

Den Danske Filmskole
ÅRSRAPPORT 2024

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	22
3. REGNSKAB	25
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	25
3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.	26
3.3 BALANCEN	27
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	29
3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME	30
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 FÆLLESSTATSLIGE LØSNINGER MV.	33
4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	33
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 2024.

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

København, 24/3-2025

Underskrift



Bestyrelsesleder Louise Vesth

Underskrift



Afdelingschef Torsten Asbjørn Andersen



Rektor Kristoffer Hegnsvad

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 2024 på baggrund af en 1-årig udviklingsaftale mellem Den Danske Filmskole og Kulturministeriet.

2.1.1 Vision

Den Danske Filmskole skal uddanne førende talenter til at indgå i og udvikle den nationale og internationale film, tv- og spilbranche. Filmskolen er centrum for uddannelse, udvikling og forskning til gavn for såvel det unge talent som den professionelle film-, tv- og spilbranche. Samarbejde og samfundsengagement er en central del af skolens kultur. Det er derfor Filmskolens fornemmeste opgave at uddanne dimittender, der bliver visionære ledere med kulturelt og demokratisk udsyn og med forståelse for kunstens betydning i et bredere samfundsperspektiv.

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 2024 et underskud på 1,3 mio. kr. med en nettoudgiftsbetaling på 57,2 mio. kr.

Vurdering af det økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat betragtes som tilfredsstillende.

Underskuddet på 1,3 mio. kr. var planlagt med baggrund i et godkendt forbrug af opsparing på 1,5 mio. kr.

Grundbudgettet var udarbejdet med udgangspunkt i et nulresultat og i starten af året godkendelse af forbrug af opsparing.

Følgende afvigelser til grundbudgettet udgør den resultatmæssige afvigelse på de 1,3 mio. kr.

Indtægterne er samlet set 2,3 mio. kr. højere end budgetteret og kan primært henføres til følgende:

- Efteruddannelsens aktiviteter 1,4 mio. kr.
- Samarbejder/udviklingsprojekter 0,3 mio. kr.
- Salg af rettigheder (afgangsproduktioner) 0,3 mio. kr.
- Filmfestivalen "Generation" og andre kulturinstitutionsaktiviteter 0,5 mio. kr.
- Lavere indtægter fra KUV (kunstnerisk udviklingsprojekter) 0,3 mio. kr.
- Øvrige 0,1 mio. kr.

Driftsomkostningerne er 3,6 mio. kr. højere end budgetteret og kan primært henføres til følgende:

- Efteruddannelsens aktiviteter 1,9 mio. kr.
- Samarbejder/udviklingsprojekter 0,4 mio. kr.
- Bygninger – vedligehold, indretning og forbrug 1,0 mio. kr.
- Produktionsudstyr - vedligehold og indkøb 0,7 mio. kr.
- Administrationsomkostninger og øvrige lavere med 0,4 mio. kr.

TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtotal				
1000 kr., løbende priser	2023	2024	2025	
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter	-	55.206 -	60.225 -	59.500
- Heraf indtægtsført bevilling	-	50.700 -	57.200 -	57.500
Ordinære driftsomkostninger		60.818	66.171	64.230
Resultat af ordinær drift		5.612	5.945	4.730
Resultat før finansielle poster		1.415	1.152 -	150
Årets resultat		1.583	1.298	-
Balance				
Anlægsaktiver	3.074	3.574	3.700	
Omsætningsaktiver	14.889	12.986	15.000	
Egenkapital	5.177	3.879	3.677	
Langfristet gæld	2.372	2.749	2.500	
Kortfristet gæld	10.264	9.848	10.300	
Lånerammen	3.800	3.800	3.800	
Træk på lånerammen	2.198	2.698	3.700	
Finansielle nøgletal				
Udnyttelsesgrad af lånerammen	58%	71%	97%	
Negativ udsvingsrate	491%	343%	343%	
Bevillingsandel	92%	95%	97%	
Overskudsgrad	-3%	-2%	0%	
Personaleoplysninger				
Antal årsværk	51	47	49	
Årsværkspris	568	680	666	

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 steget med 13% point og kan henføres til nettoafskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver på 0,8 mio. kr. og tilgang af materielle anlægsaktiver på 1,3 mio. kr. Tilgangen er fordelt på indretning af lokaler 0,7 mio. kr., produktionsudstyr 0,2 mio. kr. og IT udstyr på 0,4 mio. kr.

Den negative udsvingsrate er faldet til 343% med baggrund i årets underskud på 1,3 mio. kr. Ultimo året er der akkumulerede overførte overskud på i alt 3,0 mio. kr.

Bevillingsandelen er steget med 3% point ved lavere driftsindtægter i forhold til bevillingsforhøjelsen.

Udvikling i årsværk

Der er et fald i antallet af årsværk på 4, der primært vurderes at kunne henføres til antallet af projektansættelser.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

Institutions driftskonti

TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2024	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	60,8	66,3	0,0
	Indtægter	-3,6	-7,8	3,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

Årets udgifter er 5,5 mio. kr. højere end bevillingen og indtægterne 4,2 mio. kr. højere end bevillingen og dermed et nettounderskud på 1,3 mio. kr.

