

Den Danske Filmskole  
**ÅRSRAPPORT 2023**

## **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 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 .....	7
2.3	KERNEOPGAVER OG RESSOURCER .....	13
2.4	MÅLRAPPORTERING .....	16
2.5	FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR .....	19
3.	REGNSKAB .....	24
3.1	ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS .....	24
3.2	RESULTATOPGØRELSE MV .....	24
3.3	BALANCEN .....	27
3.4	EGENKAPITALFORKLARING .....	29
3.5	LIKVIDITET OG LÅNERAMME .....	29
3.6	OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT .....	30
3.7	BEVILLINGSREGNSKABET .....	30
4.	BILAG .....	32
4.1	NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE .....	32
4.2	INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED .....	33
4.3	GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED .....	34
4.4	GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED .....	34
4.5	TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED .....	34
4.6	FORELAGTE INVESTERINGER .....	34
4.7	IT-OMKOSTNINGER .....	35
4.8	SUPPLERENDE BILAG .....	35

# 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 2023.

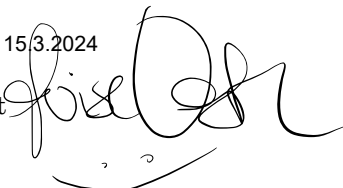
## PÅTEGNING

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.

Sted, dato 15/3.2024

Underskrift



Bestyrelsesformand Louise Vesth

Rektor Tine Fischer

København, 22. marts 2024

Underskrift



Afdelingschef Torsten Asbjørn Andersen

## 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 2023 på baggrund af en 1-årig udviklingsaftale mellem Den Danske Filmskole og Kulturministeriet.

#### **2.1.1 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.

#### **2.1.2 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 i 2023 et underskud på 1,6 mio. kr. med en nettoudgiftsbetaling på 50,7 mio. kr.

## Vurdering af det økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat betragtes som tilfredsstillende.

Underskuddet på 1,6 mio. kr. var forventet og med baggrund i et godkendt forbrug af opsparing.

Grundbudgettet var udarbejdet med udgangspunkt i et nulresultat og godkendelsen af forbrug af opsparing på 1,6 mio. kr. blev givet i løbet af året. De 1,6 mio. kr. fordeles på øgede udgifter til facility management med 0,9 mio. kr. og indvendig vedligehold/indretning og undervisning 0,7 mio. kr.

Følgende afvigelser til grundbudgettet udgør den resultatmæssige afvigelse på 1,6 mio.kr.

Indtægterne er 3,1 mio. kr. højere end budgettet og kan primært henføres til følgende:

- Efteruddannelsen med øget aktivitet 2,1 mio.kr.
- Kulturinstitutionsaktiviteter og afgangsfestival "Generation" 0,6 mio. kr.
- Elevproduktioner og KUV 0,2 mio. kr.
- Øvrige 0,2 mio. kr.

Driftsomkostningerne er 4,7 mio. kr. højere end budgettet og kan primært henføres til følgende:

- Efteruddannelsen med øget aktivitet (jf. indtægter) 1,9 mio. kr.
- Undervisning, udviklingssamarbejder og KUV 0,5 mio.kr.
- Kulturinstitutionsaktiviteter og afgangsfestival "Generation" 0,9 mio. kr.
- Lønninger lavere med -0,2 mio. kr.
- Bygninger indretning og indvendig vedligehold 0,9 mio. kr.
- Teknik, anskaffelser af produktionsudstyr til elevproduktioner og undervisning 0,5 mio. kr.
- IT 0,2 mio. kr.



**TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL**

<b>Hovedtotal</b>			
1000 kr., løbende priser	2022	2023	2024
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	- 49.296 -	55.206 -	59.925
- Heraf indtægtsført bevilling	- 49.000 -	50.700 -	57.200
Ordinære driftsomkostninger	53.692	60.818	63.985
Resultat af ordinær drift	4.396	5.612	4.060
Resultat før finansielle poster	219	1.415	1.335
Årets resultat	382	1.583	1.500
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	3.651	3.074	3.400
Omsætningsaktiver	15.158	14.889	15.000
Egenkapital	6.760	5.177	3.677
Langfristet gæld	2.428	2.372	2.500
Kortfristet gæld	9.536	10.264	10.300
Lånerammen	3.800	3.800	3.800
Træk på lånerammen	2.775	2.198	3.300
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	73%	58%	87%
Negativ udsvingsrate	672%	491%	320%
Bevillingsandel	99%	92%	95%
Overskudsgrad	-1%	-3%	-3%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	47	51	54
Årsværkspris	557	568	604

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

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

### Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Udnyttelsen af lånerammen er faldet med 15% point fra 73% til 58% og kan henføres til nettoafskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver på 0,7 mio. kr. og en mindre tilgang på produktionsanlæg på 0,1 mio. kr.

Den negative udsvingsrate er faldet til 491% ved underskuddet på 1,6 mio. kr. og dermed brug af overførte overskud. Herefter er der overførte overskud på 4,3 mio. kr. med en startkapital på 0.9 mio. kr.

Bevillingsandelen er faldet fra 99% til 92% med væsentlig højere driftsindtægter end bevillingsforhøjelsen.

Overskudsgraden er negativ med 3% som et resultat af det planlagte driftsunderskud.

## Udvikling i årsværk

Stigningen på 4 årsværk menes primært at kunne henføres til 2 årsværk på faste medarbejderstab og to årsværk ved projektansættelser i forbindelse med øgede aktiviteter.

