

Den Danske Filmskole
ÅRSRAPPORT 2022

OVERSIGT OVER TABELLER, NOTER OG BILAG

BERETNING

- TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISK HOVED- OG NØGLETAL
- TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI
- TABEL 2A. OVERSKUD, HOVEDKONTO
- TABEL 2B. MÅLOPFYLDELSE 20XX
- TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS PRODUKTER/OPGAVER
- TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYDELSE
- TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

REGNSKAB

- TABEL 6. RESULTATOPGØRELSE
- TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRET OVERSKUD
- TABEL 8. BALANCEN
- TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING
- TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMME
- TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT
- TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB
- TABEL 12A. UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

- TABEL 13. NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER
- TABEL 14. NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER
- TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSE

INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

- TABEL 15. SAMMENSÆTNING AF ELEMENTER I PRISFASTSÆTTELSE
- TABEL 16. OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

- TABEL 17. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST
- TABEL 18. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

TILSKUDSFINANSIEREREDE AKTIVITETER

- TABEL 19. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)
- TABEL 19A. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95)

FORELAGTE INVESTERINGER

- TABEL 20. OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER, MIO. KR.
- TABEL 21. OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER, MIO. KR.

IT-OMKOSTNINGER

- TABEL 22. IT-OMKOSTNINGER

SUPPLERENDE BILAG

- TABEL 23. TILSKUDSREGNSKAB
- TABEL 24. UDESTÅENDE TILSAGN
- TABEL 25. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGSOPGAVER

INDHOLDSFORTEGNELSE

1. PÅTEGNING	5
2. BERETNING	7
2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN	7
2.2 LEDELSESBERETNING	8
2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER	12
2.4 MÅLRAPPORTERING	16
2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	21
3. REGNSKAB	25
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	25
3.2 RESULTATOPGØRELSE MV	25
3.3 BALANCEN	28
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	30
3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME	31
3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	32
3.7 BEVILLINGSREGNSKABET	32
3.8 UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI	32
4. BILAG	34
4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	34
4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED	35
4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV	36
4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	36
4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED	36
4.6 FORELAGTE INVESTERINGER	37
4.7 IT-OMKOSTNINGER	37
4.8 SUPPLERENDE BILAG	37

1. PÅTEGNING

1. PÅTEGNING

ÅRSRAPPORTEN OMFATTER

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Den Danske Filmskole, cvr: 16 96 77 93 er ansvarlig for: 21.41.41 Den Danske Filmskole, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2022.

PÅTEGNING

Der tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, 28.03.2023

København, 28.03.2023

Underskrift

Underskrift



Rektor Tine Fischer

Afdelingschef Steen Kyed

2. BERETNING

2. BERETNING

2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

Den Danske Filmskole er en videregående kunstnerisk uddannelsesinstitution inden for film, tv, animation og computerspilsområdet. Filmskolen er en institution under Kulturministeriet med hjemsted i Københavns Kommune. Den Danske Filmskole har i henhold til lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet (LBK nr. 1484 af 1. september 2020) til opgave at give kunstnerisk og teknisk uddannelse i film-, tv- og computerspilsproduktion.

Der afrapporteres for 2022 på baggrund af en 1-årig udviklingsaftale mellem Den Danske Filmskole og Kulturministeriet.

2.1.1 Mission

Gennem uddannelse, kunstnerisk udviklingsvirksomhed og som kulturinstitution skal Den Danske Filmskole bidrage til et vitalt film- og mediemiljø, samt til udviklingen af fremtidens professionelle medieproduktioner.

2.1.2 Vision

Den Danske Filmskole er blandt verdens førende uddannelsesinstitutioner inden for film-, tv- og computerspilsområdet. Filmskolen uddanner dimittender, der kan skabe filmiske fortællinger med en kunstnerisk dimension og et personligt udtryk, samt medvirke til en levende og berigende refleksion og samfundsdebat.

2.1.3 Hovedopgaver

Den Danske Filmskoles opgaver er følgende:

1. Uddannelse
2. Efteruddannelse
3. Kulturinstitution

2.2 LEDELSESBERETNING

2.2.1 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

Årets økonomiske resultat

Filmskolens resultat blev et underskud på 0,4 mio. kr. med en nettoudgiftsbevilling på 49,0 mio. kr.

Vurdering af det økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat betragtes som tilfredsstillende.

Underskuddet på 0,4 mio. kr. er med baggrund i et godkendt forbrug af opsparing.

Nettoudgiften er 0,8 mio.kr. højere end grundbudgettet, da der i løbet af året har været bevillingsforhøjelser på i alt 0,4 mio. kr.

Følgende afvigelser til grundbudgettet udgør afvigelsen på 0,8 mio. kr.

Indtægterne er 1,8 mio.kr. højere end budgettet og kan primært henføres til følgende:

- Visningsrettigheder fra elevproduktioner 0,3 mio. kr.
- Efteruddannelsens genstart 0,5 mio.kr.
- Udvikling og samarbejdsprojekter 0,3 mio. kr.
- Indtægtsført fondsmidler til teknisk udstyr 0,3 mio. kr.
- KUV (kunstnerisk udviklingsvirksomhed) 0,4 mio. kr.

Ordinære driftsomkostninger er 2,6 mio. kr. højere end budgettet og kan henføres til følgende:

- Elevproduktioner og undervisning. Primært produktioner ved frikøb af skuespillere ifm. salg af visninger 0,4 mio. kr. højere
- Udvikling og samarbejdsprojekter 0,2 mio. kr. højere
- KUV og efteruddannelsen ved den højere aktivitet 0,4 mio. kr. højere
- Afsat reserve 0,4. højere omkostninger til ny hjemmeside og øvrig adm. - i alt lavere omkostninger på 0,2 mio. kr.
- Personaleomkostninger ved højere omkostninger ved kantinedriften 0,3 mio. kr.
- Bygninger, indretningsprojekt 0,7 mio. kr., energiforbrug 0,3 mio. kr. og styringsomkostninger (Coor og Bygst) 0,3 mio. kr. – i alt 1,3 mio.kr. højere
- Teknik, anskaffelser af produktionsudstyr til elevproduktioner og undervisning i alt 0,4 mio. kr. højere.
- Afskrivningerne er lavere med 0,2 mio. kr.

TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtotal			
1000 kr., løbende priser	2021	2022	2023
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-49494,1	-49295,7	-51800,0
- Heraf indtægtsført bevilling	-48400,0	-49000,0	-50700,0
Ordinære driftsomkostninger	51348,3	53691,6	56050,0
Resultat af ordinær drift	1854,2	4395,9	4250,0
Resultat før finansielle poster	-1463,1	218,7	-150,0
Årets resultat	-1311,2	382,1	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	3843,8	3650,7	0,0
Omsætningsaktiver	16817,4	15157,8	15200,0
Egenkapital	7141,8	6759,7	6759,7
Langfristet gæld	3144,0	2428,3	3600,0
Kortfristet gæld	10375,4	9536,1	9600,0
Lånerammen	3800,0	3800,0	3800,0
Træk på lånerammen	2907,0	2774,7	3600,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	76,5%	73,0%	94,7%
Negativ udsvingsrate	715,3%	671,7%	671,7%
Bevillingsandel	97,8%	99,4%	97,9%
Overskudsgrad	2,6%	-0,8%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	46,3	47,0	50,0
Årsværkspris	519,8	556,7	578,00

Anm.: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.41.41

Kilde: SKS rapportpakker

Note: Budgettal for 2023 bygger på FFL23 (marts 2023)

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Udnyttelsen af lånerammen er faldet med 3,5% point fra 2,9 mio. kr. til 2,8 mio. kr. og kan henføres til nettoafskrivninger på materielle anlægsaktiver på 0,6 mio. kr. og tilgang på immaterielle (opbygning af og programmering af hjemmeside) 0,5 mio. kr.

Bevillingsandelen er steget med 1,6%, da ordinære driftsindtægter er faldet med 0,2 mio. kr., og bevillingen er steget med 0,6 mio. kr.

Overskudsgraden er faldet fra 2,6% til en negativ på 0,8%, da resultatet i 2022 er et underskud på 0,4 mio. kr. fra sidste års overskud på 1,3 mio. kr.

Udvikling i årsværk

Stigningen i årsværk kan primært henføres til besættelse af vakante stillinger i løbet af året.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

Institutions driftskonti

TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2022	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	52,3	53,9	0,0
	Indtægter	-3,3	-4,5	5,9

Kilde: Statens Koncernsystem rapportpakke

Årets udgifter er 1,6 mio. kr. højere end bevillingen, og indtægter 1,2 mio. kr. højere end bevillingen og således et underskud på 0,4 mio. kr. (godkendt).

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i et underskud på 0,4 mio. kr., der er disponeret til overførte overskud, udgør akkumulerede overførte overskud herefter 5,9 mio. kr.

TABEL 2A. OVERSKUD, HOVEDKONTO [21.41.41]

1000 kr.løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2022		0,0	6265,8
Årets øvrige bevægelser	2022	0,0	-382,1
Beholdning ultimo 2022		0,0	5883,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

2.2.4 Årets faglige resultater

Årets faglige resultater

Kulturministeriet og Den Danske Filmskole har indgået en udviklingsaftale for 2022, da indgåelsen af en flerårig rammeaftale afventer udpegning af en bestyrelse, som kan understøtte og godkende skolens fremtidige strategi.

Skolens udviklingsaftale for 2022 indeholder procesmål, som har fokus på skolens dimittendledighed samt tilfredshed med efteruddannelsens udbudte kurser.

Filmskolens ledelse igangsatte i 2021 en proces, der i samarbejde med en kommende bestyrelse, skal munde ud i en samlet strategi for skolens langsigtede udvikling. Arbejdet fortsatte i 2022 med en medarbejder- og studenterinkluderende proces på skolen, hvor der blev udpeget tre overordnede indsatsområder:

- Udvikle uddannelserne, herunder udvikle og styrke ny videnstrategi, det pædagogiske grundlag samt integrering af KUV- og øvrige faglige udviklingsaktiviteter.
- Åbne skolen op, herunder udvikle og genåbne efteruddannelsen, men også styrke den offentligrettede kulturinstitutionelle forpligtelse.
- Skabe en samlet Filmskole med fokus på at være en inkluderende og attraktiv arbejdsplads og uddannelsesinstitution med stærke tværfaglige udviklings- og vidensmiljøer.

Filmskolen skal uddanne dimittender, der bliver visionære ledere med kulturelt og demokratisk udsyn og med forståelse for kunstens betydning i et bredere samfundsperspektiv, hvilket de tre indsatsområder vil bidrage til at opnå.

Som et essentielt led i at udvikle uddannelserne har Filmskolen i 2022 fokuseret på at skabe stærke fagmiljøer, der kan styrke videngrundlaget og udvikle uddannelserne. Med brede og brancheforankrede fagmiljøer kan skolen give de studerende en bredere metodisk og erfaringsmæssig undervisning, som kan udvikle deres kunstneriske talenter og forberede dem til den virkelighed, de møder uden for skolen. Skolen har ansat faglærere i fælles fagmiljøer på (foreløbig) fire af skolens otte uddannelser. Det er en væsentlig strukturel forandring i opbygningen af skolens uddannelser, og det opfylder skolens ambitioner om, at skolens faglærere skal kunne bevare deres professionelle tilknytning til branchen.

Skolen har iværksat en proces, der skal afdække og udvikle skolens videngrundlag for at sætte retningen for, hvordan skolen skal udvikle og skabe sammenhæng mellem viden fra kunstnerisk praksis og viden fra kunstnerisk udviklingsvirksomhed. Samtidig har skolen i efteråret 2022 igangsat en række workshops, hvor skolens lærere skal udvikle og fastlægge en tydelig pædagogisk praksis, der kan kvalificere den pædagogiske udvikling og dermed de studerendes læring.