2.2.3 Overført overskud

Med underskuddet på 1,3 mio. kr. falder overførte fra 4,3 mio. kr. til 3,0 mio. kr. ultimo 2024

TABEL 2A: OVERSKUD, HOVEDKONTO

1000 kr.løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo R-året		0,0	4300,7
Årets øvrige bevægelser	2024	0,0	-1297,5
Beholdning ultimo R-året		0,0	3003,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

2.2.4 Årets faglige resultater

Kulturministeriet og Den Danske Filmskole har indgået en udviklingsaftale for 2024.

Udviklingsaftalen for 2024 indeholder udviklingsmål, som har fokus på skolens dimittendledighed samt mål med ophæng i FN's Verdensmål. Endvidere indeholder udviklingsaftalen procesmål i forbindelse med opstarten af skolens nye bestyrelse.

Filmskolen har derudover i 2024, i samarbejde med den nye bestyrelse, udarbejdet en **strategi** for skolens virke 2025-2028. Strategien tager udgangspunkt i, at Den Danske Filmskole skal være internationalt førende og uddanne de bedste og mest unikke kunstneriske talenter, der kan forny branchen og udfordre den tid, de er en del af.

Filmskolens **nye bestyrelse** har for alvor i 2024 igangsat arbejdet, og der er blevet etableret et godt og givende samspil mellem skolen og bestyrelsen. Særligt i arbejdet

med udviklingen af strategien for 2025-2028, og herunder i konkretiseringen af indholdet i de strategiske prioriteringer, har der været et frugtbart samarbejde.

Filmskolens rektor Tine Fischer opsagde i foråret sin stilling for at blive direktør på DFI. Bestyrelsen stod for en god og grundig ansættelsesproces, der mandede ud i ansættelsen af Kristoffer Hegnsvad som **ny rektor** for Den Danske Filmskole.

Filmskolens ledelse har de seneste år haft stort fokus på de ansattes **samarbejde og trivsel**. Skolen gennemførte i 2024 en omfattende APV med efterfølgende workshops samt en handlingsplan, der bl.a. indbefattede et fælles personaleseminar om samarbejde og inkluderende kollegaskab.

Filmskolens uddannelser

Skolens nye og længe ventede uddannelse **Production Design** startede op med det første hold i august 2024. Uddannelsen har allerede sat et tydeligt aftryk på skolen, og der er igangsat flere frugtbare samarbejder med de øvrige uddannelser. Det er utvetydigt et fagområde, skolen længe har savnet som en essentiel del af udviklingen og tilblivelsen af en filmproduktion. Det er en uddannelse, skolen har store forventninger til, og ser frem til at se resultaterne af ude i branchen om nogle år, når de første production designere dimitterer og for alvor kan sætte deres præg på filmenes visuelle udtryk.

Arbejdet med at **synkronisere skolens animationsuddannelse** med skolens øvrige uddannelser slår for alvor igennem nu. Animationsuddannelsen har tidligere optaget nye studerende forskudt, men har siden 2021 optaget nye studerende samtidig med de øvrige uddannelser. Det betyder, at de animationsstuderende på sigt skal være tættere integreret med de studerende på de øvrige uddannelser, hvilket bl.a. vil give dem et større netværk efter endt uddannelse.

Filmskolens lærerstab udgøres af praktiserende kunstnere med en stor branchetilknytning. Det er helt afgørende for skolens uddannelser og undervisning, at lærerne har kunstnerisk erfaring. Samtidig er lærernes pædagogiske kompetencer en vigtig faktor for at understøtte de studerendes læring. Filmskolen har fokus på pædagogik og har bl.a. i samarbejde med Rytmske Musikkonservatorium og Den Danske Scenekunstskole udviklet et **fælles kunstpædagogisk undervisningsforløb** for skolerens undervisere, som skal igangsættes i 2025. Forløbet skal styrke lærernes pædagogiske kompetencer og styrke deres rolle som undervisere og vejledere af de studerende.

Filmskolen har i en årrække fokuseret på at skabe et **aktivt KUV-miljø**, og på nuværende tidspunkt har skolen syv projekter, som alle bidrager til udviklingen af skolens vidensgrundlag. Blandt andet KUV-projektet "Samfundsfortællings kunst", som er en undersøgelse af, hvordan man kan løfte den serielle dokumentariske samfundsfortælling op på kunstnerisk niveau og samtidig få et bredt publikum til at interessere sig for og reflektere over komplekse samfundsspørgsmål. Derudover har skolen udviklet et fireårigt undervisningsforløb på dokumentaruddannelsen med baggrund i

KUV-projektet *Etik og kunstnerisk frihed*, som undersøger, hvordan traumer kan være en central valuta i filmkunsten, og hvilke konsekvenser, det har for både de medvirkende og kunstneren selv.

