

4. maj 2011

## **Referat af møde i Vikingskibsmuseets bestyrelse**

**Mandag d. 2. maj 2011 kl. 8.30 – 10.30**

Mødet afholdtes i museets administrationsbygning, Vindeboder 12, mødelokale 1. sal.

Tilstede: Direktør Lars Fredsted  
Borgmester Poul Lindor Nielsen (formand)  
Direktør Gurli Martinussen

Økonomichef Claus Christiansen  
Museumsdirektør Tinna Damgård-Sørensen

Afbud fra: Leo Bjørnskov

### **Dagsorden**

---

#### **Pkt. 1: Godkendelse af dagsorden**

---

##### **Forslag til dagsorden:**

1. Godkendelse af dagsorden
  2. Godkendelse af referat af møde d. 17. december 2010
  3. Årsrapport og beretning 2010
  4. Revideret budget 2011
  5. Ny organisation
  6. Restaurering, modernisering og udbygning af Vikingskibshallen
  7. Strategiarbejde
  8. Evt.
- 

##### **Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen godkender dagsordenen.

---

##### **Beslutning:**

Dagsorden blev godkendt.

---

#### **Pkt. 2: Godkendelse af referat af møde d. 17. december 2010**

Bilag 1: Referat af møde den 17. december 2010

---

##### **Orientering:**

Bemærkninger til referat skal indgives senest en uge efter udsendelse. Der er ikke indkommet bemærkninger.

---

##### **Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen godkender og underskriver referatet.

---

##### **Beslutning:**

Referat af møde den 17. december blev godkendt og underskrevet.

---

---

**Pkt. 3:      Årsrapport og beretning 2010**

- Bilag 2:
- a. Årsrapport 2010
  - b. Kommentar til Årsrapport 2010
  - c. Budget- og regnskabsskema for indberetning til Kulturarvsstyrelsen
  - d. Revisionsprotokollat
  - e. Årsberetning 2010
- 

**Orientering:**

Museets revisor Hanne Brødsgaard vil gennemgå årsrapport og revisionsprotokollat på mødet.

Årsregnskabet aflægges som en årsrapport, der er udarbejdet efter bestemmelserne i årsregnskabsloven. Årsrapporten er opstillet som et fuldt fordelingsregnskab; alle lønninger er således fordelt på aktivitetsområde på grundlag af den aflagte tidsregistrering. Årsrapporten udleveres til museets bestyrelse, tilskudsgivere og særlige interesserede. Årsrapporten skal underskrives af bestyrelsens medlemmer.

Årsrapporten suppleres af et specifikationshæfte, der alene – efter ønske – udleveres til bestyrelse og offentlige myndigheder.

Årets resultat: Museet kommer ud af 2010 med et overskud på kr. 7.871. Inden for regnskabet er der hensat midler til en række større, igangsatte projekter, bl.a.:

- Udvikling af forskningsområdet
- Publikation af museets arbejde med rekonstruktion af de fem Skuldelevskibe
- Restaurering og modernisering af Vikingeskibshallen

Der er ingen bemærkninger i revisionsprotokollatet, som skal underskrives af bestyrelsens medlemmer.

Budget og regnskabsskema til Kulturarvsstyrelsen: Skal underskrives af bestyrelsens medlemmer.

Årsberetning 2010: Der er udarbejdet en beretning om årets aktiviteter, som gøres tilgængelig på museets hjemmeside, og som derudover sendes til tilskudsydere, biblioteker og særligt interesserede. Beretningen indeholder en forenklet regnskabsopstilling, og gengiver årsrapportens oplysninger om institutionen og dens økonomi.

---

**Indstilling:**

Det indstilles at bestyrelsen:

- Godkender og underskriver Årsrapport for 2010
  - Godkender og underskriver revisionsprotokollat
  - Godkender og underskriver budget- og regnskabsskema til Kulturarvsstyrelsen
  - Indgiver eventuelle kommentarer til årsberetningen
- 

**Drøftelse:**

Bestyrelsen konstaterede, at regnskabet afspejler de beslutninger, der er truffet af bestyrelsen, og at tallene som sådan ser pæne ud.