Skolen har i efteråret 2022 igangsat et ambitiøst efteruddannelsesudbud, som skal inspirere og underbygge kompetenceudvikling af hele film- tv og computerspilbranchen. Filmskolen Efteruddannelse har udbudt 17 kurser og seminarer med deltagelse af 951 deltagere og med en tilfredshedsprocent på 86.

Derudover har Filmskolen som et skridt i at åbne skolen op og udvikle skolens forpligtelse som kulturinstitution igangsat en række talks med fokus på en ny generation af markante stemmer, der arbejder i krydsfeltet mellem film, tv og kunst, og som sæt-

ter tydelige aftryk på nutidens og fremtidens film- og mediebranche. Skolen har desuden indgået et samarbejde med Europeans Writers Club for at kunne medvirke til at løfte, promovere og forene nogle af Europas største film- og serietalenter.

Filmskolen har også arbejdet med tiltag til det kommende optag af nye studerende, som kan understøtte større diversitet blandt ansøgere og studerende. Skolen har således udviklet en inkluderende rekrutteringskampagne, arbejdet med en bredere talentforståelse samt ændret i sammensætningen af optagelsesudvalgene.

Filmskolen arbejder kontinuerligt med at sikre, at der uddannes til beskæftigelse i branchen. Det er et arbejde, der i de sidste år har været stærkt præget af Covid-19 situationen, hvilket også har haft stor betydning for de årgange, der er dimitteret fra Den Danske Filmskole efter marts 2020. Således viser årets beskæftigelsestal da også, at årgangen der gik ud i 2020 har en ledighedsprocent på 41,6. Her er det dog vigtigt at bemærke, at det drejer sig om en årgang med kun seks dimittender og derfor er ledighedsprocenten meget påvirkelig.

Filmskolen har været igennem en del år med turbulens, og derfor har det været vigtigt for skolens ledelse at skabe en samlet filmskole igen, som kan danne rammen om et ambitiøst og tillidsfuldt fællesskab. Skolen har i 2022 blandt andet arbejdet med den interne kommunikation, forbedring og opgradering af skolens fysiske rammer samt en gennemgribende revidering af skolens personalepolitik.

2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS PRODUKTER/ OPGAVER

Tabel 3 sammenfatter Filmskolens økonomi fordelt på opgaver og ressourceforbrug.

Uddannelse på de 8 faglinjer fordelt på to årgange og netværkssamarbejdet Dadiu (spiluddannelse) er hovedopgaven og dominerende med godt 86% af ressourceforbruget til elevproduktioner, øvelser og undervisning.

Efteruddannelsen har efter et lavt aktivitetsniveau de senere år igen øget aktivitetsniveauet, og der forventes fremover væsentlig større aktivitet, der delvist vil være dækket af indtægter knyttet til de enkelte aktiviteter.

Kulturinstitutionsaktiviteter vil ligeledes få et større fokus fremover med bl.a. åbne arrangementer for det brede publikum.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr.løbende, priser	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel Ledelse, 910	-2047,6	0,0	2063,5	15,9
Økonomi & HR, 920	-2797,2	0,0	2819,1	21,9
IT, 930	-1665,4	0,0	1678,4	13,0
Uddannelse, 100	-42429,7	-3511,0	46271,5	330,8
Efteruddannelse, 200	-54,6	-961,9	1016,9	0,4
Kulturinstitution, 300	-5,5	0,0	5,6	0,1
I alt	-49000,0	-4472,9	53855,0	382,1

Kilde: SKS og Navision Stat

Metode for opgørelse af udgifter per opgave

Opgørelsen er baseret på registrering/bogføring under dimensionen FL formål samt via aktivitetsregnskabet. Regnskabspraksis har taget udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber, jf. anvendt regnskabspraksis (afsnit 3.1).

Det bemærkes dog, at Den Danske Filmskole har fraveget Økonomistyrelsens princip om regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger ved at lade skolens bygningsmasse indgå under faglige formål "Uddannelse" i overensstemmelse med praksis på Kulturministeriets område.

Kommentarer til tabel 3

Generel ledelse (910) omfatter lønninger til ledelsen og rektoratet samt omkostninger afsat til organisationsudvikling.

Økonomi & HR (920) omfatter lønninger til bogholderi, økonomi samt HR. Endvidere generelle personaleomkostninger, administrationsomkostninger herunder omkostninger til Statens Administration

IT (930) omfatter lønomkostninger til administrativt IT samt generelle IT omkostninger.

Uddannelse (100) omfatter lærerlønninger faste som gæstelærer, lønninger til fagteknisk personale. Omkostninger til undervisning og elevproduktioner. Endvidere omkostninger til teknik og udstyr samt lokaler og studier (jf. anvendt praksis)

Indtægterne omfatter sponsorater til elevproduktioner samt indtægter fra Dadiu (deltagerbetaling)

Efteruddannelse (200) omkostninger til afholdelse af aktiviteterne. Indtægterne er genereret fra brugerbetaling og tilskud.

Kulturinstitution (300) omfatter åbne arrangementer på skolen. I slutningen af året blev der afholdt 5 åbne kulturarrangementer med i alt godt 600 deltagere. Endvidere

indgår arrangementer i forbindelse med afgang, hvor der i 2022 var afgang for animationsinstruktørerne årgang 18/22. Samlet er der brugt 0,2 mio. kr. under FL300, der ved fejl i registreringen ikke er bogført herunder.