Filmskolen har i løbet af 2024 arbejdet en del på **brugen af AI**. AI kan skabe værdi både i filmproduktionerne og i det daglige arbejde på Filmskolen, men det er vigtigt med en fælles forståelse for AI's muligheder og begrænsninger. Skolen har derfor udarbejdet et *Manifest for etisk og kreativ brug af AI*, som kan sætte rammerne for, hvordan teknologi kan bruges som katalysator for kunstnerisk udfoldelse. Filmkunsten og Filmskolen står centralt placeret i den fortsatte forståelse og brug af teknologiske nybrud, der de kommende år vil præge både filmkunsten og samfundet. Filmkunsten og derfor Filmskolen spiller en aktiv rolle i arbejdet med både den kunstnerisk innovative tilgang til teknologien, såvel som en fremtidig mediepædagogisk rolle i samfundets møde med de nye teknologier.

Filmskolen fik i 2023 tildelt et Erasmus-charter, hvilket gjorde, at skolen kunne søge – og fik tildelt – **Erasmus** midler i 2024. Der har været stor rift om midlerne, og skolen har haft flere medarbejdere på inspirerende besøg rundt i Europa. Samtidig har skolen i efterårssemesteret haft besøg af seks internationale gæstelærere, der har beriget skolens uddannelser og efteruddannelse med høj faglig viden.

Filmskolens efteruddannelse

Skolens efteruddannelse har ud over et stort udbud af kortere og længere efteruddannelseskurser, også udviklet og igangsat to **mini MBA kurser**: *Mastering AI for film professionals*, som er designet til at imødekomme det presserende behov for avanceret viden og færdigheder inden for AI i den nordiske filmindustri samt *International financing and business*, som giver deltagerne værktøjer til strategisk ledelse, entreprenørskab og international finansiering. Mini MBA'erne er igangsat ud fra et ønske om at efteruddanne på et højt internationalt niveau, og der har været rift om pladserne.

Skolen som kulturinstitution

Filmskolen igangsatte i 2023 talentfestivalen **GENERATION**, som skulle give skolens dimittender et ambitiøst vindue mod omverdenen. Festivalen indgår som en fast del af de studerendes undervisning og skal styrke de studerendes kompetencer til at arbejde aktivt med udgivelsesaspekter, publikumsudvikling og kulturel værdiskabelse.

Til trods for, at skolen ikke havde afgående studerende i 2024, har skolen fastholdt og udviklet **GENERATION** som en årlig begivenhed, og som på bare to år har formået at konsolidere sig i det danske film- og kulturlandskab. Festivalen har fra begyndelsen haft en klar ambition om at tage ansvar for filmkunstens nye talenter, og opbakningen til festivalen har været overvældende positiv fra både publikum, branche og vækstlag. Det er især lykkedes at få tiltrukket et yngre publikum.

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	- 1.725	-	1.764	39
Økonomi og HR,920	- 3.002	-	3.070	68
It,930	- 1.624	-	1.660	36
Uddannelse, 100	- 49.811	- 3.978	54.920	1.131
Efteruddannelse,200	- 783	- 3.370	4.170	17
Kulturinstitution,300	- 255	- 471	732	6
I alt	- 57.200	- 7.819	66.316	1.297

Kilde: LDV rapport og internt regnskab

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 afgangsfestivalen "Generation".

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 3A. Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede				
	2021	2022	2023	2024
Antal ansøgere	754	0	664	0
Antal optagne pr. 1. oktober	48	0	48	0
Optagne i % af ansøgere	6%	0%	7,2	0%
Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid				
	2021	2022	2023	2024
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	96	96	96	96
Aktive F-årsstud. forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	96	96	96	96
Afvigelse	0	0	0	0
Fuldførelsesprocent				
	2021	2022	2023	2023
Påbegyndt	48	0	48	6
Fortsat under uddannelse	48	0	48	6
Orlov pr. 1/10	0	0	0	0
Bestået afsluttende eks.	48	0	48	0
Udmeldt	0	0	0	0
Gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneder)	0	0	0	0
Frafald opgjort i pct.	0	0	0	0
Efteruddannelsesaktiviteter				
	2021	2022	2023	2024
<u>Kurser</u>				
Antal udbudte kurser	1	17	43	29
Antal gennemførte kurser	1	17	42	29
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	100%	100%	98%	100%
<u>Deltagere</u>				
Deltagerbetaling (kroner, årets priser)	0	134.247	1.385.060	2.117.873
Antal kursister	77	951	1377	1250
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	347	4.185	13225	14.632
Antal årskursister	0,29	3,49	11,02	12,2
Supplerende uddannelsesoplysninger				
	2022	2023	2023	2024
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., årets priser)	159	69	50	40

2.4 MÅLRAPPORTERING

2.4.1 Målrapporing del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Filmskolen har for 2024 haft i alt 2 udviklingsmål, hvoraf skolen har opfyldt det ene.

TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Kerneopgave	Udviklingsmål	Målopfylde i 2024
Uddannelse	Den Danske Filmskole vil understøtte, at skolens studerende og den øvrige filmbranche modtager kvalitetsuddannelser og efteruddannelse i bæredygtige udviklings- og produktionsmetoder	Opfyldt
-	Filmskolen skal uddanne dimittender, som afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse	Delvist opfyldt
Procesmål		
	Den Danske Filmskole har sikret onboarding af bestyrelsen og etableret processer for bestyrelsesbetjening	Opfyldt
	Den Danske Filmskole har understøttet bestyrelsen i at tilvejebringe forretningsorden, rektorinstruks og regler for interne medlemmer.	Opfyldt
	Den Danske Filmskole har i samarbejde med bestyrelsen forberedt og indgået rammeaftale med	Målet er udgået

Kulturministeriet for 2025-2028. Som grundlag herfor har institutionen leveret en strategi, som dækker over den kommende rammeaftaleperiode jf. Kulturministeriets rammeaftalekoncept

Den Danske Filmskole har sammen med Kulturministeriet og i dialog med de andre kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet etableret en ny tværgående struktur, som kan bevare og udvikle det tværinstitutionelle samarbejde

Opfyldt

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 og efteruddannelse i bæredygtige udviklings- og produktionsmetoder

Udviklingsmål med ophæng i FN's verdensmål	Delmål	R2022	R2023	B2024	R2024
Den Danske Filmskole vil understøtte, at skolens studerende og den øvrige filmbranche modtager kvalitetsuddannelser og efteruddannelse i bæredygtige udviklings- og produktionsmetoder	Gennemført undervisningsforløb for studerende på årgang 2023-2027 i bæredygtige produktionsmetoder			1	1
	Gennemført efteruddannelseskursus om bæredygtighed i film			1	1
	Videreudvikling af et KUV-projekt, som kan bidrage til Filmskolens undervisning i nye praksisser og standarder for fremtidens bæredygtige narrativer			1	1
	Udvikling af og undervisning i CO2 regnskab på skolens filmproduktioner			1	1

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

Skolen har som delmål at sikre, at de studerende får undervisning i **bæredygtige produktionsmetoder**. Årgang 2023-2027 er således blevet undervist i de grundlæggende principper inden for sprog, begreber og arbejdsmetoder, samt værktøjet Green Producers Tool.

I 2024 har vi afsluttet **KUV projektet *Nye globale narrativer***, som har undersøgt og diskuteret nye praksisser og standarder for fremtidens bæredygtige narrativer. Projektet har undersøgt, hvordan fortællekunst kan inspirere til adfærdsændringer. Og hvordan bæredygtighed kan tænkes ind i produktionerne. Det har udmøntet sig i tre principper for bæredygtig film- og spilproduktion, som ikke kun er et destillat for KUV projektet, men også nu er klar til at blive implementeret i skolens undervisning i bæredygtighed.

Skolens efteruddannelse har i 2024 afholdt et intensivt 5 dages program henvendt til professionelle filmarbejdere. Forløbet gav et indblik i begrebet **'green storytelling' og kreativ udvikling med et bæredygtigt fokus** og havde især fokus på at udvide forståelsen og evnen til at implementere miljøvenlige praksisser, herunder også de initiativer, som ikke kun gavner miljøet, men også kan føre til økonomiske og produktionsmæssige optimeringer.

Årgang 2023-2027 har ligeledes haft fokus på CO2 forbruget i forbindelse med deres filmproduktion. Årgangen er således blevet undervist i udførelsen af **CO2 regnskaber** og har i praksis udført regnskaberne på deres første produktion på Filmskolen.

Konklusion på udviklingsmålet:

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

Udviklingsmål 2: Filmskolen skal uddanne dimittender, som afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse

Tabel 4.1: Dimittendledighed i pct. *					
	<i>2020</i> (årgang 2019)	<i>2021</i> (årgang 2020)	<i>2022</i> (årgang 2021)	<i>B2023</i> (årgang 2022)	<i>R2023</i> (årgang 2022)
Dimittendledighed	36,6	41,6	28,3	14	21,9
Note: *Dimittendledigheden opgøres som udvikling i bruttoledighed for 2023 og tre år tilbage. Ledigheden opgøres i procent af dimittender ét år efter dimission, dvs. at ledighedsprocenten for dimittendårgangen i 2022 måles i året 2023. Det samme gør sig eksempelvis gældende for dimittendårgang 2021, som måles i året 2022 osv.					

Kilde: Danmarks Statistik Ledighedsprocenter for dimittender fra de kulturelle uddannelser efter køn, dimittendårgang, uddannelsesinstitution, ledighedstype, uddannelse og tid (KU-BESK11).

Skolens dimittender for årgang 2022 har i 2023 endnu ikke opnået den ønskede beskæftigelsesgrad, hvilket må tilskrives en branche som efter Covid19 og rettighedskrisen stadig ikke er på højde med tidligere omfang. Fra 2022 til nu er der sket et fald på 721 mio. kr. i omsætning i branchen*, hvilket igen har medført et fald i antal af ansatte. Faldet i branchens produktionsvolumen rammer naturligvis også dimittender fra Den Danske Filmskole.