## 2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

### Institutions driftskonti

**TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI**

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2023	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	54,2	61,0	0,0
	Indtægter	-3,5	-8,7	4,3

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)]

Årets udgifter er 6,8 mio. kr. højere end bevillingen på indtægterne 5,2 højere og dermed en nettoudgift på 1,6 mio. kr. højere end bevillingen.

## 2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i et underskud på 1,6 mio. kr., der er disponeret til overførte overskud, udgør akkumulerede overførte overskud ultimo 2023 4,3 mio. kr.

**TABEL 2A: OVERSKUD, HOVEDKONTO**

1000 kr.løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
<b>Beholdning primo R-året</b>		<b>0,0</b>	<b>5883,7</b>
Årets øvrige bevægelser	2023	0,0	-1583,0
<b>Beholdning ultimo R-året</b>		<b>0,0</b>	<b>4300,7</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)]

## 2.2.4 Årets faglige resultater

Kulturministeriet og Den Danske Filmskole har indgået en udviklingsaftale for 2023, da indgåelsen af en flerårig rammeaftale afventer udpegning af en bestyrelse, som kan understøtte og godkende skolens fremtidige strategi.

Skolens udviklingsaftale for 2023 indeholder udviklingsmål, som har fokus på skolens dimittendledighed samt mål med ophæng i FN's Verdensmål.

Filmskolen har i 2023 derudover arbejdet med en videreførelse af de strategiske indsatsområder, som blev udarbejdet i en medarbejder- og studenterinkluderende proces på skolen i 2021 & 2022, hvor der blev udpeget tre overordnede indsatsområder:

- Udvikle uddannelserne
- Åbne skolen op
- En samlet filmskole

#### Udvikle uddannelserne

Skolen har stort fokus på kontinuerligt at udvikle vores uddannelser og har derfor arbejdet aktivt for at styrke skolens **pædagogik** og **videngrundlag**. Skolen har således diskuteret og fastsat skolens pædagogiske principper, som skal være ramme-sættende for de didaktiske indsatser, den pædagogiske tilrettelæggelse og den pædagogiske udvikling. Derudover er Den Danske Filmskoles videngrundlag baseret på viden fra praksis, viden fra Kunstnerisk Udviklingsvirksomhed (KUV) og viden fra forskning, hvilket skolen har arbejdet på at forstærke, især viden fra KUV og forskning er blevet konsolideret i skolens videngrundlag.

For at styrke uddannelserne har skolen ligeledes arbejdet med at ændre stillingsstrukturen for lærergruppen, således at ansvaret for uddannelserne fremover varetages af **brede fagmiljøer** med tæt forankring i branchen. Filmbranchen undergår en markant forandring i disse år og det er af afgørende betydning for uddannelsernes relevans, at skolen er i stand til at tiltrække ledende, aktive branche-kapaciteter, der kan bibeholde deres aktive filmiske praksis. Arbejdet med at udvikle brede fagmiljøer blev igangsat i 2021 og er nu næsten fuldført. Den sidste uddannelse vil overgå til den nye struktur i 2024.

Skolen har udvidet og systematiseret de **internationale samarbejder**, så stort set alle studerende har indgået i internationale samarbejdsprojekter, og dermed fået mulighed for at udvikle deres globale udsyn og internationale netværk. Samtidig har Filmskolen i 2023 fået godkendt og tildelt et **Erasmus Charter**, som skal anvendes til at udvikle større samarbejdsprojekter på tværs af Europa.

Med baggrund i de strategiske indsatser har skolen besluttet at udarbejde **nye studieordninger** på alle skolens uddannelser. Dels skal de nye studieordninger afspejle en styrket relevans, branchetilknytning og faglighed, både på videngrundlag, pædagogisk tilrettelæggelse og internationalisering, dels skal studieordningerne afspejle et niveau, der kan medvirke til at sikre en fremtidig positiv akkreditering. Arbejdet med de nye studieordninger er igangsat i 2023 og forventes afsluttet i 2024.

## Åbne skolen op

Skolen har haft et stort ønske om at åbne skolen og skolens uddannelser op for en bredere offentlighed, dels for at blive en central, dagsordensættende aktør i branchen og dels for at tiltrække en mere alsidig gruppe af potentielle ansøgere til skolen.

Filmskolen har i samarbejde med de øvrige kunstskeoler udarbejdet et **diversitetscharter**. Charteret er en fælles erklæring om øget fokus på diversitet og inklusion. Dels fordi vi ønsker fokus på lige adgang til og lige muligheder for kunstnerisk uddannelse. Og dels fordi vi betragter diversitet som et kreativt og kvalitativt potentiale. I charteret er en række konkrete målsætninger i relation til øget diversitet i rekrutteringen af studerende og ansatte, uddannelse i bias-bevidsthed og sprogbrug samt udvikling af pensum. Skolens diversitetsudvalg arbejder i tæt samarbejde med ledelsen videre med de konkrete målsætninger.

Skolen har i 2023 optaget 48 nye studerende, der skal uddannes til at blive visionære ledere med kulturelt og demokratisk udsyn. I forbindelse med **optagelsesprocesserne** har skolen netop arbejdet med at øge repræsentationen og diversiteten blandt skolens studerende. Derfor lancerede skolen i 2023 en inkluderende rekrutteringskampagne samt nedsatte optagelsesudvalg med en bred repræsentation, der i forbindelse med optagelsesprocesserne modtog bias-undervisning. Arbejdet vil fortsætte i de kommende år, således at skolen kontinuerligt har for øje at sikre nye generationer af markante stemmer fra alle dele af samfundet.