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

TABEL 3A. CENTRALE AKTIVITETSOPLYSNINGER

Tabel 3A. Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede				
	2019	2020	2021	2022
Antal ansøgere	587	0	754	0
Antal optagne pr. 1. oktober	42	0	48	0
Optagne i % af ansøgere	7%	0%	6%	0
Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid				
	2019	2020	2021	2022
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	96	96	96	96
Aktive F-årsstud. forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	96	96	96	96
Afvigelse	0	0	0	0
Fuldførelsesprocent				
	2019	2020	2021	2022
Påbegyndt	42	0	48	0
Fortsat under uddannelse	42	0	48	0
Orlov pr. 1/10	0	0	0	0
Bestået afsluttende eks.	42	6	48	0
Udmeldt	0	0	0	0
Gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneder)	0	0	0	0
Frafald opgjort i pct.	0	0	0	0
Efteruddannelsesaktiviteter				
	2019	2020	2021	2022
<u>Kurser</u>				
Antal udbudte kurser	20	6	1	17
Antal gennemførte kurser	20	0	1	17
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	100%	0%	100%	100%
<u>Deltagere</u>				
Deltagerbetaling (kroner, årets priser)	732.845		0	134.247
Antal kursister	1181		77	951
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	14.951		347	4185
Antal årskursister	12,46		0,29	3,49
Supplerende uddannelsesoplysninger				
	2019	2020	2021	2022
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., årets priser)	50	50	159	69

Supplerende bemærkninger til Tabel 3a

Den Danske Filmskole har ikke optaget studerende i 2022, da det i 2019 blev besluttet at synkronisere optaget af Animationsinstruktørstuderende med de øvrige uddannelser på Den Danske Filmskole. Der er derfor i 2021 blevet optaget 48 nye studerende fordelt på skolens otte uddannelser, ligeledes bliver der optaget 48 studerende i 2023.

Antallet af efteruddannelseskurser viser også væsentlige udsving, der er nu sat en vision og strategi for efteruddannelsen, hvilket giver udslag i 17 kurser udbudt i 2022.

2.4 MÅLRAPPORTERING

2.4.1 Målrapportering del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Filmskolen har for 2022 haft i alt 2 resultatmål, hvoraf 1 er opfyldt og 1 er ikke opfyldt.

TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Kerneopgave	Resultatmål	Målopfyldeelse i 2022
Uddannelse	Filmskolen skal uddanne dimittender, som afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse	Ikke opfyldt
Efteruddannelse	Filmskolen vil styrke branchens faglighed og et vedvarende internationalt niveau ved at udbyde relevant efteruddannelse	Opfyldt

2.4.2 Målrapportering del 2: Uddybende analyser og vurderinger

Resultatmål 1: Den Danske Filmskole skal uddanne dimittender, der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse

Den Danske Filmskole arbejder systematisk og vedvarende med at styrke dimittendernes kompetencer, så vi uddanner professionelle filmskabere, der har brancherelevante kompetencer.

Operationelt mål	R2020	R2021	B2022	R2022
Dimittendledigheden (mellemlang videregående uddannelse)	15,5	36,3	14,0	÷ (41,6)

Dimittendledighed

Skolens dimittender for årgang 2020 har ikke opnået den ønskede beskæftigelsesgrad, hvilket i høj grad må tilskrives branchens økonomiske- og produktionsmæssige udfordringer i forbindelse med Covid19. Årgang 2020 dimitterede i sommeren 2020 (i alt seks dimittender fra animationsuddannelsen), netop som Covid19 lukkede landet i marts 2020. Filmbranchen er i høj grad præget af freelancebeskæftigelse, og opbremsningen af produktioner efter nedlukningen ramte især den generation af Animationsinstruktører, der var på vej ud i beskæftigelse i 2020. Det skal dog bemærkes, at det drejer sig om en dimittendårgang på seks studerende, hvilket betyder, at det er under tre dimittender, der stadig var ledige i 2021.

Bruttoledige fordelt pr. dimittendårgang for året 2021					
	2016	2017	2018	2019	2020
Animationsinstruktør	8,2		25,4		41,6
Klipper		13,9		8,3	
Producer		0,0		15,3	
Fotograf		29,0		32,1	
Fiktionsinstruktør		21,6		52,3	
Manuskriptforfatter		d		19,0	
Tonemester		11,9		26,4	
Dokumentarinstruktør		34,1		42,1	
Den Danske Filmskole i alt	8,2	18,4	25,4	27,9	41,6
Kunstuddannelserne i alt i gns.	8,9	11,1	15,0	21,7	29,4
Kilde: Danmarks Statistik					

Det er skolens klare opfattelse, at animationsbranchen står over for et opsving, især med DR's store satsning på nordisk animation, og det er derfor forventningen, at det også vil afspejle sig i de fremtidige ledighedstal.

Derudover oplevede Filmbranchen i 2022 en større rettighedskrise, hvor store dele af udviklingen af dansk film og tv-produktion gik i stå, hvilket også må formodes at have haft kraftig indflydelse på dimittendernes ledighed. Særligt den forhøjede instruktørledighed må skyldes, at det især rammer instruktørerne, når udvikling af nye projekter står stille.

Det er selvsagt et område, som Filmskolen fremover vil have særligt fokus på. Det bliver vigtigt at holde øje med, hvorvidt Covid19 og rettighedskrisen får en vedvarende betydning for dimittendernes fodfæste på arbejdsmarkedet, eller afmatningen af Covid19 og løsningen på rettighedskrisen kommer til at afhjælpe ledighedstallene for de sidste tre årgange af dimittender.

Tendensen slår også igennem, når man i nedenstående tabel ser på den samlede ledighed for de sidste 5 årgange, hvor det er tydeligt, at især dimittender fra instruktørfagene har højere ledighedstal.

Bruttoledighedsprocent for de seneste 5 årgange					
Uddannelse	2017	2018	2019	2020	2021
Fiktionsinstruktion	22,7	17,2	22,5	31,9	28,7
Dokumentarinstruktion	20,5	25,5	20,8	26,3	33,6
Animationsinstruktion	19,8	18,9	17,2	15,4	24,5
Producer	7,4	3,2	0,9	4,8	3,1
Tonemester	8,5	8,4	2,1	22,6	12,3
Klip	2,8	5,0	2,8	9,8	6,3
Manuskript	6	4,5	6,6	11,0	6,3
Fotograf	8,2	12,8	13,6	24,5	18
Filmskolens uddannelser	12,0	11,9	10,8	18,3	16,6
Alle kunstuddannelser	9,2	8,9	12,4	13,5	12,9

Kilde: Danmarks Statistik

Samlet konklusion på resultatmålet

Resultatmålet om, at Den Danske Filmskole skal uddanne dimittender, der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov for relevant beskæftigelse anses for ikke at være opfyldt. Skolen anser det som meget sandsynligt, at det skyldes, at filmbranchen i høj grad er et freelance-arbejdsmarked, der stadig er hårdt ramt af efterdøningerne af Covid19 samt rettighedskrisen. Filmskolen skal dog være opmærksom på, om tendensen får vedvarende betydning for dimittenderne.