* Kilde: Rapporten Danske Indholdsproducenter udarbejdet af Producentforeningen 2024

Bruttoledige fordelt pr. dimittendårgang for året 2022 og 2023										
Årgang	2018		2019		2020		2021		2022	
År for måling af ledighed	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Animationsinstruktør	14,4	10,6			23,6	32,4			0,0	21,9
Klipper			20,9	4,9			35,4	30,5		
Producer			7,5	0,6			0,0	2,6		
Fotograf			24,6	27,3			35,4	37,6		
Fiktionsinstruktør			45,5	31,8			56,4	36,1		
Manuskriptforfatter			11,4	11,3			29,8	36,5		
Tonemester			24,4	20,8			9,6	11,7		
Dokumentarinstruktør			35,1	21,8			37,1	36,5		
Den Danske Filmskole i alt	14,4	10,6	24,2	16,9	23,6	32,4	29,3	27,4		21,9
Kunstudannelserne i alt i gns.	8,3	7,9	13,4	10,8	14,9	11,8	19,9	15,1		22,8

Kilde: Danmarks Statistik

Bruttoledighedstallene er beregnet ud fra dimittendårgang og faglighed, hvor hvert hold på Den Danske Filmskole består af seks dimittender. Det bevirker at populationen er meget lille, og at det derfor er et begrænset datagrundlag, hvor meget få ændringer kan skabe ret store udsving, hvilket giver en ret stor usikkerhedsmargen. Der skal således også tages højde for, at årgangen, der dimitterede i 2022, kun består af 6 studerende fra Animationsinstruktøruddannelsen, og derfor kun i begrænset omfang er repræsentativ for filmskolens samlede dimittendledighed.

Ved gennemgang af **ledighedstallene** har årgangen, der dimitterede i 2021, et svagt fald i ledigheden fra år 2022 til år 2023. Det skyldes især et fald i Fiktionsinstruktørernes ledighed. Samtidig har årgangen, der dimitterede i 2019, på nær en enkelt uddannelse, et fald i ledigheden. Det kunne tyde på, at over tid får flere dimittender fodfæste på arbejdsmarkedet.

Dimittendundersøgelse 2024

Filmskolen udarbejdede i 2024 en **dimittendundersøgelse**. Undersøgelsen viste, at langt de fleste (81%) af alle dimittender, der har responderet, arbejder inden for deres fagområde. Næsten halvdelen (49%) fik deres første lønede arbejde inden for deres fagområde under en måned efter, de blev færdiguddannede. Over halvdelen (57%)

har samlet set været beskæftiget cirka fuld tid med fagrelevant arbejde. De fleste arbejder freelance og hovedparten arbejder i Danmark. 77% har oplevet, at de eller deres projekter, er blevet nomineret eller har modtaget priser i ind- og eller udland, siden de dimitterede, og 81% har oplevet, at de eller deres projekt har været omtalt i medierne.

Skolens dimittendanalyse viser dermed, at de dimittender, der bliver ansat i langt overvejende grad arbejder inden for deres fagfelt, og at deres projekter får en høj grad af opmærksomhed, hvilket må anses som et kendetegn på dimittendernes kompetencer og synlighed.

Konklusion på delmål

Delmålet, at Den Danske Filmskole skal uddanne dimittender, der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov for relevant beskæftigelse, anses for at være delvis opfyldt. Den Danske Filmskole har uddannet dimittender der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov, strukturelle faktorer i branchen er dog medvirkende til at Filmskolens ledighedsstatistik ikke opnår det ønskede niveau for beskæftigelse

Procesmål:

Filmskolen har i udviklingsaftalen med Kulturministeriet ligeledes opsat tre procesmål, som skolen har opfyldt på følgende måder:

Den Danske Filmskole har i 2024 **onboardet skolens nye bestyrelse** og sikret, at processerne og de formelle procedurer, såsom forretningsorden, rektorinstruks, regler for interne valg er tilvejebragt, således at bestyrelsesarbejdet er godt understøttet. Filmskolen har ligeledes udpeget en fast sekretær for bestyrelsen samt sikret at referater fra bestyrelsesmøderne er offentligt tilgængelige.

Efter indførelsen af bestyrelser på kunsthøjskolerne under Kulturministeriet, har det været ønsket at etablere et **nyt tværinstitutionel fællessekretariat** på tværs af de syv kunstneriske uddannelsesinstitutioner for at fastholde og udvikle det tværinstitutionelle samarbejde. På baggrund af drøftelser blandt Kulturministeriets rektorer (KUR) samt oplæg og godkendelse fra Kulturministeriet, besluttede KUR i september 2024 at etablere et fællessekretariatet med placering på Syddansk Musikkonservatorium.

Fællessekretariatet skal varetage følgende opgaver:

- Sekretariatsbetjening af KUR og et tværgående bestyrelsesforum på institutionerne, Bestyrelsesledere for de kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet (KUB).
- Sekretariat for KUV, herunder facilitering af uddelingen af KUV-midlerne og administration af midler til KUV.
- At facilitere, at institutionerne kan overveje andre funktioner, der med fordel kan placeres i fællessekretariatet, som i dag løses særskilt for hver institution.

Konklusion på procesmålene

Procesmålene vurderes som opfyldt.