I juni afholdt skolen **afgangsfestivalen GENERATION**, et nyt format og et ambitiøst vindue mod omverden. I løbet af festivalen præsenterede GENERATION de 13 afgangsfilm fra årets 42 afgangsstuderende, 14 internationale talentfilm fra årets store festivaler i Cannes, Venedig, Berlin, Locarno og Rotterdam, 5 koncerter med nye danske og internationale artister, 8 talks og debatter om tidens store kunstneriske og brancherelavante dagsordener samt en særligt tilrettelagt dag for den danske branche med filmvisninger, pitches og live-interviews.

GENERATION løb over fem dage og blev et tilløbsstykke, både for filmbranchen, og for det brede publikum, som mødte talstærkt op til både filmforevisningerne og debatterne. I alt tiltrak festivalen ca. 3.300 publikummer og ca. 350 branchegæster.

Foruden GENERATION er skolens **kulturinstitutionelle forpligtigelse** yderligere blevet udviklet i 2023. Skolen har taget et stort skridt i at åbne skolen op med offentlige filmvisninger, sociale arrangementer og debatter i et fast, tilbagevendende kulturprogram. Et højdepunkt har været den velbesøgte film- og talkserie 'Institutionaliseret'. Med udgangspunkt i seks udvalgte film og temaer, har skolen i samarbejde med Gyldendal og digteren Haidar Ansari inviteret en række kunstnere, forfattere, meningsdannere og eksperter til at diskutere institutionalisering i kunsten fra et klasseperspektiv.

Samtidig har skolens **efteruddannelse** for alvor fået flyvehøjde i 2023 efter flere års nedlukning. Efteruddannelsen har til formål løbende at videreuddanne branchen og

bidrage med ny viden om tidens vigtigste kunstneriske og ledelsesmæssige tendenser indenfor forretningsudvikling, international finansiering, ny teknologi, markedsudvikling, innovation i kunstnerisk udvikling, grøn omstilling, diversitet mm. Samtidig skal efteruddannelsen give branchen et reelt kompetenceløft til at agere og lede i et internationalt og komplekst film- og mediemarked. Efteruddannelsen har udbudt 42 kurser på højt internationalt niveau med internationale konferencer som bl.a. *Picture This* – om AI som den nye forandringsagent, *Nordic Talents – internationalt pitchforum for unge talenter*, *Sonic Storytelling in Modern Cinema and Streaming*, *Creative leadership*, *From Local to Global – Film editing Masterclass* samt *udviklingsworkshop om fremtidens fortællinger*.

### En samlet Filmskole

Skolen har i 2023 fortsat haft fokus på at skabe rammer for et **attraktivt arbejds- og studiemiljø**. I 2023 fortsatte arbejdet med at skabe behagelige og inspirerende fysiske rum og lokaler efter mange års nedslidning. Skolen flyttede til Holmen i 1998, og det har være begrænset med vedligehold og renovering siden. Derfor har der været et større renoverings- og forskønnelsesprojekt med det formål at skabe fysiske rammer, der understøtter kreativitet, læring, fællesskab og trivsel.

Skolen har også haft fokus på at understøtte et ambitiøst, udviklende og tillidsfuldt fællesskab, hvor samarbejde på tværs af skolen og løbende inddragelse af relevant viden og erfaring udefra vægtes højt. Derfor igangsatte skolen i 2023 bl.a. et stort kompetenceudviklingsprojekt med deltagelse af skolens tekniske og administrative ansatte. Kompetenceudviklingen er forløbet hen over hele efteråret og har især haft fokus på projektdeltagelse, -styring og procesledelse. Det har styrket kompetencerne bredt i organisationen, som nu med fælles metoder og værktøjer kan understøtte skolens fortsatte udvikling.

Derudover har skolens ledelse haft fokus på at sikre optimal organisering og ressourceudnyttelse samt skabe gode rammer for trivsel, samarbejde og udvikling.

### Bestyrelse

Ud over de strategiske indsatser har Filmskolen budt velkommen til skolens nye bestyrelse. Bestyrelsen mødtes for første gang i november, og samarbejdet vil for alvor blive igangsat i 2024. Det er et samarbejde, som skolen har store forventninger til, og som kommer til at danne grundlaget for skolens fremtidige udvikling.

## 2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

### 2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

**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	- 2.047	-	2.111	64
Økonomi og HR,920	- 2.705	-	2.790	85
IT, 930	- 1.544	-	1.593	49
Uddannelse, 100	- 43.844	- 4.994	50.205	1.367
Efteruddannelse, 200	- 112	- 3.097	3.213	4
Kulturinstitution, 300	- 448	- 616	1.078	14
I alt	- 50.700	- 8.707	60.990	1.583

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 primært lønninger til ledelsen og rektoratet

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 og afgangsfestivallen "Generation".