Resultatmål 2: Den Danske Filmskole skal styrke branchens faglighed ved at udbyde relevant efter- og videreuddannelse

Operationelt mål,	R2020	R2021	B2022	R2022
Kursernes kvalitet og relevans	Evaluering viste deltageres tilfredshed med kurserne, det faglige indhold, undervisernes kvalitet og omfang på gennemsnitlig 75%	Evaluering viste deltageres tilfredshed med kurserne, det faglige indhold, undervisernes kvalitet og omfang på gennemsnitlig 75%	Evaluering viste deltageres tilfredshed med kurserne, det faglige indhold, undervisernes kvalitet og omfang på gennemsnitlig 75%	✓ (86%)

Efteruddannelsen på Den Danske Filmskole blev for alvor skudt i gang igen i 2022 efter at have været på nedsat blus i en del år. Efteruddannelsen har således udbudt 17 kurser med i alt 951 deltagere, som samlet set har været tilfredse med kursernes faglighed og kvalitet.

Filmskolens efteruddannelse har til opgave at udbyde kurser, der er tidsvarende i udtryk og tilgang, og som kan medvirke til at opkvalificere branchen, hvilket kursusudbuddet i 2022 i høj grad har levet op til. Kurserne har spændt lige fra *Virtual Production Workshop for instruktører, Production Designere og fotografer* til kurser i fremtidsforskning, eksempelvis *Metaverset, Web3 og Filmbranchen*.

Filmskolen har i 2022 indgået et samarbejde med Den Danske Scenekunstscole om en fælles diplomuddannelse i film- og scenekunstnerisk ledelse. Uddannelsen har fokus på at give et metodisk fundament, hvor deltagerne især lærer at lede udviklingen af kunstneriske projekter og at arbejde strategisk med kunstnerisk virksomhed. Uddannelsen blev startet op i 2022 med 29 deltagere, hvoraf de 17 er fra filmbranchen.

Filmbranchen har igennem flere år efterlyst uddannelse til Lineproducere. Lineproducere har en central rolle i filmens/tv-seriens processer, og det er derfor afgørende at deres kommunikations-, strategi- og ledelseskompetencer bliver styrket. Filmskolens efteruddannelse har i 2022 udviklet et længere modulforløb, som vil blive udbudt i 2023, og som kan modsvare branchens behov.

Samlet konklusion på resultatmålet

Filmskolen anser målet om at styrke branchens faglighed ved at udbyde relevant efter- og videreuddannelse for opfyldt.

2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

	Regnskab 2022	Grundbudget 2023
Bevilling og øvrige indtægter	-53,5	-56,2
Udgifter	53,9	56,2
Resultat	0,4	0,0

Note: Budget for 2023 bygger på FFL23 (marts 2023)

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

Faglige forventninger

Ny bestyrelse, kommende strategi

Filmskolen forventer at få en ny bestyrelse i 2023, hvilket vil få stor indflydelse på skolens strategiudvikling. Skolen har i løbet af 2022 gennemført et forberedende strategiarbejde, hvor der igennem en medarbejderinddragende, researchbaseret proces, er blevet peget på tre fokusområder: udvikle uddannelserne, åbne skolen op og skabe en samlet Filmskole. De tre fokusområder vil indgå i det strategiarbejde, som skolen skal gennemføre i samarbejde med den kommende bestyrelse.

Efterspørgslen på filmisk indhold er stigende. Produktionsteknologier, formater, platforme og publikumsadfærd er i udvikling, men kerne-dna'et er stadig fortælling og formsprog. Som konsekvens heraf efterspørger branchen stærkere kompetencer inden for ledelse, teknologi, innovation, arbejdsmiljø og bæredygtig udvikling. Den kommende strategi skal således pege ind i fremtiden, hvor et stigende behov for viden og uddannelse i branchen skal imødekommes.

Den endelige strategi formuleres i 2023, når den kommende bestyrelse er nedsat, jf. den politiske aftale af 22. december 2021 om de kunstneriske uddannelser. Strategien skal desuden danne grundlaget for en rammeaftale med Kulturministeriet i 2024.

Styrke uddannelserne

Filmskolen vil styrke uddannelserne blandt andet ved at skabe formaliserede og forpligtende fagmiljøer, der er funderet på et bredt og systematisk videngrundlag, og som tager afsæt i en tydelig pædagogisk praksis, der underbygger, at skolen uddanner ledende kunstneriske talenter. Skolen har i 2022 påbegyndt udviklingen af fagmiljøer på fire af skolens uddannelser, hvilket vil blive yderligere udbygget i 2023.

Derudover har skolen forstærket skolens arbejde med KUV og forskning ved at nedsætte et Forskningsråd, som i 2023 skal intensivere skolens arbejde med uddannelsernes videngrundlag på et internationalt niveau. Skolen har desuden nedsat et Internationaliseringsråd, som skal sikre, at Filmskolen fremover er opdateret på nyeste viden og kan indgå i internationale partnerskaber, der ligeledes kan styrke videngrundlaget og fagmiljøerne samt give de studerende mulighed for at møde internationale forskere, lærere og studerende.

Skolen har derudover særlig fokus på implementering af entreprenørskabsfaget på tværs af alle skolens faglinjer. Parallelt med dette udvikles et program med fokus på de studerendes overgang til arbejdsmarkedet i form af et inkubationsforløb. Programmet udvikles i tæt dialog med branche og aftagemiljø og har særlig fokus på at indgå aftaler, der skal gøre overgangen fra skole til arbejdsmarked lettere og mere transparent.

