføringskreds. Aktivet har en værdi på knapt ca. 9,2 mio. kr.

Årets underskud på ca. 79.000 kr. indgår i egenkapitalen. Egenkapitalen ultimo året stemmer ikke med bevillingsafregningssystemet eller med Navision. Differencen vil blive søgt afklaret i 2008.

### 3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Med udgangen af fjerde kvartal er saldoen på Landbrugsmuseets langfristede gældskonto (FF4-kontoen) større end summen af virksomhedens ibrugtagne anlægsaktiver. Differencen hæger sammen med differencen mellem anlægskartotek og anlægsværdi i finansregnskabet. Landbrugsmuseet vil i 2008 søge afklaring af denne.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 9: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparing ultimo 2006	2007
Lønsumsloft		6.700,0
Lønforbrug		6.311,1
Difference	81,5	388,9

Dansk Landbrugsmuseums lønsumsloft udgjorde i 2007 på 6,7 mio. kr. Museets lønsumsforbrug indenfor lønsumsloftet udgjorde 6,3 mio. kr. Museet havde i 2007 lønudgifter på ca. 0,85 mio. kr. udenfor lønsumsloft finansieret af eksterne tilskudsgivere.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 10: Bevillingsregnskab (§ 21.11.30.)

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>		<i>Regnskab</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget</i>
	<i>2006</i>	<i>Budget 2007</i>	<i>2007</i>		<i>2008</i>
Nettoudgiftsbevilling	0,0	-11.300,0	-11.500,0	200,0	-11.400,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	0,0	-3.900,0	-4.719,0	819,0	-3.900,0
<b>Indtægter i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>-15.200,0</b>	<b>-16.219,0</b>	<b>1.019,0</b>	<b>-15.300,0</b>
Udgifter	0,0	15.200,0	16.298,0	-1.098,0	15.221,0
<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>79,0</b>	<b>-79,0</b>	<b>-79,0</b>

Dansk Landbrugsmuseum havde et driftsunderskud i 2007 på ca. 79.000 kr. Underskuddet inddækkes i 2008.

Merindtægterne i 2007 kan dels tilskrives en større aktivitet på det tilskudsfinansierede område end forudsat på finansloven, dels et større antal besøgende samt en større omsætning i butikken end forventet (DLM verificerer)

Underskuddet er dog ikke reelt, idet der i driftsregnskabet er ført det fulde skyldige beløb til overarbejde frem for årets ændring i det skyldige beløb. Herudover er der i 2008 modtaget økologistøtte fra EU vedr. 2007.

#### 4. Påtegning af det samlede regnskab

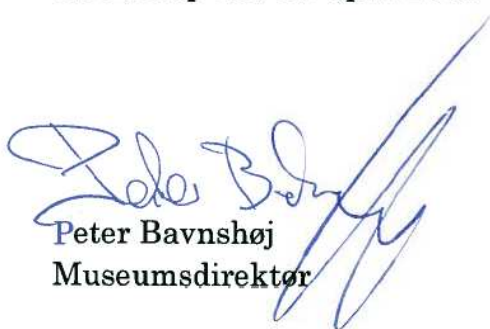
Årsrapporten omfatter de hovedkonti som Dansk Landbrugsmuseum, CVR-nummer 82269118 er ansvarlig for: § 21.33.17 Dansk Landbrugsmuseum og 21.33.71.79 Dansk Landbrugsmuseum, køb af kartoffelmelsfabrikken herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007.

#### Påtegning

Det tilkendegives herved:

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 regnskabsaflæggelse, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af den institution, der er omfattet af årsrapporten.

Gl. Estrup den 07. april 2008



Peter Bavnshøj  
Museumsdirektør

København den 13. april 2008



Karoline Prien Kjeldsen  
Departementschef

## 5. Bilag til årsrapporten

### Note 1: Personaleomkostninger

årsværk/antal	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Budget 2008
Antal årsværk	24,0	23,0	28,0	23,8	24,0
Tilgang af medarbejdere	6,0	7,0	2,0	7,0	0,0
Afgang af medarbejdere	7,0	7,0	2,0	7,0	0,0

### Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0,0	82,5	82,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	0,0	82,5	82,5
Tilgang	188,1	26,7	214,7
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	188,1	109,1	297,2
Akk. afskrivninger	11,3	125,4	136,7
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	11,3	125,4	136,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	176,7	-16,3	160,5
Årets afskrivninger	11,3	42,9	54,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	11,3	42,9	54,3
Afskrivningsperiode/år	-	2	

Den negative værdi vedrørende erhvervede koncessioner m.v. kan primært tilskrives en forkeret opsætning af anlægskartotek. Beløbet vil blive flyttet til relevant finanskonto i 2008.