## 2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

<b>Tabel 3A. Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede</b>				
	2020	2021	2022	2023
Antal ansøgere	0	754	0	664
Antal optagne pr. 1. oktober	0	48	0	48
Optagne i % af ansøgere	0%	6%	0	7,20%
<b>Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid</b>				
	2020	2021	2022	2023
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
<b>Fuldførelsesprocent</b>				
	2020	2021	2022	2023
Påbegyndt	0	48	0	48
Fortsat under uddannelse	0	48	0	48
Orlov pr. 1/10	0	0	0	0
Bestået afsluttende eks.	6	48	0	48
Udmeldt	0	0	0	0
Gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneder)	0	0	0	0
Frafald opgjort i pct.	0	0	0	0
<b>Efteruddannelsesaktiviteter</b>				
	2020	2021	2022	2023
<u>Kurser</u>				
Antal udbudte kurser	6	1	17	43
Antal gennemførte kurser	0	1	17	42
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	0%	100%	100%	97,60%
<u>Deltagere</u>				
Deltagerbetaling ( kroner, årets priser)		0	134.247	1.385.060
Antal kursister		77	951	1377
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)		347	4185	13.225
Antal årskursister		0,29	3,49	11,0
<b>Supplerende uddannelsesoplysninger</b>				
	2020	2021	2022	2023
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., årets priser)	50	159	69	50

## 2.4 MÅLRAPPORTERING

### 2.4.1 Målrapporing del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Filmskolen har for 2023 haft i alt 2 udviklingsmål, hvorefter skolen har opfyldt det ene.

**TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE**

<b>Kerneopgave</b>	<b>Udviklingsmål</b>	<b>Målopfylde i 2023</b>
<b>Uddannelse</b>	Den Danske Filmskole vil understøtte at skolens studerende og den øvrige filmbranche modtager kvalitetsuddannelser i bæredygtige narrative og produktionsformer	Opfyldt
-	Delmål for dimittendledighed	Ikke opfyldt
<b>Fælles procesmål for de kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet*</b>		
	Syddansk Musikkonservatorium skal senest den 15. marts 2023 fremlægge en evaluering af CAKI	Opfyldt
	Det Jyske Musikkonservatorium skal senest den 15. marts 2023 fremlægge en evaluering af KUV-centret og KUV-udvalget	Opfyldt
	Ritmisk Musikkonservatorium skal senest den 15. marts 2023 fremlægge en kortlægning af evaluerings-kultur og de studerendes mulighed for at modtage rådgivning og	Opfyldt



vejledning samt anbefalinger vedr. oprettelse af en studenterambassadørfunktion

\* For uddybning om fællesmålene vedrørende evaluering af CAKI, evaluering af KUV-centeret og KUV-udvalget samt kortlægning af evalueringskultur mv. henvises til 2023-årsrapporterne for hhv. Syddansk Musikkonservatorium, Det Jyske Musikkonservatorium og Rytmask Musikkonservatorium

## 2.4.2 Målrapportering del 2: Uddybende analyser og vurderinger

**Udviklingsmål 1: Den Danske Filmskole vil understøtte at skolens studerende og den øvrige filmbranche modtager kvalitetsuddannelser i bæredygtige narrativer og produktionsformer**

Udviklingsmål	Delmål	R2021	R2022	B2023	R2023
Den Danske Filmskole vil understøtte at skolens studerende og den øvrige filmbranche modtager kvalitetsuddannelser i bæredygtige narrativer og produktionsformer	Gennemført undervisningsforløb for studerende i bæredygtige produktionsmetoder			1	1
	Gennemført efteruddannelses seminar om filmkunstens rolle i en grøn omstilling			1	1
	Opstart af KUV projekt, som kan bidrage til Filmskolens undervisning i nye praksisser og standarder for fremtidens bæredygtige narrativer			1	1

Filmskolen har med baggrund i FN's verdensmål nr. 4 om kvalitetsuddannelser og nr. 12 om ansvarlig forbrug og produktion opstillet tre delmål. Første delmål har haft

fokus på at sikre, at de studerende får **undervisning i bæredygtige produktionsmetoder**. Uddannelse er et grundelement i at sikre forandring, og især filmproduktion har et højt CO2 forbrug, som skal mindskes. Skolen har således afholdt et undervisningsforløb for skolens producere i grønne initiativer, som kan producere film langt mere klimavenligt.

Ligeledes har filmskolen opfyldt delmål 2 ved at skolens efteruddannelse har afholdt et stort **brancheseminar**, hvor publikum kunne opleve førende filmskabere og videnskabsfolk diskutere, hvorvidt filmkunsten kan være med til at transformere samfundet og spille en central rolle i den grønne omstilling, Den Danske Filmskole har et stort ansvar for, at fremtidens produktioner bidrager til den grønne omstilling og et skridt på vejen blev taget med brancheseminaret.

Delmål 3 har fokus på viden om den grønne omstilling. **KUV projektet** ”Center for Nye Globale Narrativer” har fokus på spørgsmålet om, hvordan man skaber klimanarrativer som et centralt omdrejningspunkt. Projektet vil undersøge problemer, med det man kunne kalde ’krisefortællingen’. Den konventionelle måde at beskrive kriser på er gennem drama, ofte med frygten som drivende redskab. Undersøgelser viser at skræmme-retorik har et begrænset impact, fordi det ikke skaber reel forandring. Med baggrund i forståelsen af klimakrisen som kulturelt problem, skal KUV-projektet derfor udvikle viden om nye indgange til ændrede narrative praksisser.

#### Konklusion på udviklingsmålet:

Filmskolen anser udviklingsmålet, at Den Danske Filmskole vil understøtte, at skolens studerende og den øvrige filmbranche modtager kvalitetsuddannelser i bæredygtige narrativer og produktionsformer, som opfyldt.

