

ORDRUPGAARD
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 2022
- TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS PRODUKTER/OPGAVER
- TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE
- TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

REGNSKAB

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

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

TILSKUDSFINANSIERED E 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	13
2.4 MÅLRAPPORTERING	15
2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	25
3. REGNSKAB	27
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	27
3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.	28
3.3 BALANCEN	30
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	33
3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME	34
3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	34
3.7 BEVILLINGSREGNSKABET	35
4. BILAG	37
4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	37
4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED	39
4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV.	39
4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	39
4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED	40
4.6 FORELAGTE INVESTERINGER	41
4.7 IT-OMKOSTNINGER	42
4.8 SUPPLERENDE BILAG	42

1. PÅTEGNING

1. PÅTEGNING

ÅRSRAPPORTEN OMFATTER

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Ordrupgaard, CVR nummer 67117514 er ansvarlig for: 21.33.25. Ordrupgaard (driftsbevilling) og 21.33.71.65, Ordrupgaard, Himmelhaven mv. (anlægsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2022.

PÅTEGNING

Der tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis, 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.

Ordrupgaard, 30/3 2023

Underskrift



Direktør Anne-Birgitte Fonsmark

Kulturministeriet, 30/3 2023

Underskrift



Afdelingschef Søren Lund

2. BERETNING

2. BERETNING

2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

Ordrupgaard er en statsinstitution under Kulturministeriet og er omfattet af museumsloven, jf. Lovbekendtgørelse nr. 358 af 8. april 2014.

Under henvisning til museumsloven belyser Ordrupgaard – som statsligt kunstmuseum – billedkunstens historie og aktuelle udtryk samt dets æstetiske og erkendelsesmæssige dimension. Gennem de indbyrdes forbundne opgaver indsamling, registrering, bevaring, forskning og formidling skal Ordrupgaard i samarbejde med de øvrige museer i et lokalt, nationalt og globalt perspektiv

1. Aktualisere viden om kulturarv og gøre denne tilgængelig og vedkommende.
2. Udvikle anvendelse og betydning af kulturarv for borgere og samfund.
3. Sikre kulturarven for fremtidens anvendelse.

Der er indgået rammeaftale for 2022-2025 mellem Ordrupgaard og Kulturministeriet.

2.1.1 Vision

Bredere brugergrupper oplever mødet med kunsten, arkitekturen og historien på Ordrupgaard som vedkommende og udfordrende.

2.1.2 Hovedopgaver

I henhold til Finansloven og ramme- og udviklingsaftale med Kulturministeriet er museets hovedopgaver:

1. Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven
2. Bevaring af kulturarven
3. Forskning

2.2 LEDELSESBERETNING

2.2.1 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat for 2022 viste et overskud på 0,9 t.kr.

Vurdering af det økonomiske resultat

Det økonomiske resultat i 2022 vurderes som meget tilfredsstillende.

I første halvdel af januar 2022 var museet nedlukket pga. COVID-19, og mistede derfor indtægter for den sidste uge med en meget populær særudstilling. I september 2022 modtog museet compensation på 400 t.kr. for manglende indtægter som følge af nedlukningen i januar. Museet havde dog i perioden budgetteret med indtægter for 800 t.kr. Besøgstillene var i tillæg hertil lavere end forventet i 2022.

På udgiftssiden var Ordrupgaard belastet af de generelt høje energipriser. Museet er opvarmet med naturgas, og især de meget høje naturgaspriser i 2022 medførte store ekstraudgifter i 2022. I tillæg hertil var museet belastet af procesudgifter til en voldgiftssag i forbindelse med Himmelhaven.

Derfor har der i året været stort fokus på andre indtægtsmuligheder og i særdeleshed på generelle besparelser, hvilket har medført, at til trods for de svære vilkår, året bragte, har museet formået at realisere et nulresultat som budgetteret.

TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal			
Hovedtotal			
1000 kr., løbende priser	2021	2022	B 2023
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-27.483,4	-38.701,0	-38.673,5
- Heraf indtægtsført bevilling	-15.000,0	-15.600,0	-15.300,0
Ordinære driftsomkostninger	27.509,2	36.657,1	36.509,0
Resultat af ordinær drift	25,8	-2.043,9	-2.164,5
Resultat før finansielle poster	25,8	-2.071,0	-2.164,5
Årets resultat	2.086,3	-0,9	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	53.703,0	51.782,9	52.000,0
Omsætningsaktiver	19.759,2	18.662,3	18.026,6
Egenkapital	1.025,7	1.026,6	1.026,6
Hensatte forpligtelser	1.250,0	1.075,0	0,0
Langfristet gæld	53.857,4	51.737,8	52.000,0
Kortfristet gæld	17.329,1	16.605,8	17.000,0
Lånerammen	54.800,0	54.800,0	54.800,0
Træk på lånerammen	41.701,2	40.202,0	40.000,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	76,1%	73,4%	73,0%
Negativ udsvingsrate	134,2%	134,4%	0,0%
Bevillingsandel	54,6%	40,3%	39,6%
Overskudsgrad	-7,6%	0,0%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	28,2	34,5	35,0
Årsværkspris	424,4	432,8	441,44

Anm.: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.33.25.

Kilde: Tallene er trukket fra rapport fra Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 01 og 01A) og Grundbudget (FFL) 2023.

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Lånerammeudnyttelsen er faldet fra 76,1% til 73,4%, primært et resultat af årets af-skrivninger.

Bevillingsandelen er faldet fra 54,6% til 40,3%, hvilket skyldes, at museet var åbent i hele 2022, hvorimod museet først åbnede efter en længere nedlukning i juni 2021. Dermed er perioden med egne indtægter øget.

Overskudsgraden var negativ med 7,6% i 2021 pga. godkendt merforbrug. I 2022 er overskudsgraden som forventet 0%.

Udvikling i årsværk

Antal årsværk er øget en smule i forhold til 2021, hvilket skyldes, at ansættelser i forbindelse med åbningen af museet blev gennemført i løbet af første halvår i 2021. Årsværksprisen er øget i takt med de overenskomstmæssige lønstigninger.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2022	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	36,3	38,7	
	Indtægter	-20,7	-23,1	0,6
Administrerede ordninger	Udgifter	0,0	0,0	
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
Anlæg	Udgifter	0,0	3,7	
	Indtægter	0,0	-2,0	0,0

Anm.: I regnskabet indgår § 21.33.25 Underkonto 10 Almindelig virksomhed med udgifter på 28,2 mio.kr., og Underkonto 97 indgår med udgifter på 10,5 mio. kr. Herudover indgår regnskabet for § 21.33.71.65 med 3,7 mio.kr. Ordrupgaard har ingen administrerede ordninger. Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke tabel 02).

For driftskontoen har Ordrupgaard et nul-resultat.

For anlægskontoen er byggeriet afsluttet, men anlægsprojektet er ikke afsluttet, da der pågår en voldgiftssag. Alle midler er afholdt eller afsat som skyldige pga. tilbagehold. Udgifter herudover afholdes af driftsbevillingen.

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets resultat på 0,9 t.kr. udgjorde virksomhedens akkumulerede overførte overskud 588,6 t.kr. ved udgangen af 2022.