	Udviklings- projekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2007	47,4
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007	47,4

**Note 3: Materielle anlægsaktiver**

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	57.198,1	0,0	3.212,8	807,2	574,5	61.792,5
Primokorrektion	4.430,1	0,0	0,0	94,0	0,0	4.524,1
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	61.628,1	0,0	3.212,8	901,2	574,5	66.316,5
Tilgang	-2.815,4	0,0	-143,0	300,0	196,7	-2.461,7
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	58.812,7	0,0	3.069,8	1.201,1	771,2	63.854,8
Akk. afskrivninger	5.187,0	0,0	1.820,6	658,5	515,4	8.181,6
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	5.187,0	0,0	1.820,6	658,5	515,4	8.181,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	53.625,7	0,0	1.249,2	542,6	255,7	55.673,2
Årets afskrivninger*	1.777,7	0,0	-69,5	138,9	125,8	1.972,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	1.777,7	0,0	-69,5	138,9	125,8	1.972,9
Afskrivningsperiode/år	20-50	0	8-15	8	3	

\* Inkl. afskrivninger på donationer.

Kilde: SKS

I 2007 er der påbegyndt en udredning af en difference mellem de langfristede aktiver og anlægskartotek. I den forbindelse er der foretaget en række justeringer, der har givet anledning til en negativ tilgang vedr. produktionsudstyr og maskiner samt afskrivninger med omvendt fortegn.

Herudover er der via en godkendt revideret åbningsbalance foretaget en justering af værdien af grunde, arealer og bygninger som følge af en nedskrivning af værdien af bygningerne p.g.a. en divergens mellem måden, at værdien var optaget i anlægskartotek og i finansbogholderi. Et aktiv er overført fra en udgiftsbaseret bogføringskreds, og i den afsluttende regnskabsperiode er der på foranledning af Økonomistyrelsen foretaget værdijusteringer med henblik på at skabe overensstemmelse mellem Navision og SKS. Endelig er der foretaget justeringer mellem anlægsfinanskonti som følge af et udredningsarbejde vedrørende en difference mellem anlægskartotek og langfristede anlægsaktiver. Disse transaktioner giver samlet set anledning til en nedskrivning af værdien af de nævnte aktiver. I 2008 vil disse transaktioner blive gennemgået med henblik på verificering.

## Bilag 1: Årets resultatopfyldelse (skematisk målrapportering)

Indsatsområde/		Målopfyldelse	
hovedformål	Resultatkrav i 2007	Resultat	%
Produkt/indsatsområde/hovedformål 1			
Mål	Resultatkrav i 2007	Resultat	%
Landbokultur og indsamling af genstande fra perioden 1950-2000.	Mindst tre offentlige arrangementer med levendegørelse og demonstrationer	Gennemført. Afholdt 9 offentlige arrangementer.	100
Landbokultur og indsamling af genstande fra perioden 1950-2000.	Mindst tre offentlige foredrag.	Gennemført. Afholdt 13 foredrag.	100
Landbokultur og indsamling af genstande fra perioden 1950-2000.	En mindre særudstilling om landbokultur.	Gennemført. Afholdt 3 særudstillinger	100
Landbokultur og indsamling af genstande fra perioden 1950-2000.	Indscanning og tilgængeliggørelse af mindst 100 landbohistoriske fotos fra perioden 1940-1980 fra museets billedarkiv.	Gennemført. Indscannet og tilgængeliggjort 144 fotos	100
Landbokultur og indsamling af genstande fra perioden 1950-2000.	Offentliggørelse, bl.a. på internettet af en mindre publikation om landbokultur.	Gennemført. Offentliggjort 1 publikation på internettet.	100
Produkt/indsatsområde/hovedformål 2			
Mål	Resultatkrav i 2007	Resultat	%
Magasinplads.	Nyopstilling og forbedret præsentation af samlingen i besøgs magasinet (ca. 750 større og mindre genstande).	Delvis gennemført. Flyttet ca. 500 genstande.	66
Magasinplads.	Indretning af en slagterihistorisk basisudstilling i Besøgs magasinet på ca. 500 m <sup>2</sup> .	Omtrent gennemført. Udstillingen er i hovedtræk etableret. Officiel åbning 4. april 2008.	75
Produkt/indsatsområde/hovedformål 3			
Mål	Resultatkrav i 2007	Resultat	%
Formidling af landbrugskulturen i Center for den levende Kulturarv.	Mindst tre demonstrations- og arrangementsdage i Center for den levende Kulturarv .	Gennemført. Afholdt 5 arrangementer.	100