Ud over ovenstående delmål med ophæng i FN’s verdensmål har Filmskolen i 2023 haft et delmål om skolens dimittendledighed:

Delmål	R2021*	R2022**	B2023	R2023
Dimittendledighed	36,6	41,6	14,0	28,3
Årgang 2021				

\*tallet viser ledighedsprocenten for årgangen der udgik fra Filmskolen i 2019

\*\*tallet viser ledighedsprocenten for årgangen der udgik fra Filmskolen i 2020

Kilde: Danmarks Statistik

Skolens dimittender for årgang 2021 har i 2022 endnu ikke opnået den ønskede beskæftigelsesgrad, hvilket i høj grad må tilskrives branchens økonomiske- og produktionsmæssige udfordringer i forbindelse med Covid19 samt en større rettighedskrise i branchen, som ligeledes satte en stor del af produktionerne og branchen i stå. Det er skolens vurdering, at efterdønningerne efter både Covid19 og rettighedskrisen har haft en meget stor betydning for dimittendernes ledighed.

## Bruttoledige fordelt pr. dimittendårgang for året 2022

	2017	2018	2019	2020	2021
Animationsinstruktør		14,4		23,6	
Klipper	11,4		20,9		35,4
Producer	0,0		7,5		0,0
Fotograf	45,8		24,6		35,4
Fiktionsinstruktør	28,3		45,5		56,4
Manuskriptforfatter			11,4		29,8
Tonemester	6,9		24,4		9,6
Dokumentarinstruktør	35,0		35,1		37,1
<b>Den Danske Filmskole i alt</b>	<b>21,2</b>	<b>14,4</b>	<b>24,2</b>	<b>23,6</b>	<b>29,3</b>
Kunstuddannelserne i alt i gns.	7,5	8,3	13,4	14,9	19,9

Kilde: Danmarks Statistik

Som det kan ses af ovenstående tabel, er det særligt instruktørerne, der har høj ledighed. Det skyldes, at det især rammer instruktørerne, når udvikling af nye projekter står stille. Det skal dog også bemærkes, at der blandt producerne ikke er nogen ledighed, hvilket må betragtes som et tegn på et kommende opsving, da det især er producerne, der er igangsatte på nye projekter.

Filmskolen vil fremover have særligt fokus på dimittendledigheden. Det er vigtigt, at Covid19 og rettighedskrisen ikke får vedvarende betydning for dimittendernes fodfæste på arbejdsmarkedet.

### Konklusion på delmål

Delmålet at Den Danske Filmskole skal uddanne dimittender, der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov for relevant beskæftigelse anses for ikke at være opfyldt. Det skyldes dog en overvejende ekstern faktor, at filmbranchen er et freelancearbejdsmarked og at dette arbejdsmarked i 2023 har været markant hårdt ramt af den omfattende rettighedskrise. Dette afspejles ikke kun i Filmskolens ledighedsstatistik men strukturelt i hele branchen.

## 2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

### *Faglige forventninger*

Skolen har følgende væsentlige indsatsområder i 2024:

### Ny bestyrelse, kommende strategi

Først og fremmest skal samarbejdet med skolens nye **bestyrelse** iværksættes i 2024. Der venter et stort og omfattende arbejde med, at Filmskolen og bestyrelsen i samarbejde udarbejder en visionær strategi for skolens fremtidige udvikling, der kan styrke uddannelserne og rammesætte skolens arbejde de næste år. Den kommende strategi skal pege ind i fremtiden, hvor der er et stigende behov for uddannelse i ledelse, forretningsudvikling, teknologi, innovation og bæredygtig udvikling samtidig med, at uddannelserne holder fast i fortælling og formsprog som skolens kerne-dna.

### Styrke uddannelserne

Skolen skal inden for en kortere årrække akkrediteres på lige fod med de øvrige kunstneriske uddannelser. Arbejdet med at gøre skolen klar til en positiv **akkreditering** er påbegyndt i 2023 og forsættes i 2024. Skolen har derfor igangsat, at alle skolens uddannelser udarbejder nye studieordninger, som både inkorporerer skolens nye indsatsområder, og som lever op til kvalifikationsrammen for de kunstneriske uddannelser. Samtidig er skolen i de sidste faser med at konsolidere en samlet kvalitetspolitik og –procedure, der fortsat sikrer, at skolen fastholder et internationalt anerkendt videns- og uddannelsesniveau.

### Internationalisering

Med baggrund i skolens Erasmus Charter vil skolen **styrke det internationale samarbejde**, især Cooperation Partnerships under Erasmus+-programmet vil være en afgørende faktor i at udvikle og styrke vores curriculum. Det er afgørende for skolens videngrundlag, at vi udvikler os i partnerskaber med ledende skoler og brancheinstitutioner ude i verden og derfor bliver det en del af skolens næste strategiperiode at udvikle en forretningsmodel for partnerskabsunderstøttet uddannelse og forskning til gavn for såvel de studerende som den professionelle branche. En lang række af de indsatsområder som er afgørende vigtig for den samlede branche, herunder arbejdet med såvel AI som europæisk konkurrencekraft, kalder på stærkt europæisk samarbejde og disse netværk skal etableres tidligt, mens de nye generationer er under uddannelse.

### Ny uddannelse

I 2023 blev det politisk besluttet, at der skal oprettes en **production design uddannelse** på Den Danske Filmskole med første optag sommer 2024. En production designer er essentiel for skabelsen af en films visuelle fortælling og udtryk, og det har derfor længe været et stort ønske at give faget professionelle kompetencer. Opstart af uddannelsen vil blive i august 2024, og der forestår derfor et stort arbejde i foråret 2024 med at ansætte lærerkræfter, udarbejde en studieordning, optage nye studerende og gøre skolen fysisk klar til den nye uddannelse.