2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

Faglige forventninger

Skolen har udarbejdet en strategi for 2025-2028, som skal implementeres i 2025 og årene frem. Strategien indeholder fire strategiske prioriteringer:

Uddannelser til højeste niveau:

Filmskolen skal fortsætte arbejdet med at undersøge og kompetenceafklare udviklingen af kandidatuddannelser, der kan tilbyde en faglig specialisering på højeste niveau. Samtidig skal skolen sikre stærke fagmiljøer, der både udvikler skolens videngrundlag og sikrer en metodisk udvikling af uddannelsernes fag og studieordninger. Skolen skal bl.a. i 2025 udbygge skolens viden ved at videreudvikle en bred vifte af KUV-projekter, der kan implementeres i undervisningen.

Samtidig har film-, tv- og spilbranche et stort behov for relevant og professionel efter- og videreuddannelse. Filmskolen skal derfor i 2025 fortsætte arbejdet med at tilbyde efteruddannelse på et højt internationalt niveau, især med et fokus på at udbygge samarbejder med relevante nationale og internationale partnere.

Talent og kunstnerisk tolerance

Filmskolen skal rekruttere og optage markante talenter med fokus på den unikke kunstneriske stemme og det udviklingsmæssige potentiale, som i mange år fremover kan skabe bredde i fortællingerne. Skolen har arbejdet med udvikling af skolens talentbegreb og optagelseskriterier, hvilket danner grundlag for skolens optag af nye studerende i 2025. Parallelt arbejdes der med rekrutteringstiltag, der synliggør skolen som en attraktiv uddannelsesinstitution.

Forudsætningen for forløsning af kunstnerisk talent er et talent- og læringsmiljø, hvor de studerendes kunstneriske udvikling og progression understøttes samtidig med et stærkt fokus på trivsel og tolerance. Filmskolen vil i 2025 gennemføre en UndervisningsMiljøVurdering (UMV), som kan understøtte skolens arbejde med at skabe et talentmiljø med tilstrækkelig rummelighed og tolerance for den enkelte studerendes kunstneriske udvikling.

Filmskolen i verden

Film bliver vigtige og relevante, når de møder publikum og offentligheden. Derfor skal de studerendes evne til aktivt at forholde sig til og interagere med omverdenen styrkes. Skolen skal således i 2025 arbejde videre med en revidering af studieordninger, som afspejler, at forholdene sig til omverden og værdiskabelse er elementer i undervisningen.

Filmskolen skal fortsætte med at være en aktiv stemme i film-, tv- og spilbranchen, og skal derfor udvikle og afholde arrangementer med udgangspunkt i kunstneriske og filmpolitiske dagsordner til gavn for både skolens uddannelser, branchen og den øvrige filminteresserede offentlighed. I 2025 skal skolen videreudvikle afgangsfestivalen GENERATION som løber af stablen igen i juni. GENERATION tager udgangspunkt i en ny, ung generation af både danske og internationale filmskabere og har som omdrejningspunkt at styrke og synliggøre filmskolens afgangsfilm i mødet med publikum og branche gennem visninger, samtaler og debatter.

Nye talenter i branchen

Det er et tydeligt mål for skolen, at dimittenderne opnår fodfæste i den professionelle film-, tv- og spilbranche, hvilket konkret skal afspejles i lavere dimittendledighed og relevant beskæftigelse hurtigt efter endt uddannelse. Det er Filmskolens ansvar at tilbyde uddannelser, der fremkalder unikke stemmer, der kan skabe et aftryk i verden, og som samtidig afspejler branchens behov.

Filmskolen vil undersøge branchens metoder for rekruttering og på den baggrund styrke skolens kommunikation og synliggørelse af dimittendernes profil og kunstneriske ambition. Samtidig vil Filmskolen arbejde med at udvikle praktikforløb og mentorprogrammer, som kan styrke de studerendes tilknytning til branchen.

TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

mio. kr	2024		2025	
Bevilling og øvrige indtægter	-	65,0	-	64,4
Udgifter		66,3		64,4
Resultat		1,3		-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke) og Grundbudget 2025

I 2025 er der budgetteret med et nulresultat med en nettoudgiftsbevilling på 57,5 mio. kr.

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	2023	2024	2025
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	- 50.700,0	- 57.200,0	- 57.500,0
Indtægtsført bevilling i alt	- 50.700,0	- 57.200,0	- 57.500,0
Salg af varer og tjenesteydelser	- 4.505,6	- 3.025,4	- 2.000,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	- 4.456,8	- 2.987,8	- 2.000,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Tilskud til egen drift	- 48,7	- 37,6	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	- 55.205,6	- 60.225,4	- 59.500,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	10.709,4	11.578,4	11.650,0
Forbrugsomkostninger i alt	10.709,4	11.578,4	11.650,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	27.067,1	29.360,0	29.950,0
Andre personaleomkostninger	-	-	-
Pension	2.903,6	3.122,4	3.185,0
Lønrefusion	- 849,6	- 678,5	- 500,0
Personaleomkostninger i alt	29.121,2	31.804,0	32.635,0
Af- og nedskrivninger	716,6	771,4	880,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.992,4	2.096,4	2.100,0
Andre ordinære driftsomkostninger	18.278,2	19.920,6	16.965,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	60.817,7	66.170,9	64.230,0
Resultat af ordinær drift	5.612,2	5.945,5	4.730,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	- 4.200,0	- 4.793,4	- 4.880,0
Andre driftsomkostninger	2,5	-	-
Resultat før finansielle poster	1.414,7	1.152,1	150,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	168,3	145,4	150,0
Resultat før ekstraordinære poster	1.583,0	1.297,5	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	1.583,0	1.297,5	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Væsentlige ændringer i 2024 til regnskabet 2023

Indtægterne er steget med 5,6 mio. kr. sammensat af en bevillingsforhøjelse på 6,5 mio. kr. og et fald i øvrige indtægter på 0,9 mio. kr.