Formidling af landbrugskulturen i Center for den levende Kulturarv.	Faste rundvisningsforløb for børn og voksne både på museet og i Center for den levende Kulturarv.	Gennemført. Museet tilbyder faste rundvisningsforløb	100
Formidling af landbrugskulturen i Center for den levende Kulturarv.	Mindst et historisk dyrskue i Center for den levende Kulturarv.	Gennemført. Afholdt 1 historisk dyrskue.	100
Formidling af landbrugskulturen i Center for den levende Kulturarv.	Den Landbrugsbotaniske Have er omlagt.	Gennemført. Haven er omlagt.	100
<b>Produkt/indsatsområde/hovedformål 4</b>			
<b>Mål</b>	<b>Resultatkrav i 2007</b>	<b>Resultat</b>	<b>%</b>
Internationalt samarbejde.	Initiativ til international forsknings- eller udstillingsprojekt i samarbejde med andre betydende landbrugsmuseer i Europa.	Gennemført. Taget initiativ til udstillingsprojekt med de 4 nordiske nationale landbrugsmuseer.	100
Internationalt samarbejde.	Bidrag til en eller flere internationale publikationer.	Gennemført. Fået artikel optaget i Scandinavian Brewers' Review. Publiceres i foråret 2008.	100

#### Bilag 4b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne	
	tilskud	Udgift
Besigtigelse og dokumentation	138,6	138,6
Garverforeningen	1,9	1,9
Konservering	29,7	29,7
Magasiner drift	3,9	3,9
Slagterihistorisk basisudstilling	319,0	319,0
En pølse med det hele	42,0	42,0
Cafe udstillinger	35,1	35,1
Jyske Landboforeninger	99,2	99,2
Historisk dyrskue	10,0	10,0
Annoncering og PR - inkl. tilgængelighed	20,0	20,0
Landbokulturens nytteplanter	101,0	101,0
Regnskab/Økonomi	7,8	7,8
Bygninger, fælles udgifter	3,5	3,5
Lederudd. Museum- og formidlingsinspekt.direktør	1,7	1,7
Ledelse	36,0	36,0
Projekter finansieret af slagterimidler	592,1	592,1
<b>I alt</b>	<b>1.441,5</b>	<b>1.441,5</b>

Dansk Landbrugsmuseum har i 2007 haft eksternt finansierede aktiviteter for ca. 1,4 mio. kr. Med udgangen af 2007 henstår midler svarende til 2,3 mio. kr. En stor del af midlerne stammer fra Fødevarestyrelsen og Danske Slagterier.

**Bilag 9: Oversigt over nøgletal**

1000 kr.	2005	2006	2007
1 Negativ udsvingsrate	-	-	136,2%
2 Akkumuleret overskudsgrad	-	-	2,1%
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	-	-	88,9%
4 Overskudsgrad	-	-	-0,6%
5 Bevillingsandel	-	-	80,9%
6a Ekstraordinære poster, udgifter	-	-	0,0%
6b Ekstraordinære poster, indtægter	-	-	0,0%
7 Tab på debitorer	-	-	0,0%
8 Kapitalandel	-	-	26,8%
9 Nedskrivningsratio	-	-	13,0%
10 Opretholdelsesgrad	-	-	-110,8%
11 Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	-	-	301
12 Soliditetsgrad	-	-	0,9%
13 Reservationsflow	-	-	-
14 Reservationsandel	-	-	0,0%
15 Akk. reservationsandel	-	-	0,0%

Se forklaringer til den negative opretholdelsesgrad under note 3.