### Bæredygtig produktion

Et andet fokus i 2024 bliver at udvikle undervisning i bæredygtighed og **grøn omstilling**. Filmproduktion er dyr i et CO2 regneskab, og derfor skal skolen kunne undervise i både bæredygtighed i produktionerne og udvikle metoder til at kunne anvende klimaregnskaber.

### Beskæftigelsestale

Et stort fokus i 2024 bliver arbejdet med at sikre, at kommende dimittender får fodfæste på arbejdsmarkedet. Efter corona og rettighedskrisen i branchen har dele af dimittenderne haft vanskeligt ved at komme ind i branchen. Det er helt afgørende, at skolen arbejder med at give dimittenderne de relevante kompetencer, netværk og muligheder for at skabe et arbejdsliv inden for deres fag. Derfor vil skolen i samarbejde med bestyrelsen se på, hvilke muligheder der er for at sikre **beskæftigelse** til skolens dimittender. Især initiativer så som startløn, mentortilknytning og inkubationsprogrammer vil være vigtige greb at undersøge og igangsætte.

### Udvikling af efteruddannelsen og skolen som kulturinstitution

Filmskolens **efteruddannelse** skal yderligere udbygges. Det er afgørende for branchens udvikling, at efteruddannelsen udbyder et kursuscatalog, der kan sikre øgede kompetencer og professionalisering på en række centrale områder. Især vil der blive udbudt efteruddannelse inden for forretningsudvikling og international finansiering, ledelse, kunstnerisk udvikling og innovation samt ny teknologi, herunder AI. Den nye Filmaftale indeholder en pulje der er specifikt rettet mod støtte til efteruddannelse og det er af afgørende betydning for store dele af den freelance-organiserede branche, at der nu bliver mulighed for at søge ekstern finansiering til professionel efteruddannelse.

I 2024 vil Filmskolen også fortsætte arbejdet med at **åbne skolen** mere op for et bredt publikum. Filmskolens 'Filmklub' vil i 2024 byde på den lange samtale med dansk films mest toneangivende stemmer – både dem, der har banet vejen for dansk films internationale succes og dem, der rykker filmverdenen i dag og i morgen. Lone Scherfig, May el-Toukhy, Ulaa Salim og Michael Noer vil eksempelvis kunne opleves i masterclasses om deres karriere, arbejdsmetoder og kreative udviklingsproces. Skolens studerende er også involveret i dette arbejde med det formål at styrke deres interesse for mødet med publikum og omverden og give dem konkret forståelse af såvel tilrettelæggelse og markedsføringsprocesser. Man møder reelt sit publikum, når man står foran dem og det er en uvurderlig læring, som er både praksisnær og metodisk udviklende.

Skolen vil i 2024 arbejde videre med at sikre **samarbejde og kompetenceudvikling på tværs af skolen**. Især skal kompetencer inden for didaktik, videngrundlag og undervisningstilrettelæggelse styrkes. Viden om diversitet og mangfoldighed vil ligeledes blive forstærket i en række workshops for ansatte.

Også **trivsel for både studerende og ansatte** vil have fokus. Der skal i løbet af 2024 udarbejdes både en Arbejdspladsvurdering og en Uddannelsesmiljøvurdering

som vil give et solidt grundlag for yderligere at arbejde med og forbedre skolen som en attraktiv arbejdsplads og uddannelsesinstitution.

#### TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

mio. kr	2023		2024	
Bevilling og øvrige indtægter	-	59,4	-	62,7
Udgifter		61,0		64,2
Resultat		1,6		1,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke) og Grundbudget 2024

I 2024 starter production design op som ny uddannelse med en bevilling i 2024 på 3,2 mio. kr. til udvikling, etablering og drift af uddannelsen. De første hold på 6 studerende starter i efterårssemestret. Det er en 4-årig uddannelse med optag af 6 studerende hvert andet år.

Der budgetteres med et resultatmæssigt underskud på 1,5 mio. kr. baggrund i godkendt forbrug af opsparing. Midlerne anvendes bl.a. til indvendigt vedligehold, indretning af lokaler, udvikling af fagmiljø og uddannelserne samt kulturinstitutionsaktiviteter.

# 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	2022	2023	2024
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	- 49.000,0	- 50.700,0	- 57.200,0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>- 49.000,0</b>	<b>- 50.700,0</b>	<b>- 57.200,0</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	- 295,7	- 4.505,6	- 2.725,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	- 283,6	- 4.456,8	- 2.725,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	- 12,2	-	-
Tilskud til egen drift	-	48,7	-
Gebyrer	-	-	-
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>- 49.295,7</b>	<b>- 55.205,6</b>	<b>- 59.925,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	10.192,2	10.709,4	11.100,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>10.192,2</b>	<b>10.709,4</b>	<b>11.100,0</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	24.080,8	27.067,1	29.800,0
Andre personaleomkostninger	-	-	-
Pension	2.627,8	2.903,6	2.980,0
Lønrefusion	- 534,0	- 849,6	- 150,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>26.174,6</b>	<b>29.121,2</b>	<b>32.630,0</b>
Af- og nedskrivninger	644,4	716,6	800,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.811,2	1.992,4	2.000,0
Andre ordinære driftsomkostninger	14.869,3	18.278,2	17.455,0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>53.691,6</b>	<b>60.817,7</b>	<b>63.985,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>4.395,9</b>	<b>5.612,2</b>	<b>4.060,0</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	- 4.177,1	- 4.200,0	- 2.725,0
Andre driftsomkostninger	-	2,5	-
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>218,7</b>	<b>1.414,7</b>	<b>1.335,0</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	-	-	-
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>218,7</b>	<b>1.414,7</b>	<b>1.335,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	- 1,9	-	-
Ekstraordinære omkostninger	165,2	168,3	165,0
<b>Årets resultat</b>	<b>382,1</b>	<b>1.583,0</b>	<b>1.500,0</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker) og Grundbudget 2024