Museets revisor Hanne Brødsgaard bemærkede, at museet har foretaget en besparelse på revisionsomkostningen (i forbindelse med den generelle genforhandling af stort set alle leverandøraftaler under arbejdet med reduktion af 2011-budgettet). Revisor har derfor ikke underskrevet specifikationshæftet samt de økonomiske analyser. Analyserne er af samme grund taget ud af Årsrapporten, og lagt ind i Årsberetningen.

Hanne Brødsgaard gennemgik Årsregnskab for 2010, og kommenterede fire afvigelser i forhold til budget:

- *Publikumsformidling*. Der er brugt ca. 1 mio mere end budgetteret – dette afspejler den endelige fordeling af løn på de forskellige hovedposter i formidlingsområdet, og påvirker således ikke det samlede resultat.
- *Restaurant*. Der er hensat kr. 550.000 til vedligeholdelse og genindkøb af inventar i forbindelse med overdragelse til ny forpagter.
- *Lokaler*. Der er hensat kr. 2.697.000 kr. til ombygning, nyt inventar mv i den eksisterende bygningsmasse, samt kr. 2.200.000 til Projekt restaurering, modernisering og udbygning af Vikingskibshallen.
- *Ekstraordinære poster*. Der er hensat kr. 1.005.000 til dækning af skyldige lønomkostninger i forbindelse med de gennemførte afskedigelser ved reduktion af 2011-budgettet.

Poul Lindor Nielsen påpegede, at det på grund af de store henlæggelser er svært at gennemskue det reelle årsresultat. Samtidig giver henlæggelserne et billede af, at museet har en formue, der kan afbøde virkningen af besparelser på tilskud til driften. Der er således behov for at supplere de givne oplysninger om årets resultat med en præcis forklaring af henlæggelserne.

Revisor Hanne Brødsgaard bemærkede, at der er udarbejdet en oversigt over alle henlæggelser, som er beregnet på grundlag af detaljerede tids- og omkostningsbudgetter. Oversigten findes i specifikationshæftet. Hanne Brødsgaard bemærkede endvidere, at den million, der er hensat til fratrædelsesordninger i forbindelse med afskedigelser, egentlig bør betragtes som skyldige omkostninger.

Efter en generel drøftelse af denne problemstilling blev det konkluderet, at der er behov for at supplere oplysningerne om årets resultat med en præcis henvisning til det bilag, der forklarer henlæggelserne, ligesom der er behov for at supplere tallene med en forklaring i teksts.

Revisor Hanne Brødsgaard gennemgik revisionsprotokollatet, og kommenterede følgende:

- Der foretages tidsregistrering for alle medarbejdere. Registreringen anvendes ved budgettering, budgetopfølgning og endelig fordeling af timer i regnskabet.
- Der er foretaget en gennemgang af de fleste leverandøraftaler med henblik på at finde besparelser i 2011-budgettet.
- Prokuraforhold. De problemstillinger, der blev påpeget sidste år er rettet. Men det bemærkes, at museets økonomichef har eneprokura på museets driftskonto ved personligt fremmøde i banken. Det anbefales, at dette ændres, så der fremover er dobbeltprokura på alle konti.
- Revisionen havde sidste år en bemærkning vedrørende gavekort. Der er ingen bemærkninger i protokollen for 2010.
- Chefgruppens overtimer er som noget nyt afsat som skyldig post i regnskabet. Der er ikke som sådan bemærkninger til dette, men det bemærkes, at cheferne ifølge deres kontrakter er ansat uden højeste arbejdstid.

- I forbindelse med forpagters overtagelse af Snekken, har museet investeret kr. 550.000 i ekstraordinær vedligeholdelse af lokaler og inventar.

Bestyrelsen drøftede principperne for eventuel udbetaling af kompensation for overarbejde til museets direktør og chefer. Baggrunden for hensættelsen er bl.a., at overarbejdet gennem flere år har antaget et omfang, som ikke kan forventes indeholdt under aftalen om ”ingen højeste arbejdstid” – og da der ikke umiddelbart er udsigt til at nedbringe arbejdets omfang, har museets direktør behov for eventuelt at kunne kompensere det store tidsforbrug økonomisk.