TABEL 2A. OVERSKUD, HOVEDKONTO 21.33.25

1000 kr.løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2022		0,0	587,7
Årets øvrige bevægelser	2022	0,0	0,9
Beholdning ultimo 2022		0,0	588,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

2.2.4 Årets faglige resultater

Året 2022 udgør første afrapporteringsår inden for den nye rammeaftaleperiode, der dækker årene 2022-2025. Den nye rammeaftale er indgået med blik for den virkelighed, som Ordrupgaard befinder sig i efter genåbningen af museet i 2021, hvor museets udstillingsareal er fordoblet, og den fulde samling er i formidlingseget stand. Dette har givet mulighed for at rette blikket mod Ordrupgaards grønne arealer, der er af stor kulturhistorisk værdi for den samlede museumsoplevelse, men som ikke er i samme formidlingsmæssige stand som museets indendørs arealer og kunsten indenfor.

Et større fokus på museets udendørs arealer, herunder også på kunsten i parken, er således afspejlet i den nye rammeaftale. Ordrupgaard har i 2022 påbegyndt arbejdet med at indfri de mål, som er opstillet på baggrund af dette nye fokuspunkt. Det er hovedformålet at genoprette og udvikle *Ordrupgaard som grøn oase*. Et spændende og udfordrende arbejde, som går på tværs af museets tre kerneopgaver: Formidling, forskning og bevaring.

Ordrupgaard har i 2022 stået overfor især to udfordringer, som fortsat præger museets virke, og som museet arbejder på at minimere. Ordrupgaard oplever, som mange andre kulturinstitutioner, et generelt fald i antallet af besøgende efter perioden med Covid-19. Dertil kommer et ressourcetungt arbejde med at genetablere det hårdt ramte bygeområde, der stadig er i dårlig forfatning som følge af byggeriet på Ordrupgaard i 2018-2021. Ligeledes bruger Ordrupgaard fortsat ressourcer på udbedring af mangler relateret til byggeriet.

Samlet set, og henset til de nævnte udfordringer, er det vurderingen, at Ordrupgaard har opnået et tilfredsstillende fagligt resultat i 2022.

Formidling

I 2022 har Ordrupgaard fortsat det centrale arbejde med at skabe særudstillinger af høj faglighed. I alt tre omfattende og meget forskellige særudstillinger har været på visning. Det gælder udstillingerne: *Gauguin og hans venner*, *Peter Hansen. Jeg maler det, jeg ser* samt *Vilhelm Lundstrøm. Farvens og formens fornyer*. Udstillingerne varierer i bredde og format, og det har været ambitionen at nå forskellige målgrupper med de tre udstillinger. Desværre har indsatsen for at nå bredt ud ikke resulteret i fuldt ud tilfredsstillende besøgstal museets kapacitet og udstillingernes høje kvalitet taget i betragtning.

Ordrupgaard har i løbet af året udviklet og gennemført forskellige formidlingsinitiativer. Herunder har Ordrupgaard fortsat det vigtige arbejde med at tiltrække flere børn og børnefamilier til museet. I foråret kunne Ordrupgaard således præsentere museets helt store indendørs satsning inden for børneformidlingen – en miniatureudgave af Ordrupgaard skabt af kunstnerduoen Randi og Katrine, hvor børnene gennem fri leg kan gå på opdagelse i museets historie.

Forskning

Ordrupgaard har fortsat i 2022 baseret sit formidlingsarbejde på forskning. Det gælder for Ordrupgaards særudstillinger, der altid tager udgangspunkt i forskningsarbejde, men også for årets øvrige formidlingsindsatser, der er blevet udviklet på baggrund af igangværende eller eksisterende forskning.

Der bliver løbende gjort tilføjelser til den omfattende, eksisterende forskning i museets historie, som også udgør den kulturhistoriske baggrund for projektet om at genoprette og udvikle *Ordrupgaard som grøn oase*.

Bevaring

Bevaringsindsatsen på Ordrupgaard i 2022 har jf. rammeaftalen været rettet mod igangsættelsen af en bevaringsplan for kunstværkerne i parken. Kunstpark Ordrupgaard er i dag en integreret og meget værdifuld del af museumsoplevelsen på Ordrupgaard, og bevaringen af værkerne er derfor essentiel.

Det løbende bevaringsarbejde i forhold til malerisamlingen er udført således, at hele samlingen fortsat er i formidlingsegnet tilstand.

2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Dette afsnit har til formål at beskrive hovedkonto 21.33.25. Ordrupgaards opgaver og dertilhørende ressourceforbrug.

TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS PRODUKTER/ OPGAVER

1000 kr.løbende, priser	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-5.350,0	0,0	13.323,9	7.973,9
- Heraf generelt ledelse og administration	-400,0	0,0	1.065,8	665,8
- Heraf generel økonomi, HR og strategi	-1.950,0	0,0	4.836,4	2.886,4
- Heraf IT	-200,0	0,0	503,8	303,8
- Heraf bygninger	-2.800,0	0,0	6.917,9	4.117,9
1. Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven	-10.000,0	-23.093,1	24.761,2	-8.331,9
2. Bevaring af kulturarven	-250,0	0,0	606,3	356,3
3. Forskning	0,0	0,0	0,8	0,8
I alt	-15.600,0	-23.093,1	38.692,2	-0,9

Note: Tabel 3 omfatter hovedkonto § 21.33.25. Ordrupgaard. Bevillingen er fordelt delvist baseret på skøn.

Kilde: Navision Stat

Tilgængeliggørelse og formidling af kulturarven omfatter aktiviteter forbundet med at gøre museets samlinger tilgængelige for publikum, herunder udstillingsaktiviteter, undervisning og andre formidlende aktiviteter.

Bevaring omfatter aktiviteter forbundet med at anlægge og opretholde repræsentative samlinger, herunder samlingspleje og erhvervelser.

Forskning omfatter forskningsaktiviteter i forhold til museets samlinger og særudstillinger.

Metode for opgørelse af udgifter per opgave

De direkte udgifter for de faglige opgaver opgøres på baggrund af de faktiske registreringer i økonomisystemet. Museet anvender endvidere Økonomistyrelsens retningslinjer for generelle fællesomkostninger.

Kommentarer til tabel 3

Størstedelen af museets ressourcer anvendes til *tilgængeligførelse og formidling af kulturarven*. Afvigelsen på denne post skal ses i sammenhæng med afvigelsen på *generelle fællesomkostninger*.

Forskning har været udført af fastansat personale, og en fordeling af timer og lønudgifter vil være arbitrær. Udgifterne til publicering af forskningsarbejdet er kontingsmæssigt allokert til formidling.

Generelle fællesomkostninger har et merforbrug. Især bygningsdriften er dyr, og finansieres derfor af egenindtjening, men også de øvrige poster finansieres en stor del af egenindtjening. Ved bogføring konteres al egenindtjening dog på *tilgængeligførelse og formidling af kulturarven*, da det ikke er meningsgivende at fordele på øvrige poster.

Det fremgår således, at museet finansierer 60% af aktiviteten ved egenfinansiering og fondsfinansiering.

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Det er ikke aftalt med Kulturministeriets departement, at disse skal indgå i årsrapporten for Ordrupgaard.