**Bilag 10: Aktivitetsoplysninger****Nøgletal for centrale aktiviteter**

	2005	2006	2007
Antal besøgende	87247	93537	106288
- heraf betalende besøgende	41950	43050	57363
- heraf besøgende med fri entré	45297	50587	48925
Erhvervede værker/genstande	2345	2171	204
Elektronisk registrerede værker/genstande	315	1829	855
Færdigkonserverede værker/genstande	50	348	350
Igangværende forskningsprojekter	0	1	1
Afsluttede forskningsprojekter	1	0	0
Antal åbningstimer	2067	2171	2163
Skoletjeneste, antal klasser	150	140	175
Antal besøgende børn/unge u/ 18 år (eksklusiv skoletjeneste)	13238	15914	16928
Antal særudstillinger (åbnet det pågældende år)	4	3	3
- heraf særudstillinger rettet mod børn/unge	0	1	0
Antal undervisningstilbud	17	20	20
- heraf nye undervisningstilbud	2	3	1
Antal særarrangementer	16	14	14
- heraf arrangementer rettet mod børn/unge	3	4	3
- heraf arrangementer rettet mod erhvervslivet	0	1	0
Antal udstillinger/aktiviteter med særlig hensyntagen til handicappede brugere	0	0	0
Antal besøgende på hjemmeside	30706	121193	116766

Bilag 11: Klare mål for brugerrettede opgaver

Dansk Landbrugsmuseum

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderings-skala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)	Målemetode	Bedømmelse	
TG = tilgængelighed	Tilgængeliggørelse af kulturarven	Mindst tre ferieaktivitetssuger for børn i Historisk Værksted	T	3 uger	Afrapporteres under målopfyldelse	Tilfredsstillende
			P	2 uger		
			U	1 uge		
TG = tilgængelighed	Tilgængeliggørelse af kulturarven	Tilgængelighedsmærke	T	Opnåelse af alle 7 tilgængelighedsmærker	Certificering optages i foreningen tilgængelighed for alle	Tilfredsstillende
			P	Opnåelse af 5 tilgængelighedsmærker		
			U	Opnåelse af 3 tilgængelighedsmærker		
TG = tilgængelighed	Tilgængeliggørelse af kulturarven	Mindst tre arrangementer og to særudstillinger	T	3 arrangementer og 2 særudstillinger	Afrapporteres under målopfyldelse	Tilfredsstillende
			P	2 arrangementer og 2 særudstillinger		
			U	1 arrangement og 1 særudstilling		
TG = tilgængelighed	Tilgængeliggørelse af kulturarven	Mindst fire forskellige undervisningsforløb for børn	T	4 forløb	Afrapporteres under målopfyldelse	Tilfredsstillende
			P	3 forløb		
			U	2 forløb		
TG = tilgængelighed	Tilgængeliggørelse af kulturarven	Udgivelse af 1 publikation og 10 artikler	T	1 publikation og 10 artikler	Optælles	Tilfredsstillende
			P	1 publikation og 5 artikler		
			U	5 artikler		
TG = tilgængelighed	Tilgængeliggørelse af kulturarven	Formidle til andre institutioner om udstillinger og arrangementer	T	8 henvendelser	Notat ved henvendelse samt mails og breve	Tilfredsstillende
			P	5 henvendelser		
			U	3 henvendelser		

FK = faglig kvalitet	Bevaring af kulturarven	Rådgive andre museer og institutioner i spørgsmål vedrørende landbrugshistorie	T	8 henvendelser	Notat ved henvendelse samt mails og breve	Tilfredsstillende
			P	6 henvendelser		
			U	3 henvendelser		
FK = faglig kvalitet	Bevaring af kulturarven	Besvare spørgsmål pr. mail eller telefon inden 10 dage	T	Besvarelse inden 10 dage	Notat ved henvendelse samt mails og breve	Tilfredsstillende
			P	Besvarelse inden 12 dage		
			U	Besvarelse inden 16 dage		

FK = faglig kvalitet

OK = oplevet kvalitet

TG = tilgængelighed

A = andet

## Bilag 12: Metode til omkostningsfordeling

Omkostningerne er fordelt på produkter/opgaver ud fra de regnskabsmæssige registreringer. Registreringer uden dimension er fordelt forholdsmæssigt. Udgifter til generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner er ligeledes efterfølgende fordelt forholdsmæssigt på produkter/opgaver.

Indtægtsbevillingen er fordelt på produkter/opgaver efter udgiftsfordelingen.

## 6. Supplerende noter

### Note 1: Hensatte forpligtelser

1000 kr.	
Åremålsforpligtelse	594,9
Resultatløn	43,0
Bogsalgskonto	177,6
<b>I alt</b>	<b>815,5</b>