---

### **Beslutning:**

#### Årsrapport:

- Museets regnskab skal præsenteres, så det bliver lettere at overskue det reelle resultat af året.
- Henlæggelserne skal forklares gennem henvisning til eksisterende bilag i specifikationshæftet.
- Skyldige omkostninger trækkes ud af henlæggelserne, og vises som det, de er: Skyldige omkostninger. Museets daglige ledelse foretager i samarbejde med revisor Hanne Brødsgaard de nødvendige rettelser i eller tilføjelser til regnskabsopstillingen.
- Årsrapport for 2010 blev med ovenstående bemærkninger godkendt og underskrevet

#### Revisionsprotokollat:

- Prokuraforhold tilrettes, så museets økonomichef ikke fremover har eneprokura ved fremmøde i banken.
- Ved eventuel udbetaling af løn for overarbejde til museets chefer og direktør gælder følgende principper: Museets direktør har bemyndigelse til at træffe beslutning om udbetaling af kompensation for overarbejde til museets chefer; museets bestyrelse orienteres. Museets bestyrelse skal godkende eventuel udbetaling af kompensation for overarbejde til museets direktør
- Revisionsprotokollat blev godkendt og underskrevet med ovenstående bemærkninger

#### Budget- og regnskabsskema til Kulturarvsstyrelsen

- Budget- og regnskabsskema blev underskrevet

#### Årsberetningen

- Der var ingen bemærkninger til Årsberetning for 2010

---

### **Pkt. 4: Revideret budget 2011**

- Bilag 3:
- a Revideret budget 2011
  - b. Kommentarer til revideret budget 2011
  - c. Økonomi i forhold til budget; besøgs- og omsætningsstatistik 1.1. – 30.4

---

### **Orientering:**

#### *Revideret budget 2011*

Revideret budget 2011 blev udleveret og gennemgået på mødet. Budgettet er udarbejdet på baggrund af en forventning om 118.000 besøgende.

Tilskud er medtaget efter de faktisk udmeldte beløb, hvilket har givet forøget de samlede offentlige tilskud med kr. 247.000 i forhold til oprindeligt budget. Baggrunden til denne afvigelse mellem oprindeligt budget og revideret budget er, at der i forbindelse med udarbejdelse af det oprindelige budget blev taget følgende forsigtighedshensyn:

- Der blev regnet med en meget beskeden prisfremskrivning af de offentlige tilskud. Tilskuddene er efter faktisk udmelding blevet prisreguleret med 2,98 %
- Statens besparelse på 1 % i 2010 blev af budgettekniske årsager skubbet til budgetår 2011. Da det var uklart, hvordan besparelsen ville slå igennem i forhold til 2011-tilskuddet, blev der oprindeligt budgetteret med en 1 % reduktionen af både 2010 og 2011 tilskuddet. Ifølge det faktisk udmeldte tilskud, er reduktionen imidlertid kun indarbejdet én gang.

Der er i forhold til det oprindelige budget foretaget en omprioritering inden for budgettet med henblik på at frigøre kr. 500.000 til museumsaktivitet. Gennem stillingsnedlæggelser og omlægninger samt en ændring af organisationen er det lykkedes at frigøre i alt 486.000 kr. til aktivitet. De frigjorte midler er indarbejdet i de disponible puljer.

Lønomskostningerne optræder ikke samlet, men er fordelt i budgettet. Det er derfor svært at få et overblik over den seneste omprioritering. I forhold til det oprindelige budget, der blev godkendt (med bemærkninger) i december 2010, er der sket følgende bevægelser:

#### **Bevægelser inden for lønområdet:**

##### *Besparelser:*

Nedlæggelse af stilling som formidlingschef:	kr. 544.000
Opsigelse af lønftale med markedsføringskonsulent:	kr. 279.000
Omplacering af kommunikationsleder:	kr. 38.000
Salgsmedarbejder, afsat i budget:	kr. 450.000
I alt til rådighed:	kr. 1.311.000