2.4 MÅLRAPPORTERING

2.4.1 Målrapportering del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Ordrupgaard har for 2022 haft i alt 6 udviklingsmål, hvoraf 5 er opfyldt og 1 ikke længere er relevant, da SLKS har overtaget arbejdet med at opfylde målet.

TABEL 4: ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Kerneopgave	Udviklingsmål	Målopfyldelse i 2022
Formidling	Ordrupgaards potentiale i relation til kunsten, historien og arkitekturen skal udfoldes i formidlingen til bredere grupper, herunder børn og unge	Opfyldt
	Ordrupgaards arealer skal i forøget grad indgå i den samlede museumsoplevelse for de besøgende	Opfyldt
	Ordrupgaard vil udvikle og afholde særudstillinger af høj faglighed, der kan nå bredere brugergrupper og øge indtjeningen	Opfyldt
Forskning	Ordrupgaard baserer sin formidling på forskning.	Delvist opfyldt
Bevaring	Ordrupgaard vil få udarbejdet en bevaringsplan med særligt fokus på værkerne i parken	Opfyldt
	Bygningsmassen og parken skal sikres bevaret i god stand	Opfyldt ¹

¹Overført til ny centraliseret ordning i SLKS. Ordrupgaards bevilling bliver i denne forbindelse fra 2024 reduceret, og dermed er den nye model reelt et tiltag, der skal sikre bevaring i god stand.

2.4.2 Målrapportering del 2: Uddybende analyser og vurderinger

Formidling

Ordrupgaards potentiale i relation til kunsten, historien og arkitekturen skal udfoldes i formidlingen til bredere grupper, herunder børn og unge.

1. INDLEDNING

Udviklingsmålet er formuleret i direkte forlængelse af Ordrupgaards vision om, at bredere brugergrupper oplever mødet med kunsten, arkitekturen og historien på Ordrupgaard som vedkommende og udfordrende.

2. SKEMATISK AFRAPPORTERING PÅ DELMÅL OG NØGLETAL

Delmål/nøgletal ¹	R2019	R2020	R2021 ²	B2022	R2022	B2023	B2024	B2025
Udvikling og gennemførelse af formidlingsinitiativer knyttet til kunsten, historien og arkitekturen på Ordrupgaard ³ .	-	-	-	4	✓4	4	4	4
Udvikling og gennemførelse af formidlingsinitiativer særligt målrettet børn og unge ⁴ .	-	-	-	2	✓2	2	2	2
Udvikling og gennemførelse af nye indsatser inden for museets digitale formidling ⁵ .	-	-	-	1	✓1	1	1	1
Antal besøgende i udstillinger, i alt (Danmarks statistik)	918.208⁶	143.062	52.600	110.000	87.427	-	-	-
Antal besøgende under 18 år, ekskl. Undervisningsbesøg (Danmarks statistik)	-	-	3.520	-	5.432	-	-	-
Andel besøgende med bopæl i Danmark uden for udstillings/ besøgsstedernes hjemregion (Den nationale brugerundersøgelse)⁷	-	-	17,4%	-	11,5%	-	-	-
Andel besøgende uden gennemført lang videregående uddannelse (Den nationale brugerundersøgelse)	-	-	46%	-	54%	-	-	-
Besøgendes villighed til at anbefale museet til andre (Andel af gruppen "ambassadører" ud fra opgørelsen af kategorien "anbefalingsvillighed" i Den nationale brugerundersøgelse)⁸	-	-	-	-	74%	-	-	-
Antal besøgende under 18 år i fm. Undervisningsbesøg (Danmarks statistik)	-	-	249	-	953	-	-	-

¹ Delmål er nye og fastsat gennem rammeaftale for årene 2022-2025, hvorfor der ikke foreligger data om disse fra tidligere regnskabsår.

² I 2021 var museet kun åbent i perioden 25. juni – 18. december.

³ Nøgletal for delmålet akkumuleres over tid, men opgøres årligt, idet der er tale om enkeltstående aktiviteter og initiativer.

⁴ Nøgletal for delmålet akkumuleres over tid, men opgøres årligt, idet der er tale om enkeltstående aktiviteter og initiativer.

⁵ Nøgletal akkumuleres over tid, idet udviklingen af nye indsatser vil kunne anvendes fremadrettet, dvs. 4 i 2025.

⁶ Museet var lukket i perioden 2018-2020, og besøgstallene for 2019 og 2020 er derfor baseret på museets turnéudstillinger i ind- og udland.

⁷ Den Nationale Brugerundersøgelse er ikke gennemført på Ordrupgaard for årene 2019 og 2020, da museet var lukket.

⁸ Kategorien "anbefalingsvillighed" i Den nationale brugerundersøgelse følger en ny opgørelsesmetode, der adskiller sig fra den tidligere opgørelsesmetode, som også er beskrevet i bilaget til rammeaftalen for årene 2022-2025. Nøgletallet er derfor ikke sammenligneligt med tidligere års opgørelser.

3. TEKSTMÆSSIG ANALYSE

Det samlede besøgstal på Ordrupgaard udgør i 2022 87.427. Som så mange andre kulturinstitutioner oplever Ordrupgaard i kølvandet på COVID-19 og den stigende inflation udfordringer med at tiltrække gæster til museet. På baggrund af dette må årets besøgstal anses for at være tilfredsstillende, men set i lyset af den nylige åbning af museets nye tilbygning og deraf forøgede kapacitet, kunne Ordrupgaard have ønsket sig et større besøgstal i 2022.

Med udviklingen af fire temabaserede omvisninger har museets besøgende i 2022 kunnet opleve kunsten på museet gennem nye perspektiver. Heriblandt har Ordrupgaard skabt en omvisning, hvor der stilles skarpt på en række markante kvindelige kunstnere. Ordrupgaard blev grundlagt på en tid, hvor kvindelige kunstnere havde vanskelige vilkår, og omvisningen er derfor blevet til ud fra et kontinuerligt ønske om at trække kvinderne på museet frem i lyset. Som led i det kontinuerlige arbejde med at opkvalificere museets digitale formidling er omvisningen om de kvindelige kunstnere på Ordrupgaard desuden blevet introduceret som guidet tur i museets app.

Ordrupgaards helt store indsats i forhold til børneformidlingen i 2022 var forårets åbning af en ny, permanent installation i museets børnerum. På legende og finurlig vis har kunstnerduoen *Randi & Katrine* genskabt Ordrupgaards herskabsvilla fra 1918 i miniformat under titlen *Villapük*. Her kan børnene boltre sig i en eventyrverden, der spejler virkeligheden, hvorved det intuitive møde med kunsten og det kulturhistoriske bringes i spil.

Til *Villapük* har Ordrupgaard desuden fået fremstillet en video, hvor de to kunstnere fortæller om værket og tilblivelsesprocessen.

4. KONKLUSION

Udviklingsmålet, om at Ordrupgaards potentiale i relation til kunsten, historien og arkitekturen skal udfoldes i formidlingen til bredere grupper, herunder børn og unge, anses på den baggrund for opfyldt.

Ordrupgaards arealer skal i forøget grad indgå i den samlede museumsoplevelse for de besøgende.