Faldet i øvrige indtægter på 0,9 mio. kr. kan primært henføres til:

- Sponsorater elevproduktioner (afgang hvert andet år) et fald 0,7 mio. kr.
- Optag, gebyr (optag hvert andet år) er faldet med 0,4 mio. kr.
- KUV projekter er steget med 0,4 mio. kr.
- Øvrige i alt faldet med 0,2 mio. kr.

Driftsomkostningerne er steget med 5,3 mio. kr. og kan primært henføres til:

- Husleje stigning på i alt 0,9 mio. kr. primært gennem den årlige regulering
- Personalemkostningerne er steget med 2,7 mio. kr. Regulering aflønningerne til fastansatte og projektansatte, samt ansættelse af faglærte til den nye uddannelse inden for produktion design.
- Internt køb staten(IT) 0,1 mio. kr.
- Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 1,6 mio. kr. Herunder udvikling af production design uddannelsen med 0,8 mio. kr., efteruddannelsens aktiviteter 0,9 mio. kr.

3.2.1 Resultatdisponering

TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRETS OVERSKUD

1000 kr., løbende priser		2024
Note:	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
	Disponeret udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	-1297,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Underskuddet tilføres overførte overskud under egenkapitalen med en reduktion på 1,3 mio. kr.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der er tilbageført hensættelse på 65,8 t.kr. i forbindelse med efterreguleringer til Bygningsstyrelsen/Coor. Beløbet er i 2024 afregnet Bygningsstyrelsen.

3.3 BALANCEN

Balancesummen er i det forløbne år faldet med 1,4 mio. kr. fra lige under 18 mio. til 16,6 mio. kr.

På aktivsiden stiger anlægsaktiverne med 0,5 mio. kr. og omsætningsaktiverne falder med 1,9 mio. kr.

På passiv siden falder egenkapitalen med 1,3 mio. kr. og gældsforpligtelser og hensættelser falder med 0,1 mio. kr

TABEL 8. BALANCEN

Aktiver 1000 kr.			2023	2024	Passiver			2023	2024
Note:					Note:				
	Anlægsaktiver:					Egenkapital			
1,0	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>					Reguleret egenkapital (startkapital)	876,0	876,0	
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	401,1	298,7			Opskrivninger	-	-	
	Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	-	-			Reserveret egenkapital	-	-	
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-			Bortfald og kontoændringer	-	-	
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	401,1	298,7			Udbytte til staten	-	-	
2,0	<i>Materielle anlægsaktiver</i>					Overført overskud	4.300,7	3.003,2	
	Grunde, arealer og bygninger	1.166,9	1.514,0			Egenkapital i alt	5.176,7	3.879,2	
	Infrastruktur	-	-			Hensatte forpligtelser	150,3	84,5	
	Transportmateriel	-	-						
	Produktionsanlæg og maskiner	506,1	404,0			<i>Langfristede gældsposter</i>			
	Inventar og IT-udstyr	124,0	481,2			FF4 Langfristet gæld	2.371,7	2.748,8	
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-			Donationer	-	-	
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.797,0	2.399,2			Prioritets gæld	-	-	
	Statsforskrivning	876,0	876,0			Anden langfristet gæld	-	-	
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-			Langfristet gæld i alt	2.371,7	2.748,8	
	Finansielle anlægsaktiver i alt	876,0	876,0						
	Anlægsaktiver i alt	3.074,1	3.573,9			<i>Kortfristede gældsposter</i>			
	Omsætningsaktiver					Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.444,8	1.760,0	
	Varebeholdning	-	-			Anden kortfristet gæld	655,5	149,8	
	Tilgodehavender	1.683,2	1.060,8			Skyldige feriepenge	1.609,3	1.743,1	
	Periodeafgrænsningsposter	-	-			Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	5.554,8	6.194,9	
	Værdipapirer	-	-			Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-	-	
	Likvide beholdninger	-	-			Kortfristet gæld i alt	10.264,5	9.847,7	
	FF5 Uforrentet konto	14.576,3	8.559,4			Gældsforpligtelser i alt	12.636,2	12.596,6	
	FF7 Finansieringskonto	- 1.542,7	3.192,2			Passiver i alt	17.963,1	16.560,2	
	Andre likvider	172,2	173,9						
	Likvide beholdninger i alt	13.205,8	11.925,5						
	Omsætningsaktiver i alt	14.889,1	12.986,3						
	Aktiver i alt	17.963,1	16.560,2						

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

3.3.1 Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver falder med 0,1 mio. kr. med baggrund i årets afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver stiger med 0,6 mio. kr. med baggrund i en tilgang på 1,3 mio. kr. og årets afskrivninger på 0,7 mio. kr.