##### *Øgede omkostninger:*

Teamleder publikumsaktivitet:	kr. 539.000
Teamleder udstilling:	kr. 46.000
Teamleder sejlads:	kr. 25.000
Teamleder salgsafdeling:	kr. 199.000
Rengøring:	kr. 16.000
Nye lønomskostninger i alt:	kr. 825.000
Frigjort til museumsaktivitet i alt:	kr. 486.000

#### **Til disposition i alt:**

Øgede offentlige tilskud:	kr. 247.000
Frigjorte lønmidler:	Kr. 486.000
Til disposition i alt:	kr. 733.000

#### **De frigjorte midler er prioriteret til aktivitet på følgende områder**

Forskning:	kr. 215.000
Udstilling:	kr. 200.000
Formidlingsaktiviteter, håndværksdemonstration:	kr. 68.000
Formidlingsaktiviteter, særarrangementer:	kr. 200.000
Salg og markedsføring:	kr. 50.000
Om disponeret til aktivitet i alt:	kr. 733.000

Efter den seneste omprioritering har museet gennemført en samlet besparelse på lønområdet i 2011 budgettet svarende til ni årsværk.

#### *Økonomi i forhold til budget.*

Besøgs- og omsætningsstatistik for perioden 1.1. – 28.4.2011 viser en tilbagegang på det samlede besøgstal. Tilbagegangen skyldes et (endnu større) fald i antallet af skolebørn. Antallet af betalende gæster er således steget, hvilket giver en øget entréindtægt på godt kr. 100.000 i forhold til budget.

Samlet set ser tallene pæne ud. Da besøgstallet er meget beskedent i vintermånederne, kan der ske væsentlige ændringer i løbet af de kommende måneder.

---

#### **Indstilling:**

Det indstilles at bestyrelsen:

- Godkender revideret budget 2011
- Tager den givne orientering om økonomi i forhold til budget til efterretning

---

#### **Beslutning:**

Bestyrelsen godkendte revideret budget 2011 med de fremlagte omprioriteringer.

Bestyrelsen tog den givne orientering om økonomi i forhold til budget til efterretning.

---

**Pkt. 5: Ny organisation**  
Bilag 4: Organisationsdiagram 2011

---

#### **Orientering:**

Museet har indledt en omorganisering med henblik på at frigøre midler til museumsaktivitet. Den tidligere stilling som formidlingschef er nedlagt, mens stillingen som kommunikations- og projektleder er omplaceret. Ledelsessekretariatet er nedlagt.

Fremover vil to afdelinger varetage det museumsfaglige arbejde med baggrund i henholdsvis akademiske og håndværksmæssige kvalifikationer, mens en tredje afdeling varetager alle servicefunktioner omkring økonomi, administration, bygningsdrift mv.

Den nye organisation bygges op som en linjeorganisation, hvor alle medarbejdere er entydigt indplaceret i en af tre afdelinger. Aktiviteterne i de enkelte afdelinger organiseres i en række teams, der ledes af en koordinator eller teamleder.

Det tværgående samarbejde organiseres efter klart definerede problemstillinger eller projekter:

- Daglig ledelse: Chefgruppe
- Samarbejde og psykisk arbejdsmiljø: Samarbejdsudvalget
- Sikkerhed og arbejdsmiljø: Sikkerhedsudvalget
- Fagudvalg: Forskningsudvalget, Formidlingsudvalget, Arkivudvalget mv.
- Hvordan møder vi gæsten?: Teamleder møde

Den nye organisation implementeres fra 1. april, men forventes først at være fuldt udviklet efter sommerferien.

---

**Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen godkender museets nye organisation.

---

**Beslutning:**

Bestyrelsen godkendte den nye organisation med ønsket om, at det må være en midlertidig ordning, at museets direktør varetager posten som afdelingschef.

---

**Pkt. 6: Restaurering, modernisering og udbygning af Vikingskibshallen**

---

**Orientering:**

Teknologisk Institut har nu afleveret rapporter vedrørende tilstanden af Vikingskibshallens betonkonstruktioner, mulige restaureringsmetoder samt foreløbigt budgetoverslag.