1. INDLEDNING

Udviklingsmålet forholder sig til Ordrupgaard ikke blot som kunstsamling, men også som kulturhistorisk kompleks. Kunsten på Ordrupgaard skal opleves i sammenhæng med arkitekturen og det omgivende miljø, som er skabt specifikt til at danne ramme om den værdifulde kunstsamling.

2. SKEMATISK AFRAPPORTERING PÅ DELMÅL OG NØGLETAL

Delmål/nøgletal ¹	R2019	R2020	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024	B2025
Udvikling og gennemførelse af formidlingsinitiativer knyttet til kunsten, historien og arkitekturen på Ordrupgaard ³ .	-	-	-	Plan igangsættes	✓Plan igangsæt, herunder landskabsarkitekt engageret og fondsprospekt udarbejdet i 1. version	Plan færdiggøres og mål for den videre proces udarbejdes	Udarbejdede mål for 2024 gennemføres	Udarbejdede mål for 2025 gennemføres

¹Delmål er nyt og fastsat gennem rammeaftale for årene 2022-2025, hvorfor der ikke foreligger data om dette fra tidligere regnskabsår.

3. TEKSTMÆSSIG ANALYSE

Ordrupgaard har de senere år, med opførelsen af Zaha Hadids bygning i 2005 og sidst Snøhetts bygning i 2021, brugt store ressourcer på at opkvalificere museets bygningsmasse.

Bygningerne på Ordrupgaard omgives af et stort grønt område bestående af både skov og park, som er betydningsfuld for det samlede museumskompleks. Ordrupgaard har de seneste år etableret og udviklet Kunstpark Ordrupgaard til stor succes, men store dele af udendørsarealerne kan imidlertid fortsat bringes bedre i spil for helhedsoplevelsen på museet. De kommende år vil Ordrupgaard derfor have fokus på udvikling af museets grønne områder. Det omfatter blandt andet et arbejde med tilgængeliggørelse af parken, hvis oplevelseselementer kan bindes sammen af et mere logisk og brugervenligt stisystem, som også forbedrer adgangsforholdene for gang- og synsbesværede. Desuden er der behov for en indsats i forhold til at sikre bevaringen af det fredede skovstykke ved ankomstområdet til museet.

I samarbejde med en landsskabsarkitekt har Ordrupgaard i 2022 påbegyndt arbejdet med bevaring og udvikling af *Ordrupgaard som grøn oase* gennem en indledende kortlægning af behov og muligheder. Dette arbejde er indtil videre blevet nedfældet i et fondsprospekt. Ordrupgaard vil de kommende år fortsat tilføre ressourcer til dette arbejde.

4. KONKLUSION

Udviklingsmålet om at Ordrupgaards arealer i forøget grad skal indgå i den samlede museumsoplevelse for de besøgende anses på den baggrund for opfyldt.

Ordrupgaard vil udvikle og afholde særudstillinger af høj faglighed, der kan nå bredere brugergrupper og øge indtjeningen.

1. INDLEDNING

Ordrupgaards udstillingsvirksomhed er forskningsbaseret og altid af meget høj faglighed. Samtidig befinder Ordrupgaard sig i en økonomisk virkelighed, hvori udstillingsarbejdet også må indtænkes. Ordrupgaard skal i videst muligt omfang skabe kunstfagligt spændende udstillinger, som afbalanceres med besøgspotentialer uden at gå på kompromis med nogen af delene.

2. SKEMATISK AFRAPPORTERING PÅ DELMÅL OG NØGLETAL

Delmål/nøgletal	R2019	R2020	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024	B2025
Minimum 2 særudstillinger af høj faglighed om året.	7	3	3	3	✓3	2	2	2

3. TEKSTMÆSSIG ANALYSE

Ordrupgaard har i 2022 realiseret målet om at udvikle og afholde særudstillinger af høj faglighed gennem 3 særudstillinger:

Gauguin og hans venner.

26. januar – 1. maj 2022 (95 værker)

Udstillingen udgjorde museets helt store kunstfaglige satsning i 2022. Med exceptionelle udlån fra en lang række fremtrædende museer og private samlere fra hele verden, kunne Ordrupgaard med udstillingen fortælle historien om, hvordan Paul Gauguin og kunstnerkredsen omkring ham skabte et helt nyt malerisk udtryk i slutningen af det 19. århundrede.

Udstillingen henvendte sig til et stort både nationalt og internationalt publikum af kunstinteresserede, og museet havde i alt 41.957 besøgende i udstillingsperioden, hvilket må anses for meget tilfredsstillende set i lyset af de generelle udfordringer med at tiltrække gæster til museet efter Covid-19. Dertil kommer, at der under udstillingsperioden opstod problemer med klimatiseringen i sal 1 (den store udstillingssal) relateret til byggeriet af Ordrupgaards nye tilbygning, hvilket i en periode nødvendiggjorde indførelse af en væsentlig begrænsning af antal gæster og undertiden fuldstændig nedlukning af salen.

Til udstillingen publicerede Ordrupgaard et omfattende, forskningsbaseret katalog med artikler og præsentation af værkerne i udstillingen.

Peter Hansen. Jeg maler det, jeg ser.

18. maj – 4. september 2022 (67 værker)

I sommeren 2022 viste Ordrupgaard en udstilling om kunstneren Peter Hansen. Som den eneste fynbomaler, der i nyere tid ikke havde været genstand for en større præsentation, formåede udstillingen at sætte spot på Hansens liv og kunstneriske virke i et omfattende format. Visningen af Peter Hansen på Ordrupgaard var langt fra tilfældig. Peter Hansen gik i skole med Ordrupgaards stifter Wilhelm Hansen, og livet igennem bevarede de et venskab, der blandt andet lagde kimen til Wilhelm Hansens store interesse for kunst.

Til udstillingen udarbejdede Ordrupgaard et katalog med præsentation af værkerne i udstillingen.

Udstillingen henvendte sig til et især nationalt kunstinteresseret publikum, og Ordrupgaard havde i alt 21.640 besøgende i udstillingsperioden. Museet kunne have ønsket sig flere besøgende til udstillingen, men besøgstallet må anskues ud fra det generelle fald i museumsbesøg i sommerperioden samt de generelle udfordringer med at tiltrække besøgende efter Covid-19.

Vilhelm Lundstrøm. Farvens og formens fornyer.

16. september 2022 – 15. januar 2023 (58 værker)

Ordrupgaard har i efteråret 2022 vist en udstilling om den danske kunstner Vilhelm Lundstrøm. Lundstrøm var et naturligt valg som udstillingstema på Ordrupgaard, idet Lundstrøm havde stor indflydelse på Finn Juhl (1912-1989) som arkitekt og møbel designer, ligesom værker af Lundstrøm fortsat kan opleves i Finn Juhls hus på Ordrupgaard.

Udstillingen henvendte sig til et bredt kunstinteresseret publikum, herunder også yngre målgrupper. Museet havde i udstillingsperioden i 2022 20.756 besøgende (i hele udstillingsperioden frem til 15. januar 2023 udgjorde besøgstallet 29.716).

Til udstillingen publicerede museet en katalog, der præsenterede værkerne i udstillingen.