Omsætningsaktiverne falder med 1,9 mio. kr. Heraf falder tilgodehavender med 0,6 mio. kr. og likvide beholdninger med 1,3 mio. kr.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen falder med fra 1,3 mio. kr. med baggrund i årets resultat.

Hensatte forpligtelser falder med lidt under 0,1 mio. kr. med baggrund i afregning af hensatte efterreguleringer til Bygningsstyrelsens Facility Management.

Langfristet gæld (FF4) stiger med 0,4 mio. kr. med baggrund i nettotilgang af anlægsaktiver. Der justeres for 4. kvartals bevægelser i starten af 2025 således FF4 stemmer med summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Kortfristet gæld falder med 0,4 mio. kr.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING

Note:	1000 kr., løbende priser	2023	2024
Egenkapital primo R-året		6759,7	5176,7
Startkapital primo		876,0	876,0
+Ændring i startkapital		0,0	0,0
Startkapital ultimo		876,0	876,0
Opskrivninger primo		0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger		0,0	0,0
Opskrivninger ultimo		0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo		0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital		0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo		0,0	0,0
Overført overskud primo		5883,7	4300,7
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud		0,0	0,0
+Overført fra årets resultat		-1583,0	-1297,5
- Bortfald af årets resultat		0,0	0,0
- Udbytte til staten		0,0	0,0
Overført overskud ultimo		4300,7	3003,2
Egenkapital ultimo		5176,7	3879,2
*Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)		0,0	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Årets planlagte og godkendte underskud på 1,3 mio. kr. dækkes af tidligere års overskud.

3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMMEN

1000 kr., løbende priser	2024
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2018	2697,9
Låneramme pr. 31. december R-året	3800,0
Udnyttelsesgrad i procent	71,0%

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Lånerammen har i det forløbne år ikke været overskredet og er udnyttet med 71% ultimo året.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Mio. kr.	2024
Lønsumsloft FL	29,8
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	29,8
Lønforbrug under lønsumsloft	30,4
Difference (mindreforbrug)	-0,6
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	12,5
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	11,9

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Lønomskostningerne er 0,6 mio. kr. højere end bevillingen, og opsparingen nedbringes til 11,9 mio. kr.

3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
Drift							
21.41.41.			Udgifter	60,8	66,3	5,5	1,3
			Indtægter	-3,6	-7,8	-4,2	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Ved udarbejdelsen af finansloven var der en lavere forventning til aktivitetsniveauet. Realiseret var der højere indtægter på 4,2 mio. kr. og højere omkostninger på 5,5 mio. kr.

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	288,6	0,0	288,6
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.20xx	288,6	0,0	288,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20xx	298,7	0,0	298,7
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			

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	-	35.671,8	1.153,7	15.163,7	60.489,7
Opskrivning	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 1.1.20xx (før afskr.)	8.500,5	-	35.671,8	1.153,7	15.163,7	60.489,7
Tilgang	674,5	-	157,1	-	439,6	1.271,2
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.20xx (før afskr.)	9.175,0	-	35.828,9	1.153,7	15.603,4	61.760,9
Akk. afskrivninger	7.661,0	-	35.424,9	1.153,7	15.122,2	59.361,7
Akk. nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.20xx	7.661,0	-	35.424,9	1.153,7	15.122,2	59.361,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.20xx	1.514,0	-	404,0	-	481,2	2.399,2
Årets afskrivninger	327,4	-	259,1	-	82,5	669,0
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	327,4	-	259,1	-	82,5	669,0
Afskrivningsperiode/år	10,0		8,0	5,0	3 til 5	

TABEL 14A – NOTE 3. HENSATTE FORPLIGTELSE

Ingen nye hensættelser i året

4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

TABEL 15 – SAMMENFATNING AF ELEMENTER I INDTÆGTSDÆKKET

Ingen

TABEL 16 OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Ingen

4.3 FÆLLESSTATSLIGE LØSNINGER MV.

Ikke relevant for Kulturministeriets institutioner.

4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 18 – OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

Ingen

TABEL 19: OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

Ingen

4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 20 – 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	332,0	1213,0	1422,0	-209,0	123,0
I alt	332,0	1213,0	1422,0	-209,0	123,0

TABEL 20A – OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95)

Ingen

4.6 FORELAGTE INVESTERINGER

TABEL 21.: OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER, MIO. KR.

Ingen

TABEL 22.: OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER, MIO. KR.

Ingen

4.7 IT-OMKOSTNINGER

TABEL 23: IT-OMKOSTNINGER, TKR.

Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	250,0
It-systemdrift	243,8
It-vedligehold	0,0
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	21,3
i alt	515,1

Omkostninger til Statens IT indgår ikke i opgørelsen.

4.8 SUPPLERENDE BILAG

TABEL 24: TILSKUDSREGNSKAB

Ingen

TABEL 25.: UDESTÅENDE TILSAGN

Ingen