Production Design uddannelse

Production Design uddannelsen blev for en del år siden nedlagt på Det Kongelige Akademi for Arkitektur, Design og Konservering, og der findes derfor ikke på nuværende tidspunkt en uddannelse i Danmark. En production designer er på lige fod med de øvrige kreative kræfter essentiel for skabelsen af en films visuelle fortælling og udtryk, og branchen står med et akut behov for en professionel Production Design uddannelse. Filmskolen vil derfor afsøge mulighederne for, at der i fremtiden kan oprettes en Production Design uddannelse på Den Danske Filmskole.

Efteruddannelse

Filmbranchen står midt i en større transformation, og der er behov for udvikling af branchens kompetencer. Filmskolens efteruddannelse hænger tæt sammen med skolens ordinære uddannelser, og efteruddannelsen trækker derfor helt naturligt på Filmskolens viden og erfaring med uddannelse. Det betyder, at skolens efteruddannelse står på et stærkt videngrundlag og stærke traditioner for kunstnerisk og pædagogisk udvikling.

Efteruddannelsen vil i 2023 have fokus på at skabe samarbejder med relevante nationale og internationale partnere om tværgående EU-finansiering, fælles fagudvikling samt deling af udviklings- og forskningsresultater. Dette med henblik på implementering og anvendelse i efteruddannelsens kursusvirksomhed, hvormed branchens behov for en relevant og professionel efteruddannelse forhåbentlig kan opfyldes.

Kulturinstitution

Filmskolen vil fortsætte arbejdet med at åbne skolen op for branchen og den kulturinteresserede offentlighed med kultur- og debatarrangementer, der sætter såvel kunstneriske, filmpolitiske som samfundsmæssige dagsordener i spil. Skolen vil have fokus på en ny generation af markante stemmer, der arbejder i krydsfeltet mellem film, tv og computerspil, og som sætter tydelige aftryk på nutidens og fremtidens indhold.

Rekruttering og optag

Filmskolen fortsætter også arbejdet med at udvikle rekruttering og optag, så større diversitet blandt skolens studerende understøttes. Vi vil fortsat arbejde med at åbne skolen mere op og nå ud til et bredere ansøgerfelt, og vi vil arbejde strategisk med ansøgnings- og optagelsesprocesserne, så de reflekterer skolens talentforståelse og er mere gennemsigtige.

3. REGNSKAB

3. REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis

Der er i dette afsnit af årsrapporten anvendt uddata fra Statens Koncern System, Navision Stat og statens budgetsystem (SBS).

Regnskabspraksis har taget udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og bevillinger.

Den Danske Filmskole har fraveget Økonomistyrelsens princip om regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger ved at lade skolens bygningsmasse indgå under faglige formål ”Uddannelse” i overensstemmelse med praksis på Kulturministeriets område.

3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.

TABEL 6. RESULTATOPGØRELSE

1000 kr., løbende priser	2021	2022	2023
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	- 48.400,0	- 49.000,0	- 50.700,0
Indtægtsført bevilling i alt	- 48.400,0	- 49.000,0	- 50.700,0
Salg af varer og tjenesteydelser	- 1.094,1	- 295,7	- 1.100,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	- 1.054,2	- 283,5	- 1.100,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	- 39,9	- 12,2	-
Tilskud til egen drift	-	-	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	- 49.494,1	- 49.295,7	- 51.800,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	10.017,2	10.192,2	10.500,0
Forbrugsomkostninger i alt	10.017,2	10.192,2	10.500,0
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	21.952,9	24.080,7	26.200,0
Andre personaleomkostninger	-	-	-
Pension	2.310,3	2.627,8	2.800,0
Lønrefusion	- 194,6	- 534,0	- 100,0
Personaleomkostninger i alt	24.068,6	26.174,5	28.900,0
Af- og nedskrivninger	738,0	644,4	800,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.889,2	1.811,2	1.850,0
Andre ordinære driftsomkostninger	14.635,2	14.869,3	14.000,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	51.348,3	53.691,6	56.050,0
Resultat af ordinær drift	1.854,2	4.395,9	4.250,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	- 3.317,3	- 4.177,1	- 4.400,0
Andre driftsomkostninger	-	-	-
Resultat før finansielle poster	- 1.463,1	218,7	- 150,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	1,9	-
Finansielle omkostninger	151,9	165,2	150,0
Resultat før ekstraordinære poster	- 1.311,2	382,1	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	- 1.311,2	382,1	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Note: Budgettal 2023 bygger på FF23 (marts 2023)

Væsentlige ændringer til regnskabet 2021

Ordinære driftsindtægter er faldet med 0,2 mio. kr., der kan henføres til følgende:

Bevillingen er steget med 0,6 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. er tillægsbevillinger i løbet af 2022. Tillægsbevillingerne er dels udmøntning af rammeaftalemidler fra KUM i forbindelse med samarbejdet mellem de kunstneriske uddannelser (0,2 mio. kr.) og dels bevilling til styrkelse af undervisningen (0,2 mio. kr.). Eksternt salg er faldet med 0,8 mio. kr., der primært kan henføres til sponsorer i forbindelse med afgangproduktioner (afgang hvert andet år).

Husleje omkostningerne er steget med 0,2 mio. kr. og kan primært henføres til lejeregulering.

Personaleomkostningerne er steget med 2,1 mio. kr. og kan primært henføres til tre ansættelser i løbet af året. Ansættelserne vedrører leder af efteruddannelsen, en teknisk medarbejder og en produktionsleder til styrkelse af produktionsafdelingen (elevproduktioner). Endvidere udgør stigningen overlappning ved læreskifter på uddannelserne samt lønstigninger.

Afskrivningerne er faldet med 0,1 mio. kr. ved færdigafskrevet materielle anlægsaktiver.

Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 0,3 mio. kr. og fremkommer primært af følgende forhold:

Undervisning og elevproduktioner er steget med 2,1 mio. kr., der primært kan henføres til afgangproduktioner (hvert andet år) og øget aktivitet i efteruddannelsen.

Omkostninger i forbindelse med optag og afgangsarangementer er faldet med 1,0 mio. kr. (optag og afgang hvert andet år).

Stigning i administrationsomkostninger der primært kan henføres til afregning Statens Administration og øvrige administrationsomkostninger i alt 0,4 mio. kr.

Øgede omkostninger til driften af bygninger mv. i alt 0,4 mio. kr.

Tekniske omkostninger til primært elevproduktioner og undervisning er faldet med 1,7 mio. kr.

Andre driftsindtægter er steget med 0,9 mio. kr. der primært kan henføres til:

Øget aktivitet ved efteruddannelsen en stigning på 0,6 mio. kr. Et fald i indtægterne fra gebyrindtægter ved optag af nye elever på 0,5 mio. kr., øgede indtægter i forbindelse med KUV (kunstnerisk udviklingsvirksomhed) på 0,3 mio. kr. Øgede øvrige indtægter på 0,5 mio. kr. herunder indtægtsførte fondsmidler til teknikindkøb.

3.2.1 Resultatdisponering

TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRETS OVERSKUD

1000 kr., løbende priser		2022
Note:	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
	Disponeret udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	-382,1

Kilde: SKS rapport

Underskuddet tilføres overførte overskud med en reduktion på 0,4 mio. kr.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Ingen bemærkninger

3.3 BALANCEN

Balancesummen er i det forløbne år faldet med 1,9 mio. kr. fra 20,7 mio. kr. til 18,8 mio. kr. ultimo 2022.

På aktivsiden er anlægsaktiver faldet med 0,2 mio. kr. og omsætningsaktiverne er faldet med lidt over 1,7 mio. kr.

Passivsiden er faldet med 0,4 mio. kr. På egenkapitalen ved et underskud fra driften på 0,4 mio. kr. Langfristet gæld falder med 0,7 mio. kr. og langfristet gæld og hensættelser falder med 0,8 mio. kr.

TABEL 8. BALANCEN

Aktiver 1000 kr.	2021	2022	Passiver	2021	2022
Note:			Note:		
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	876,0	876,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	503,5	Opskrivninger	-	-
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	-	-	Reserveret egenkapital	-	-
Udviklingsprojekter under opførelse	-	-	Bortfald og kontoændringer	-	-
Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	503,5	Udbytte til staten	-	-
2 Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	6.265,8	5.883,7
Grunde, arealer og bygninger	1.709,2	1.434,9	Egenkapital i alt	7.141,8	6.759,7
Infrastruktur	-	-	Hensatte forpligtelser	-	84,5
Transportmateriel	45,5	6,1			
Produktionsanlæg og maskiner	988,0	655,7	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Inventar og IT-udstyr	225,0	174,5	FF4 Langfristet gæld	3.083,3	2.428,3
Igangværende arbejder for egen regning	-	-	Donationer	60,7	-
Materielle anlægsaktiver i alt	2.967,8	2.271,2	Prioritets gæld	-	-
Statsforskrivning	876,0	876,0	Anden langfristet gæld	-	-
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Langfristet gæld i alt	3.144,0	2.428,3
Finansielle anlægsaktiver i alt	876,0	876,0			
Anlægsaktiver i alt	3.843,8	3.650,7	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Omsætningsaktiver			Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.683,2	2.030,0
Varebeholdning	-	-	Anden kortfristet gæld	452,4	424,9
Tilgodehavender	801,8	780,7	Skyldige feriepenge	2.846,2	1.503,4
Periodeafgrænsningsposter	-	-	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	4.393,6	5.577,9
Værdipapirer	-	-	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-	-
Likvide beholdninger	-	-	Kortfristet gæld i alt	10.375,4	9.536,1
FF5 Uforrentet konto	15.104,3	15.762,1	Gældsforpligtelser i alt	13.519,4	11.964,4
FF7 Finansieringskonto	834,0	1.532,1	Passiver i alt	20.661,2	18.808,5
Andre likvider	77,3	147,2			
Likvide beholdninger i alt	16.015,6	14.377,1			
Omsætningsaktiver i alt	16.817,4	15.157,8			
Aktiver i alt	20.661,2	18.808,5			

Kilde: SKS rapportpakke

3.3.1 Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver stiger med 0,5 mio. kr. Ny hjemmeside er opbygget og programmeret og aktiveret i slutningen af året.

Materielle anlægsaktiver falder med 0,7 mio. kr., der alene kan henføres afskrivninger.

Omsætningsaktiverne er faldet med 1,7 mio. kr., der i væsentlighed kan henføres til fald i likvide poster.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen er faldet med 0,4 mio.kr., der kan henføres til et underskud fra driften. Overførte overskud udgør herefter 5,9 mio. kr.

Hensatte forpligtelser på 0,1 mio. kr. omfatter hensættelser til tidligere leverandør, hvor der er en sag under behandling.

FF4 langfristet gæld er i januar 2022 reguleret med bevægelserne i 4. kvartal 2022 i alt 346 t. kr. og er således i overensstemmelse med summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Leverandørgælden er faldet med 0,7 mio. kr. og kan primært henføres til lavere driftsudgifter ultimo året.

Skyldige feriepenge falder med 1,3 mio. kr. ved slutafregning af indefrosne feriepenge og regulering af skyldige feriepenge 2022.

Igangværende arbejder stiger med 1,2 mio. kr., der primært kan henføres til igangværende KUV projekter og sponsorater til igangværende elev afgangproduktioner.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING

Note:	1000 kr., løbende priser	2021	2022
	Egenkapital primo R-året	5830,6	7141,8
	Startkapital primo	876,0	876,0
	+Ændring i startkapital	0,0	0,0
	Startkapital ultimo	876,0	876,0
	Opskrivninger primo	0,0	0,0
	+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
	Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
	+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
	Overført overskud primo	4954,6	6265,8
	+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
	+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
	+Overført fra årets resultat	1311,2	-382,1
	- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	- Udbytte til staten	0,0	0,0
	Overført overskud ultimo	6265,8	5883,7
	Egenkapital ultimo	7141,8	6759,7
	*Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	0,0	0,0

Kilde: SKS rapportpakke

Årets planlagte og godkendte driftsunderskud dækkes af overførte overskud fra tidligere år.