4. KONKLUSION

Udviklingsmålet om at Ordrupgaard vil udvikle og afholde særudstillinger af høj faglighed, der kan nå bredere brugergrupper og øge indtjeningen, anses på den baggrund for opfyldt.

Forskning

Ordrupgaard baserer sin formidling på forskning

1. INDLEDNING

Forskningen danner grundlag for museets udstillingsaktiviteter, nationale og internationale samarbejder samt formidling af Ordrupgaards historie. Forskningen bidrager til, at museets samlinger og historie fremstår levende, vedkommende og relevante.

2. SKEMATISK AFRAPPORTERING PÅ DELMÅL OG NØGLETAL

Delmål/nøgletal ¹	R2019	R2020	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024	B2025
Ordrupgaard udgiver minimum 1 forskningsbaseret publikation/katalog om året med udgangspunkt i museets faste samling, historie og/eller særudstillinger.	-	-	-	1	✓1	1	1	1
Antal forskningspublikationer (jf. PURE)	0	0	1	1	1	1	1	1
- Heraf fagfællebedømte (jf. PURE)	0	0	0	1	0	1	-	-

¹Delmål er nyt og fastsat gennem rammeaftale for årene 2022-2025, hvorfor der ikke foreligger data om dette fra tidligere regnskabsår.

3. TEKSTMÆSSIG ANALYSE

Ordrupgaard har fortsat i 2022 baseret sit udstillingsarbejde på forskning.

Museet har udgivet forskningspublikationen *Gauguin og hans venner* i tillæg til udstillingen under samme titel. Publikationen indeholder en omfattende præsentation af værkerne i udstillingen samt forskningsartikler forfattet af den franske kunsthistoriker André Cariou og Ordrupgaards museumsinspektør Dorthe Vangsgaard Nielsen.

Det er i 2022 ikke, som forventet, blevet muligt at publicere det færdige forskningsarbejde omhandlende museets stifter, Wilhelm Hansen, og Ordrupgaards historie grundet begrænsede ressourcer og prioritering af andre forsknings- og formidlingsopgaver, herunder særligt de ovenfor nævnte. Det er ambitionen, at publikationen skal udkomme i 2023.

Det er ligeledes ambitionen for 2023 at færdiggøre arbejdet med den afsluttende del af forskningsprojektet vedr. Camille Pissarro og Fritz Melbye, *Pissarro. Et møde på Skt. Thomas*, som er udskudt fra 2019. Det er meningen, at denne skal udkomme i en fagfællebedømt, engelsksproget version.

4. KONKLUSION

Udviklingsmålet om at Ordrupgaard baserer sin formidling på forskning anses for kun delvist opfyldt, idet Ordrupgaard i 2022 jf. ovenstående ikke har produceret fagfællebedømt forskning.

Bevaring

Ordrupgaard vil få udarbejdet en bevaringsplan med særligt fokus på værkerne i parken.

1. INDLEDNING

Kunstpark Ordrupgaard er en integreret og betydningsfuld del af den samlede museumsoplevelse på Ordrupgaard, og bevaringen af denne er derfor væsentlig.

2. SKEMATISK AFRAPPORTERING PÅ DELMÅL OG NØGLETAL

Delmål/nøgletal ¹	R2019	R2020	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024	B2025
Bevaringsplan for kunstværkerne i parken.	-	-	-	Plan igangsættes	✓Plan igangsat og oversigt over værker udført.	Plan foreligger.	Der fastlægges mål for gennemførelse af bevaringsplan fsva. 2024 og frem	Der fastlægges mål for gennemførelse af bevaringsplan fsva. 2025 og frem
Antal genstande/værker registreret i SARA	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Antal nyerhvervede/accessionerede genstande/værker registreret i SARA i året	6	6	1	-	1	-	-	-
Andel behandlingskrævende genstande (vurderet af museet)	0	0	0	0	0	0	0	0

¹Delmål er nyt og fastsat gennem rammeaftale for årene 2022-2025, hvorfor der ikke foreligger data om dette fra tidligere regnskabsår.

3. TEKSTMÆSSIG ANALYSE

I 2013 igangsatte Ordrupgaard en ny strategisk indsats med Kunstpark Ordrupgaard. Parken rummer i dag 10 kunstværker af prominente danske og internationale samtidskunstnere, mens et 11. værk er planlagt til at åbne i foråret 2023. Parken er velbesøgt af museets gæster og i særlig grad børnefamilier og skoleklasser, som går på oplevelse i parkens forskellige installationer.

I 2007 blev der udarbejdet en prioriteret bevaringsplan vedr. Ordrupgaards inden-dørs samlinger af kunst. Museet havde ved udgangen af 2014 realiseret denne, og værkerne er herefter løbende blevet konserveret efter behov, således at samlingerne inden for på museet til stadighed fremstår i stabiliseret/formidlingsejnet tilstand.

Ved indgåelsen af rammeaftalen for 2022-2025 blev det derfor besluttet at fokusere Ordrupgaards udviklingsmål inden for bevaringsområdet mod værkerne i Kunstpark Ordrupgaard.

Ordrupgaard har i 2022 påbegyndt arbejdet med at lave bevaringsplan for værkerne i parken. Som et indledende skridt har museet udarbejdet en oversigt over værkerne, som skal danne udgangspunkt for bevaringsplanen. Som næste etape i projektet vil Ordrupgaard engagere en konservatorer med henblik på at vurdere værkernes nuværende stand.

4. KONKLUSION

Udviklingsmålet om at Ordrupgaard vil få udarbejdet en bevaringsplan med særligt fokus på værkerne i parken anses på den baggrund for opfyldt.

Bygningsmassen og parken skal sikres bevaret i god stand

1. INDLEDNING

Bygningsmassen og parken på Ordrupgaard er af stor kulturhistorisk værdi for den samlede museumsoplevelse, og bevaringen af begge dele er derfor væsentlig.

2. SKEMATISK AFRAPPORTERING PÅ DELMÅL OG NØGLETAL

Delmål/nøgletal ¹	R2019	R2020	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024	B2025
Der udarbejdes et overblik over vedligeholdelsesbehovet for bygningsmassen i samarbejde med SLKS.	-	-	-	Plan igangsættes	✓Der er i SLKS etableret en struktur for opgavevaretagelsen.	Overblik over vedligeholdelsesbehov foreligger og mål for gennemførelse fsva. 2023 og frem fastlægges	Der fastlægges mål for gennemførelse af bevaringsplan fsva. 2024 og frem	Der fastlægges mål for gennemførelse af bevaringsplanen fsva. 2025 og frem

¹Delmål er nyt og fastsat gennem rammeaftale for årene 2022-2025, hvorfor der ikke foreligger data om dette fra tidligere regnskabsår.

3. TEKSTMÆSSIG ANALYSE

Der er på departementets beslutning indgået en ordning om at centralisere opgaven i SLKS. Der bliver til dette arbejde jf. aftalen trukket midler fra Ordrupgaards bevilling.

4. KONKLUSION

Udviklingsmålet om at bygningsmassen og parken skal sikres bevaret i god stand anses på den baggrund for opfyldt.