Teknologisk Institut vurderer, at betonkonstruktionerne efter en restaurering vil kunne bibringes en lang levetid.

Teknologisk Institut anbefaler, at der *enten* foretages en pletvis reparation og udbedring af skader, *eller* en afskrælning af alle synlige betonoverflader og en fuldstændig reetablering af dæklaget. En pletvis reparation vil efterlade bygningen med et arret udseende, mens en fuldstændig reetablering vil føre bygningen tilbage til dens oprindelige udseende.

Museets bygningsrådgiver, arkitekt Henrik Terkelsen, udarbejder til den 2. maj en arkitektfaglig vurdering af de to foreslåede metoder ud fra de bevaringshensyn, der bør tages til den fredede bygning. Han udarbejder endvidere forslag til den videre proces,

Tinna Damgård-Sørensen orienterer på mødet.

---

**Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen drøfter den videre proces.

---

**Beslutning:**

Bestyrelsen tog den givne orientering til efterretning. Bestyrelsen holdes løbende orienteret om projektets videre udvikling.

---

**Pkt. 7: Strategiarbejde**

Bilag 5: Præsentation af konceptet "Ny nordisk Vikingemad".

---

**Orientering:**

Opfølgning på beslutninger fra sidste møde:

*Forskning som prioriteret indsatsområde.*

Der er gennem omprioritering inden for budget 2011 frigjort midler til forskning, hvorved den samlede besparelse på dette område er blevet reduceret med kr. 200.000.

*Brev til Kulturudvalget, Roskilde Kommune, om budget 2012.*

Museets daglige ledelse har på grund af fortsatte omprioriteringer inden for budgettet, omorganisering mv. endnu ikke fået det overblik over budget 2012, der er nødvendigt for at sende det aftalte brev til Kulturudvalget. Brevet har derfor ikke kunnet indgå i den tidlige budgetfase i Roskilde Kommune.

*Indledning af strategiproces*

Museets daglige ledelse indledte i årets begyndelse en strategiproces, der var forankret i ledelsessekretariatet. Processen led skibbrud primo marts, da ledelsessekretariatet brød sammen, og efterfølgende blev nedlagt. Strategiarbejdet er i medio april genoptaget i chefgruppen.

Med henblik på at forbedre museets driftsgrundlag arbejdes der i første omgang med udvikling af strategier for forretningsudvikling. Arbejdet omfatter foreløbig

- en overordnet strategi for øget salg af museets primære ”produkter”: Entré, butiks- og cafévarer samt publikumsaktiviteter.
- Strategi for udvikling af et nyt koncept for ”Ny nordisk vikingemad”

Tinna Damgård-Sørensen vil på mødet orientere om strategiarbejdet.

Bestyrelsesformand Poul Lindor Nielsen har arrangeret et møde med Mogens Jensen, Kultur- og medieordfører for Socialdemokraterne, den 15. juni.

---

**Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen drøfter rammerne for den videre strategiproces, herunder behovet for et eventuelt strategiseminar i bestyrelsen.

---

**Beslutning:**

Museets daglige ledelse udarbejder en redegørelse for konsekvenserne af de gennemførte besparelser fra 2012. Redegørelsen sendes til bestyrelsen for kommentar, før den sendes til kulturudvalget, Roskilde Kommune.

Bestyrelsen tog orientering om det igangværende strategiarbejde til efterretning. Arbejdet følges op i bestyrelsen på et senere møde.

---

**Pkt. 8:        2012**

---

**Orientering:**

I 2012 er det 50 år siden, de fem skuldelevskibe blev udgravet. For at markere jubilæet overvejer museet at lave en jubilæumsudstilling i Vikingskibshallen, udgive en jubilæumsbog om Havhingsten, og at sende museet på sommertur rundt i landet med Havhingsten.

---

**Indstilling:**

Det indstilles, at bestyrelsen tager den givne orientering til efterretning.

---

**Beslutning:**

Bestyrelsen tog den givne orientering til efterretning.

---

**Pkt. 9:      Eventuelt**

Intet til eventuelt.

---

Ref. Tinna Damgård-Sørensen