3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMMEN

1000 kr., løbende priser	2022
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2018	2774,7
Låneramme pr. 31. december R-året	3800,0
Udnyttelsesgrad i procent	73,0%

Kilde: SKS rapportpakke

Lånerammen er udnyttet med 73% og har ikke i løbet af året været overskredet.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.41.41.]	
1000 kr., løbende priser	2022
Lønsumsloft FL	25,8
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	25,8
Lønforbrug under lønsumsloft	24,5
Difference (mindreforbrug)	1,3
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	12,1
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	13,4

Kilde: SKS rapportpakke

Lønningsomkostningerne er med 24,4 mio. kr. 1,3 mio. kr. under lønsumsloftet. Der er herefter 13,4 mio. kr. i akkumuleret opsparing.

3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
Drift							
21.41.41		Udgifter		52,3	53,9	1,6	0,4
		Indtægter		-3,3	-4,5	-1,2	

Kilde: SKS rapportpakke

Ved udarbejdelse til finansloven var der lavere forventning til aktivitetsniveauet, der afspejler sig i et regnskabsmæssigt højere niveau på både indtægtssiden og omkostningssiden. Omkostningerne er 0,4 mio. kr. højere ved et godkendt forbrug af opsparing.

3.8 UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI

Ingen bemærkninger

4. BILAG

4. BILAG

4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

TABEL 13. NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

1000 kr., løbende priser			
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	75,3	0,0	75,3
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.20xx (før afskr.)	75,3	0,0	75,3
Tilgang	512,0	0,0	512,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.20xx (før afskr.)	587,3	0,0	587,3
Akk. afskrivninger	83,8	0,0	83,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.20xx	83,8	0,0	83,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20xx	503,5	0,0	503,5
Årets afskrivninger	8,5	0,0	8,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	8,5	0,0	8,5
Afskrivningsperiode/år	Antal år 5	Antal år	

Kilde: SKS rapportpakke

Immaterielle anlæg har i slutningen året haft tilgang på 0,5 mio. kr. ved produktion og programmering af ny hjemmeside.

TABEL 14. NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Tabel 14 - Note 2: Materielle anlægsaktiver						
1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	8.500,5	-	35.531,8	1.153,7	15.163,7	60.349,7
Opskrivning	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 1.1.20xx (før afskr.)	8.500,5	-	35.531,8	1.153,7	15.163,7	60.349,7
Tilgang	-	-	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.20xx (før afskr.)	8.500,5	-	35.531,8	1.153,7	15.163,7	60.349,7
Akk. afskrivninger	7.065,5	-	34.876,1	1.147,6	14.989,2	58.078,5
Akk. nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.20xx	7.065,5	-	34.876,1	1.147,6	14.989,2	58.078,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20xx	1.434,9	-	655,7	6,1	174,5	2.271,2
Årets afskrivninger	274,3	-	332,3	39,4	50,5	696,6
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	274,3	-	332,3	39,4	50,5	696,6
Afskrivningsperiode/år	10,0	-	8,0	5,0	IT 3-5. Inv. 5	-

Kilde: SKS rapportpakke

Der har ikke været tilgang af materielle anlægsaktiver over året. Afskrivningerne er 60 t.kr. højere end i tabel 6, da der i tabel 6 er neutraliseret for donerede anlæg. Donerede anlæg er med udgangen af 2022 færdigafskrevet jf. balancen tabel 8

TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSER

1000 kr.	Beløb
Hensat i 2022 til	
Rengøring.com (tidligere rengøringsselskab selskab) - Økonomistyrelsen - verserende mod selskabet	84,5
	0,0
Hensættelser i alt	84,5

4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

TABEL 15. SAMMENFATNING AF ELEMENTER I INDTÆGTSDÆKKET

Ingen

TABEL 16. OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Ingen

4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV.

Ikke relevant for Kulturministeriets institutioner.

4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 17. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

Ingen

TABEL 18. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

Ingen

4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 19. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIEREDE AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførsel
Dadiu spiluddannelse	0,0	1657,0	1657,0	0,0	0,0
Energieffektivisering akt 187 af 11/6 '20	350,0	0,0	0,0	0,0	350,0
I alt	350,0	1657,0	1657,0	0,0	350,0

Kilde: Navision stat

Energieffektiviseringsposten indgår i posten igangværende arbejder i balancen. Projektet er i øjeblikket i gang og forventes færdigt medio marts 2023. Overskud til videreførsel indgår under igangværende arbejder i balancen.

TABEL 19A. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95)

Ingen

4.6 FORELAGTE INVESTERINGER

TABEL 20. OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER, MIO. KR.

Ingen

TABEL 21. OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER, MIO. KR.

Ingen

4.7 IT-OMKOSTNINGER

TABEL 22. IT-OMKOSTNINGER, MIO. KR.

Tabel 22. It-omkostninger, mio. kr.	
Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	200,0
It-systemdrift	100,8
It-vedligehold	0,0
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	14,9
i alt	315,7

Kilde: Navision stat og SKS

Lønomsomkostningen 200 t.kr. under IT omkostningerne er vurderet andel af teknisk medarbejder. De filmfaglige systemer varetages fortsat af egne medarbejdere. Infrastruktur og administrative systemer varetages af Statens IT og omkostningerne hertil indgår ikke i tabellen.

4.8 SUPPLERENDE BILAG

TABEL 23. TILSKUDSREGNSKAB

Ingen

TABEL 24. UDESTÅENDE TILSAGN

Ingen

TABEL 25. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGSOPGAVER

Ingen