2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

	Regnskab (2022)	Grundbudget (2023)
Bevilling og øvrige indtægter	-38,7	-38,7
Udgifter	38,7	38,7
Resultat	0,0	0,0

Note: Institutionens økonomiske resultat 2022 og forventninger til det kommende år omfatter den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.33.25.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke tabel 05) og foreløbigt Grundbudget 2023.

Vi forventer, at museets drift i 2023 bliver normaliseret efter de sidste års ekstraordinære opgaver med lukkeperiode, genåbning og indkøring af Snøhettas tilbygning og mange nye medarbejdere.

De væsentligste tiltag i 2023 bliver, ud over det sædvanlige men krævende arbejde med særudstillinger og drift, at fortsætte arbejdet med at gøre parken mere tilgængelig for flere brugergrupper og bevare park og fredskov. Dette arbejde inkluderer arbejde med at skaffe midler til bedre parkeringsforhold for at skåne fredskoven, bedre stisystem i parken og mere biodiversitet, og er i overensstemmelse med museets strategi for 2022-2025, hvor Ordrupgaard som grøn oase er i fokus.

3. REGNSKAB

3. REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i BEK nr. 116 af 19/02/2018, gældende bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen mv. samt i de regnskabsregler og principper, Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsbaserede regnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2022 er opstillet efter Økonomistyrelsens principper.

Regnskabet er baseret på udtræk fra Navision og Statens Koncern System.

Indtægter i forbindelse med udlån af kunstværker indregnes, når udstillingen, der udlånes til, lukker, og Ordrupgaard dermed har leveret ydelsen.

Ordrupgaard modtager tilskud fra eksterne tilskudsgivere til dækning af udgifter til særudstillinger eller andre projekter. Der oprettes en særlig aktivitet i Navision for hvert enkelt projekt. Tilskuddet registreres i balancen som skyldigt arbejde på Underkonto 97: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Alle udgifter afholdt i forbindelse med det tilskudsdekkede projekt modregnes i tilskuddet.

Alle entréindtægter i forbindelse med tilskudsdekkede aktiviteter registreres i driften.

Endeligt projektregnskab udarbejdes, når alle udgifter er registreret. Et eventuelt mindreforbrug på projektet skal tilbageføres til tilskudsgiver og bibeholdes derfor som en skyldig post, planlagt egenfinansiering udgiftsføres løbende, mens et eventuelt merforbrug tabsføres, når det konstateres.

Denne model er valgt for at have en skarp adskillelse mellem drifts- og tilskudsfinansierede udgifter.

Der hensættes til forpligtelser, der vedrører regnskabsåret, som er sandsynlige men uvisse med hensyn til præcis størrelse og/eller afviklingstidspunkt.

3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.

TABEL 6. RESULTATOPGØRELSE

1000 kr., løbende priser	2021	2022	B 2023
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-15.000,0	-15.600,0	-15.300,0
Indtægtsført bevilling i alt	-15.000,0	-15.600,0	-15.300,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-7.865,6	-12.571,2	-12.553,5
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-7.860,1	-12.563,3	-12.553,5
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-5,5	-7,9	0,0
Tilskud til egen drift	-4.617,8	-10.529,8	-10.820,0
Gebyrer	0,0		
Ordinære driftsindtægter i alt	-27.483,4	-38.701,0	-38.673,5
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	306,9	764,5	637,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	321,3	225,7	56,0
Forbrugsomkostninger i alt	321,3	225,7	56,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	10.841,7	13.835,3	13.547,6
Andre personaleomkostninger	0,0		
Pension	1.406,9	1.864,8	2.094,7
Lønrefusion	-303,0	-782,2	-192,0
Personaleomkostninger i alt	11.945,6	14.917,9	15.450,3
Af- og nedskrivninger	1.374,5	1.557,2	1.656,6
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.740,4	1.906,2	2.317,1
Andre ordinære driftsomkostninger	11.820,5	17.285,6	16.392,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	27.509,2	36.657,1	36.509,0
Resultat af ordinær drift	25,8	-2.043,9	-2.164,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0,0	-27,1	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	25,8	-2.071,0	-2.164,5
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	2.060,5	2.070,1	2.164,5
Resultat før ekstraordinære poster	2.086,3	-0,9	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	2.086,3	-0,9	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 06) og Grundbudget (FFL) 2023.

2022 var det første år efter nedlukningsperioden, hvor museet havde åbent et helt år, når der ses bort fra nedlukningen i januar. Dermed giver sammenligning med 2021 regnskabstallene, hvor der kun var åbent i knap 6 måneder, ikke meget mening. Derfor sammenlignes med grundbudget for 2022. I grundbudgettet indgik i sagens natur ikke de indtægtsmæssige konsekvenser af nedlukningen i januar 2022, ligesom de meget høje naturgasudgifter kun delvist var kendte på budgetteringstidspunktet. Grundbudgettet var baseret på en forventning om fortsat gode besøgstal, herunder at turisterne kom tilbage. Besøgstallene blev ikke helt så gode som forventede, og turisterne nåede heller ikke ud til Ordrupgaard i det omfang, vi havde forventet.

Til trods for disse økonomiske udfordringer, udgjorde årets resultat et mindreforbrug på 0,9 t.kr.

Bevillingen er øget med 400 t.kr., forklaret ved tillægsbevilling til kompensation af tabte indtægter i forbindelse med nedlukningen i januar 2022. En del af bevillingen vedrører midler overført fra Ordrupgaards egenfinansiering i 2019 til dækning af de øgede udgifter i forbindelse med aktivering, afskrivning og forrentning af vagtstuen. Der er overført 7 mio. kr., der bliver tilbageført til Ordrupgaard over 10 år (2021-2031).

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser er 831,3 t.kr. lavere end budgetteret, hvilket kan tilskrives nedlukning i første halvdel af januar, hvor en meget populær særudstilling skulle have haft den sidste uge af udstillingen. Der var budgetteret med 800 t.kr. i indtægter i denne slutperiode. Museet blev kompenseret ved en tillægsbevilling på 400 t.kr. for manglende indtægter som nævnt ovenfor.

Personaleomkostningerne er 743,4 t.kr. lavere end budgetteret. Dette skyldes primært personalemæssige besparelser i form af vakante stillinger og reduktion af skyldige feriepenge.

Andre ordinære driftsomkostninger er 10.870,2 t.kr. lavere end budgetteret, hvilket primært skyldes udskydelse af fondsfinansierede projekter, hvorved tilskud til egen drift er 11.465,1 t.kr. lavere end budgetteret. Naturgasprisernes voldsomme stigning har medført øgede udgifter på 1.356 t.kr. mere end budgetteret. I tillæg hertil har Himmelhaveprojektet resulteret i en voldgiftssag, som Ordrupgaard skal betale af driftsbevillingen. Der er derfor hensat 1.000,0 t.kr. til procesomkostninger.

Til trods for uforudsete udgifter på ca. 2,5 mio. kr., nedlukning i januar og færre besøgende end forventet har Ordrupgaard formået at tilpasse udgifterne til indtægterne. Dette har kun kunnet lade sig gøre, fordi medarbejderne har trukket et ekstraordinært stort læs og dækket af for vakante stillinger og manglende barselsvikarer, og ved at foretage store besparelser i museets øvrige drift, hvor en række nødvendige projekter er blevet udskudt.

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	0,9

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke tabel 07).

