

Orientering om regnskaber 2023: Gl. Estrup, Det Grønne Museum og Museum Østjylland

24/3279 Åben Sag

Sagsgang

KFU

Sagsfremstilling

Kultur- og Fritidsudvalget skal, ifølge drifts- og samarbejdsaftaler med de selvejende institutioner, fonde og foreninger, årligt modtage regnskaber til orientering. I denne sag orienteres Kultur- og Fritidsudvalget om status for modtagne regnskaber.

Forvaltningen har gennemgået regnskaber fra følgende foreninger:

- Gammel Estrup Herregårdsmuseum
- Det Grønne Museum
- Museum Østjylland

Regnskaberne er vedlagt.

Gammel Estrup Herregårdsmuseum

Regnskabet omfatter Gammel Estrup og Dansk Center for Herregårdsforskning. Driftsregnskabet udviser et overskud på 2,429 mio. kr. I ledelsesberetningen til regnskab 2023 under økonomi er angivet følgende: ”Gammel Estrup er kommet ud af 2023 med et godt resultat, hvilket bunder i en række ekstraordinære forhold. Først og fremmest skyldes det museets investerede aktiver, som i år er vokset, hvor de sidste år faldt. Hertil kommer en større momsrefusion end ventet og kompensation for øgede energiudgifter gennem Slots- og Kulturstyrelsens pulje til udsatte energintensive institutioner. Og så er der entreindtægterne, som beløb sig til 291.517 kr. mere end budgetteret. Den føromtalte særbevilling på finansloven har også haft en positiv effekt på årets regnskab”.

Årsregnskabet viser en samlet indtægt på 22,106 mio. kr. og en balance på 15,773 mio. kr. Egenkapitalen er ultimo 2023 på 7,693 mio. kr., hvoraf 1,170 mio. kr. er fri egenkapital, mens resten tilhører den bundne egenkapital. Anlægsaktiverne udgør 2 kr. fordelt med 1 kr. til slottet og 1 kr. til

museumsgenstande og samlinger. Omsætningsaktiverne udgør 15,773 mio. kr., hvoraf kan nævnes værdipapirer med kursværdi på 9,960 mio. kr.

Det Grønne Museum, Gl. Estrup (Statsinstitution)

Driftsregnskabet udviser et underskud på 2,451 mio. kr. I årsrapporten er angivet følgende:

”Underskuddet skal ses i sammenhæng med, at museet i 2023 fik tilladelse til at bruge 2,5 mio. kr. af videreførselsbeløbet fra 2022 til opbygning af ny signaturudstilling. Indregnes det planlagte træk på videreførselsbeløbet, giver det et mindre forbrug på 49.333 kr., hvilket vurderes til tilfredsstillende”.

De ordinære driftsindtægter er steget fra med 1,063 mio. kr. fra 27,058 mio. kr. i 2022 til 28,121 mio. kr. i 2023, hvilket kan henføres til dels en stigning på 0,8 mio. kr. i indtægtsført bevilling, forhøjelse af tilskud til egen drift på 0,056 mio. kr. og stigning på 0,207 mio. kr. i eksternt salg af varer og tjenesteydelser, hvoraf sidstnævnte skyldes en højere entreindtægt. Driftsomkostningerne er forøgede primært på grund af stigning i lønomkostningerne med en stigning på 0,511 mio. kr. fra 12,330 mio. kr. i 2022 til 12,841 mio. kr. i 2023. Egenkapitalen er på 1,616 mio. kr., mens anlægsaktiverne udgør 81,378 mio. kr. Gældsforpligtigelserne er på 104,898 mio. kr., hvoraf de kortfristede udgør 22,951 mio. kr. Den langfristede gæld udgør 81,947 mio. kr. heraf vedrører 3,452 mio. kr. donationer. Omsætningsaktiverne udgør 25,201 mio. kr., hvoraf tilgodehavender udgør 15,251 mio. kr.

Museum Østjylland

Museet er i regi af Randers Kommune, hvorfor der kun udarbejdes et tilskudsregnskab, da status indgår i Randers Kommunes samlede status. Under Anvendt Regnskabspraksis, Resultatopgørelsen, Indtægter er der anført følgende: ”Der er tale om et kommunalt museum, hvor kommunen har det endelige økonomiske ansvar, og museet ikke har egne aktiver, forpligtigelser eller egenkapital. Kommunens tilskud justeres hvert år så det sikres, at museets resultat udviser et resultat på kr. 0.” I ledelsesberetningen er anført: ”Der har ikke været væsentlige begivenheder i regnskabsåret, der påvirker tilskudsregnskabet”.

Tilskudsregnskabet angiver indtægter/udgifter for 34,701 mio. kr. De kommunale tilskud har i 2023 udgjort 15,406 mio. kr., mens de statslige indtægter er på 3,550 mio. kr. og ikke offentlige tilskud

på 8,025 mio. kr. mod 1,888 mio. kr. i 2022. Således er ikke offentlige tilskud steget fra en andel på 5,4 % i 2022 til 23,1 % i 2023 af de totale indtægter. Herudover er der indgået indtægter vedrørende undersøgelser i henhold til kap. 8 på 4,735 mio. kr. og andre indtægter for 2,986 mio. kr.

Af større udgiftsposter kan nævens personaleomkostninger på 19,354 mio. kr., udgifter i forbindelse med undersøgelser i henhold til kap. 8 på 4,771 mio. kr. og undersøgelser og erhvervelser på 3,315 mio. kr. samt anden formidlingsvirksomhed på 1,814 mio. kr.

I 2023 var der 19.489 besøgende på museet i Grenaa, hvilket er det næstbedste år på museet i Grenaa nogensinde. Dette blev især hjulpet på vej af en stærk børnerettet særudstilling. I alt slår Museum Østjylland solidt sin egen rekord med et samlet besøgstal på 326.254.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Ingen økonomiske konsekvenser.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om Kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. og Kommunalfuldmagten.

Indstilling

Chefen for Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker indstiller, at orienteringen godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 26-11-2024

Godkendt.

Bilag:

1 - 3682243	Åben	Gammel Estrup - Årsrapport 2023	(101892/24)	(H)
2 - 3681849	Åben	Det Grønne Museum - Årsrapport 2023	(101556/24)	(H)
3 - 3684834	Åben	Museumøstjylland - Regnskab 2023	(104012/24)	(H)
4 - 3684842	Åben	Muesuem Østjylland - Årsberetning 2023	(104014/24)	(H)