## Væsentlige ændringer i 2023 til regnskabet 2022

Ordinære driftsindtægter er steget med i alt 5,9 mio. kr. hvoraf 1,7 mio. kr. er stigning i bevillingen. Øvrige indtægter er steget med i alt 4,2 mio. kr. og kan primært henføres til:

- Efteruddannelsen med øget aktiviteter 2,2 mio. kr.
- Elevproduktioner og KUV indtægter i alt 0,5 mio. kr.
- Optagegebyr (optag hvert andet år) 0,5 mio. kr.
- Afgangsfestivalen "Generation" 0,6 mio. kr.
- Udvikling og samarbejdsprojekter 0,4 mio. kr.

### Ordinære driftsomkostninger

Huslejeomkostningerne er steget med 0,5 mio. kr. med baggrund i den årlige regulering.

Personaleomkostningerne er steget med 2,9 mio. kr. hvoraf 1,2 mio. kr. er stigning i den faste stab og 1,7 på undervisningsaktiviteterne.

Afskrivningerne er er steget med 0,1 mio. kr. primært ved afskrivninger fra tilgang af anlæg ultimo 2022.

Internet statsligt køb er steget med 0,2 mio. kr.

Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 3,4 mio. kr. med følgende fordeling:

Undervisningsaktiviteterne er samlet steget med 2,4 mio. kr. som efteruddannelsen primært står for (jf. de øgede indtægter)

Administration og personaleomkostninger er steget med 0,2 mio. kr. og herunder stigning i kantinedrift og drift af administrative systemer.

Omkostningerne til driften af bygningerne er steget med 0,5 mio. kr. herunder bygningsvedligehold og Facility Management.

Tekniske omkostninger til elevproduktioner og undervisning er steget med 0,3 mio. kr. til udskiftning og nyanskaffelser af udstyr.

### 3.2.1 Resultatdisponering

TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRETS OVERSKUD

1000 kr., løbende priser		2023
Note:	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
	Disponeret udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	-1583,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Underskuddet tilføres overførte overskud med en reduktion på 1,6 mio. kr.

### 3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Ingen bemærkninger

## 3.3 BALANCEN

Balancesummen er i det forløbne år faldet med 0,8 mio. kr. og udgør ultimo 2023 18 mio. kr.

På aktivsiden er anlægsaktiver faldet med 0,6 mio.kr. og omsætningsaktiverne faldet med 0,2 mio. kr.

På passivsiden er egenkapitalen faldet med 1,6 mio. kr. og gældsforpligtelser er steget med 0,8 mio. kr.

## TABEL 8. BALANCEN

Aktiver 1000 kr.		2022	2023	Passiver	2022	2023
Note:				Note:		
	<b>Anlægsaktiver:</b>			<b>Egenkapital</b>		
-	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	876,0	876,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	503,5	401,1	Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	-	-	Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-	Bortfald og kontoændringer	-	-
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>503,5</b>	<b>401,1</b>	Udbytte til staten	-	-
-	<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	5.883,7	4.300,7
	Grunde, arealer og bygninger	1.434,9	1.166,9	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.759,7</b>	<b>5.176,7</b>
	Infrastruktur	-	-	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>84,5</b>	<b>150,3</b>
	Transportmateriel	6,1	-			
	Produktionsanlæg og maskiner	655,7	506,1	<i>Langfristede gældsposter</i>		
	Inventar og IT-udstyr	174,5	124,0	FF4 Langfristet gæld	2.428,3	2.371,7
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-	Donationer	-	-
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.271,2</b>	<b>1.797,0</b>	Prioritets gæld	-	-
	Statsforskrivning	876,0	876,0	Anden langfristet gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>2.428,3</b>	<b>2.371,7</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>876,0</b>	<b>876,0</b>			
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.650,7</b>	<b>3.074,1</b>	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
	<b>Omsætningsaktiver</b>			Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.030,0	2.444,8
	Varebeholdning	-	-	Anden kortfristet gæld	424,9	655,5
	Tilgodehavender	780,7	1.683,2	Skyldige feriepenge	1.503,4	1.609,3
	Periodeafgrænsningsposter	-	-	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	5.577,9	5.554,8
	Værdipapirer	-	-	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-	-
	Likvide beholdninger	-	-	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>9.536,1</b>	<b>10.264,5</b>
	FF5 Uforrentet konto	15.762,1	14.576,3	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>11.964,4</b>	<b>12.636,2</b>
	FF7 Finansieringskonto	- 1.532,1	- 1.542,7	<b>Passiver i alt</b>	<b>18.808,5</b>	<b>17.963,1</b>
	Andre likvider	147,2	172,2			
	Likvide beholdninger i alt	14.377,2	13.205,8			
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>15.157,8</b>	<b>14.889,1</b>			
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>18.808,5</b>	<b>17.963,1</b>			

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

### 3.3.1 Aktiver

Immaterielle aktiver er faldet med 0,1 mio. kr. med baggrund i årets afskrivningen.