Mindreforbrug på 0,9 t.kr. overføres.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der var i 2021 hensat 750 t.kr. til naturgas og 500 t.kr. til ekstrakrav på et kunstværk. Disse hensættelser er i 2022 tilbageført, i alt 1.250 t.kr. De faktiske udgifter relateret hertil er i 2022 udgiftsført på de relevante finanskonti.

3.3 BALANCEN

I det følgende kommenteres balancen for Ordrupgaard. Balancen viser formuen pr. 31. december 2022. Den samlede balance udgør 70,5 mio. kr. pr. 31. december 2022 mod 73,5 mio. kr. pr. 31. december 2021. Dette fald skyldes primært afskrivninger på anlægsaktiver.

TABEL 8. BALANCEN

Aktiver 1000 kr.		2021	2022	Passiver		2021	2022
Note:	Anlægsaktiver:			Note:	Egenkapital		
1	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>				Reguleret egenkapital (start-kapital)	438,0	438,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, pa- tenter, licenser m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opfø- relse	-	-		Bortfald og kontoændringer	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-		Udbytte til staten	-	-
2	<i>Materielle anlægsaktiver</i>				Overført overskud	587,7	588,6
	Grunde, arealer og bygninger	53.028,3	51.114,4		Egenkapital i alt	1.025,7	1.026,6
	Infrastruktur	-	-	3	Hensatte forpligtelser	1.250,0	1.075,0
	Transportmateriel	-	-		<i>Langfristede gældsposter</i>		
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		FF4 Langfristet gæld	42.293,7	40.594,9
	Inventar og IT-udstyr	236,7	230,5		Donationer	11.563,7	11.142,9
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		Prioritets gæld	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	53.265,0	51.344,9		Anden langfristet gæld	-	-
	Statsforskrivning	438,0	438,0		Langfristet gæld i alt	53.857,4	51.737,8
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		<i>Kortfristede gældsposter</i>		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	438,0	438,0		Leverandører af vare og tjene- steydelser	840,0	3.000,9
	Anlægsaktiver i alt	53.703,0	51.782,9		Anden kortfristet gæld	502,4	565,0
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	841,5	776,6
	Varebeholdning	997,5	706,3		Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	15.145,2	12.253,3
	Tilgodehavender	7.344,3	10.253,2		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-	10,0
	Periodeafgrænsningsposter	-	-		Skyldige indefrosne ferie- penge	-	-
	Værdipapirer	-	-		Kortfristet gæld i alt	17.329,1	16.605,8
	Likvide beholdninger				Gældsforpligtelser i alt	71.186,5	68.343,6
	FF5 Uforrentet konto	13.004,8	10.812,7		Passiver i alt	73.462,2	70.445,2
	FF7 Finansieringskonto	- 1.599,6	- 3.126,4				
	Andre likvider	12,2	16,5				
	Likvide beholdninger i alt	11.417,4	7.702,8				
	Omsætningsaktiver i alt	19.759,2	18.662,3				
	Aktiver i alt	73.462,2	70.445,2				

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 08).

3.3.1 Aktiver

Materielle anlægsaktiver er faldet med 1.920,1 t.kr., hvilket primært skyldes årets afskrivninger. Saldoen på materielle anlægsaktiver er summen af Ordrupgaards egenfinansierede anlæg og donerede anlæg (Zaha Hadid bygningen, indviet 2005).

Finansielle anlægsaktiver består alene af statsforskrivningen.

Varelageret er reduceret med 291,2 t.kr., hvilket delvist skyldes ny strategi for butikken og dermed varesortiment, men også en justering af den regnskabsmæssige behandling af publikationer udgivet af kunsthaglige hensyn.

Tilgodehavender er steget med 2.908,9 t.kr., hvilket især skyldes tilgodehavende fondsmidler og afhænger af de enkelte fondes udbetalingspolitik.

Likvide beholdninger er samlet reduceret med 3.714,6 t.kr. som en delvis konsekvens af de øgede tilgodehavender. FF4, FF5 og FF7 afstemmes og bogføres af Statens Administration i første kvartal 2023.

Samlet er der et fald i omsætningsaktiverne på 1.096,9 t.kr.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen består af den regulerede egenkapital og overført overskud. Egenkapitalen er øget med årets mindreforbrug på 0,9 t.kr. til i alt 1.026,6 t.kr.

Hensatte forpligtelser er faldet med 175,0 t.kr. Dette udgøres af tilbageførte hensættelser til naturgasudgift på 750 t.kr. og til ekstrakrav vedr. nyt kunsthværk på 500 t.kr. De realiserede udgifter vedrørende hensættelserne er i 2022 udgiftsført under andre ordinære driftsomkostninger. I 2022 er der hensat til forventet højere naturgasudgift end faktureret aconto på 75 t.kr. og til estimerede procesudgifter i forbindelse med voldgiftssag, 1.000,0 t.kr.

Den langfristede gæld er faldet med 2.119,6 t.kr. som konsekvens af afskrivninger på anlægsaktiver og svarer næsten til summen af anlægsaktiver. Da FF4 først afstemmes og bogføres af Statens Administration i første kvartal 2023, er der dog en mindre afvigelse.

Gæld til leverandører er steget med 2.160,9 t.kr. Dette skyldes delvist udgifter i forbindelse med etablering af nyt kunsthværk, og herudover generelt højere aktivitet, da museet var COVID-19 lukket i sidste halvdel af december 2021.

Skyldige feriepenge er faldet med 64,9 t.kr. på grund af stort fokus på løbende afvikling af ferie. I 2021 blev en del ferie overført pga. travlhed i forbindelse med åbningen i august.

Igangværende arbejder for fremmed regning er faldet med 2.891,9 t.kr., hvilket primært skyldes, at en bekostelig særudstilling åbnede i januar 2022, og at opførsel af et kunstværk har stået stille under nedlukningen, men nu er under udarbejdelse.

Samlet er der således et fald i kortfristet gæld på 723,3 t.kr.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING

Note:	1000 kr., løbende priser	2021	2022
Egenkapital primo R-året		3.112,0	1.025,7
Startkapital primo		438,0	438,0
+Ændring i startkapital		0,0	0,0
Startkapital ultimo		438,0	438,0
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		2.674,0	587,7
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud		0,0	0,0
+Overført fra årets resultat		-2.086,3	0,9
- Bortfald af årets resultat		0,0	0,0
- Udbytte til staten		0,0	0,0
Overført overskud ultimo		587,7	588,6
Egenkapital ultimo		1.025,7	1.026,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 09).]

I tabel 9 er redegjort for udviklingen i den samlede egenkapital. Museet har i 2022 haft et resultat på 0,9 t.kr., hvorved egenkapitalen udgør 1.026,6 t.kr. ved årets udgang.

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 2022	40.202,0
Låneramme pr. 31. december 2022	54.800,0
Udnyttelsesgrad i procent	73,4%

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 10).

Træk på lånerammen er summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver på 51.344,9 t.kr. fratrukket bogført værdi pr. 31. december 2022 på donerede anlægsaktiver på 11.142,9 t.kr.