Materielle anlægsaktiver er faldet med netto 0,5 mio. kr. der henføres til afskrivninger på 0,6 mio. kr. og tilgang af produktionsudstyr på 0,1 mio. kr.

Omsætningsaktiverne er med faldet med lidt over 0,2 mio. kr. ved øget tilgodehavender på 0,9 mio. kr. et fald i likvide beholdninger på lidt over 1,1 mio. kr.

### 3.3.2 Passiver

Egenkapitalen er faldet med 1,6 mio. kr., der kan henføres til underskuddet fra driften

Gældsforpligtelser er steget med 0,8 mio. kr. primært ved stigning i leverandørgæld, anden kortfristet gæld og feriepengeforpligtelsen.

FF4 langfristet gæld reguleret i januar med 0,2 mio. kr. for 4. kvartals bevægelser og således i overensstemmelse med summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## 3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING

Note:	1000 kr., løbende priser	2022	2023
	<b>Egenkapital primo R-året</b>	7141,8	6759,7
	Startkapital primo	876,0	876,0
	+Ændring i startkapital	0,0	0,0
	<b>Startkapital ultimo</b>	876,0	876,0
	Opskrivninger primo	0,0	0,0
	+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
	<b>Opskrivninger ultimo</b>	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
	+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
	<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	0,0	0,0
	Overført overskud primo	6265,8	5883,7
	+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
	+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
	+Overført fra årets resultat	-382,1	-1583,0
	- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	- Udbytte til staten	0,0	0,0
	<b>Overført overskud ultimo</b>	5883,7	4300,7
	<b>Egenkapital ultimo</b>	6759,7	5176,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Årets planlagte og godkendte driftsunderskud dækkes af tidligere års overførte overskud.

## 3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

## TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMMEN

1000 kr., løbende priser	2023
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2018	2198,1
Låneramme pr. 31. december R-året	3800,0
Udnyttelsesgrad i procent	57,8%

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Lånerammen har i det forløbne år ikke været overskredet og er udnyttet ultimo året med 58%

## 3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

### TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Mio. kr.	2023
Lønsumsloft FL	26,7
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	26,7
Lønforbrug under lønsumsloft	27,6
Difference (mindreforbrug)	-0,9
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	13,4
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	12,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Lønomskostningerne blev 0,9 mio. kr. højere end loftet og dermed nedbringes opsparingen til i alt 12,5 mio. kr. ultimo 2023.

## 3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

### TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
<b>Drift</b>							
21.41.41.		Udgifter		54,2	61,0	6,8	1,6
		Indtægter		-3,5	8,7	-5,2	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Ved udarbejdelse af finansloven var der lavere forventning til aktivitetsniveauet, der afspejler sig i et regnskabsmæssigt højere niveau både på omkostningssiden og indtægtssiden. Nettoomkostninger der er 1,6 mio. kr. højere er med baggrund i godkendt forbrug af opsparing.

# 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	587,3	0,0	587,3
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.20xx (før afskr.)	587,3	0,0	587,3
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.20xx (før afskr.)	587,3	0,0	587,3
Akk. afskrivninger	186,2	0,0	186,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.20xx	186,2	0,0	186,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20xx	401,1	0,0	401,1
Årets afskrivninger	102,4	0,0	102,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	102,4	0,0	102,4
Afskrivningsperiode/år	5		

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Immaterielle anlæg har kun året afskrivninger på 0,1 mio. kr. som aktivitet



## 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	-	-	140,0	-	-	140,0
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.20xx (før afskr.)	8.500,5	-	35.671,8	1.153,7	15.163,7	60.489,7
Akk. afskrivninger	7.333,6	-	35.165,8	1.153,7	15.039,7	58.692,7
Akk. nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.20xx	7.333,6	-	35.165,8	1.153,7	15.039,7	58.692,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20xx	1.166,9	-	506,1	-	124,0	1.797,0
Årets afskrivninger	268,0	-	289,6	6,1	50,5	614,2
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	268,0	-	289,6	6,1	50,5	614,2
Afskrivningsperiode/år	10,0	-	8,0	5,0	3 til 5	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Materielle anlæg har haft en mindre tilgang af produktionsudstyr på 0,1 mio. kr. og afskrivninger på 0,6 mio. kr.

## TABEL 14A – NOTE 3. HENSATTE FORPLIGTELSE

1000 kr.	Beløb
Hensat i 2023 til	
Rengøring.com (tidligere rengøringsselskab) økonomistyrelsen - verserende sag	84,5
Rengøring Bygst/Coor - efterregulering 2022 og 2023	65,8
Hensættelser i alt	150,3

## 4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

### TABEL 15 – SAMMENFATNING AF ELEMENTER I INDTÆGTSDÆKKET

Ingen

### TABEL 16 OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Ingen

## 4.3 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

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 TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Dadiu spiluddannelse	0,0	1507,0	1507,0	0,0	0,0
Navn, ordning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	0,0	1507,0	1507,0	0,0	0,0

### 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.

Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	200,0
It-systemdrift	286,7
It-vedligehold	0,0
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	50,2
i alt	536,9

Lønomsomkostningen 200 t.kr. er en estimeret andel af teknisk medarbejder. De filmfaglige systemer driftes 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