Lånerammen har ikke været overskredet i løbet af 2022.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

1000 kr., løbende priser	2022
Lønsumsloft FL	10.200,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	12.100,0
Lønforbrug under lønsumsloft	13.772,5
Difference (merforbrug)	- 1.672,5
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	11.858,3
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	10.185,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 11).

Der er et merforbrug under lønsumsloftet. Merforbruget skal ses i lyset af lønudgifter i forbindelse med særudstillingsvirksomhed. Museet har adgang til at forøge lønsumsloftet svarende til indtægterne i forbindelse med særudstillingsvirksomhed og andre særarrangementer. Herudover anvendes opsparet lønsum.

Tilskudsfinansierede lønudgifter, der ikke er omfattet af lønsumsloftet, udgjorde 1.143,8 t.kr.

3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Overført overskud ultimo året	Viderefø- relse Ultimo
Drift								
21.33.25	Ordrupgaard	Omkost- nings- baseret	Udgifter	36,3	38,7	-2,4	-0,6	
			Indtægter	-20,7	-23,1	2,4		
Anlæg								
21.33.71.65	Himmelhaven	Anlægsbe- villing	Udgifter	0,0	3,7	-3,7		0,0
			Indtægter	0,0	-2,0	2,0		

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker tabel 12).

Museet havde i 2022 et bevillingsmæssigt mindreforbrug på 0,0 mio. kr.

Byggeprojekterne er afleveret, og alle midlerne er disponeret. Men der er af entreprenøren anlagt en voldgiftssag. Eventuelle udgifter hertil skal afholdes af driftsbevillingen, da der ikke er midler i anlægsbevillingen.

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	345,2	0,0	345,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2022 (før afskr.)	345,2	0,0	345,2
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022 (før afskr.)	345,2	0,0	345,2
Akk. afskrivninger	345,2	0,0	345,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2022	345,2	0,0	345,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Afskrivningsperiode/år	3-5 år		

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1.2022	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022	0,0

TABEL 14. NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	74.500,9	-	-	-	2.397,5	76.898,4
Opskrivning	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 1.1.2022 (før afskr.)	74.500,9	-	-	-	2.397,5	76.898,4
Tilgang	-	-	-	-	57,9	57,9
Afgang	-	-	-	-	101,3	101,3
Kostpris pr. 31.12.2022 (før afskr.)	74.500,9	-	-	-	2.354,1	76.855,0
Akk. afskrivninger	23.386,5	-	-	-	2.123,6	25.510,1
Akk. nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2022	23.386,5	-	-	-	2.123,6	25.510,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	51.114,4	-	-	-	230,5	51.344,9
Årets afskrivninger	1.913,9	-	-	-	-37,1	1.876,8
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	1.913,9	-	-	-	-37,1	1.876,8
Afskrivningsperiode/år	0-50 år				3-5 år	

I gang-værende arbejder for egen regning	
Primosaldo pr. 01.01.2022	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-
Kostpris pr. 31.12.2022	-

Årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver på i alt 1.876,8 t.kr. er højere end i tabel 6 Resultatopgørelse (1.557,2 t.kr.), hvilket skyldes neutralisering af donerede anlægsaktiver, i alt 420,8 t.kr. og afskrivninger på afgang, i alt 101,3 t.kr. (kilde: Navision Stat).

TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSE

1000 kr.	
Hensat i 2022 til	Beløb
Naturgasforbrug 2022 - ekstra	75,0
Procesudgifter voldgiftssag - estimeret	1.000,0
Hensættelser i alt	1.075,0

Årsopgørelsen fra naturgasleverandøren modtages først i februar/marts 2023. Det faktiske forbrug er højere end faktureret aconto. Hensættelsen er baseret på et skøn over den forventede enhedspris i december.

Byggeriet af Himmelhaven er resulteret i en voldgiftssag. Da alle midler er disponeret på anlægsbevillingen, forventes driftsbevillingen at skulle afholde procesudgifterne. Disse er forsigtigt estimeret til 1,5 mio. kr. af SLKS, hvoraf noget er afholdt på anlægsbevillingen i 2022. Af den resterende del afsættes et skønnet beløb 1,0 mio. kr. på driftsbevillingen, idet det vurderes sandsynligt, at museet uanset udfaldet af voldgiftssagen skal betale en del af procesudgifterne. SLKS forventer et for museet positivt udfald af selve voldgiftssagen.

4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Ordrupgaard har ingen indtægtsdækket virksomhed i 2022.

4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV.

Ikke relevant for Kulturministeriets institutioner.

4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

Museet administrerer ikke gebyrordninger.

4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 19. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets ud- gifter	Årets re- sultat	Overskud til videreførelse
Private fonde	15.093,3	7.634,6	10.485,5	2.850,9	12.242,4
Statslige fonds- og programmidler	10,9	-	-	-	10,9
Øvrige	41,0	3,3	44,3	41,0	-
I alt	15.145,2	7.637,9	10.529,8	2.891,9	12.253,3

Private fonde udgøres af enkelte projekter, der er blevet forsinket og et kunstværk der er under opførelse og vil blive færdiggjort i 2023. Herudover består balancen af modtagne tilsagn til særudstillinger.

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

Ordrupgaard har ingen tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed.

4.6 FORELAGTE INVESTERINGER

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

Ordrupgaard har ingen afsluttede anlægsprojekter i 2022.

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

	Senest forelagt	Byggestart	Afholdte udgifter i alt	Afholdte udgifter, indeværende år	Godkendt totaludgift
Igangværende anlægsprojekt					
Himmelhaven 33.21.71.65	30. aug. 2018	Mar 2019	133,5	3,7	133,5

Slots- og Kulturstyrelsen (SLKS) afholder som bygherre udgifterne og viderefakturerer disse til Ordrupgaard.

Der er i alt afholdt udgifter for 133,5 mio. kr. på projektet. Pga. en budgetoverskridelse, er der i 2019 overført 2 mio. kr. fra Ordrupgaards driftsbevilling til anlægsbevillingen, hvorved den godkendte totaludgift udgør fondsmidler for 131,5 mio. kr. og egenfinansierede udgifter for 2,0 mio. kr.

Snøhettas bygning og energiprojektet (Himmelhaven) er afleveret til museet og taget i drift i 2021, men projektet afventer afgørelse af voldgiftssag i 2023 for endelig afslutning. Udgifter hertil afholdes af driftsbevillingen, såfremt de samlede udgifter overstiger 133,5 mio. kr.

4.7 IT-OMKOSTNINGER

TABEL 22. IT-OMKOSTNINGER, MIO. KR.

Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	250,0
It-systemdrift	123,4
It-vedligehold	29,8
It-udviklingsomkostninger	32,4
Udgifter til it-varer til forbrug	51,7
i alt	487,3

Lønudgiften er estimeret på basis af et skøn over tidsforbrug. Ordrupgaard anvender it-systemer fra Statens It og Statens Administration, der ikke indgår i ovenstående tabel.

4.8 SUPPLERENDE BILAG

TABEL 23. TILSKUDSREGNSKAB

Museet yder ikke tilskud.

TABEL 24. UDESTÅENDE TILSAGN

Museet yder ikke tilskud, hvorfor tabellen ikke er relevant.

TABEL 25. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGSOPGAVER

Der er ikke aftalt nøgletal.