

ÅRSRAPPORT FOR 2023

for

**DEN SELVEJENDE INSTITUTION
VIKINGESKIBSMUSEET I ROSKILDE**

Vindeboder 12
4000 Roskilde

CVR-nr. 27 85 35 28



INDHOLD

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
Oplysninger om institutionen	7
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	9
Målopfyldelse	10
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse	19
Balance	20
Noter	21
Pengestrømsopgørelse	23

LEDELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Den selvejende institution Vikingeskibsmuseet i Roskilde.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 333 af 25. februar 2021 om museer mv og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for selvejende institutioner mv.

Vi er ansvarlige for pengeindsamlinger foretaget i regnskabsåret og erklærer ved underskrift, at der ikke er foretaget indsamlinger efter reglerne i indsamlingsloven og indsamlingsbekendtgørelsen, jf. bekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 4.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Roskilde, den 30. april 2024

Museumsdirektør

Tinna Damgård-Sørensen

Bestyrelsen

Tomas Breddam
formand

Gurli Martinussen
næstformand

Jette Tjørnelund

Thomas Maarup

Jeanne Bergmansen

Lars Bernhard Jørgensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til bestyrelsen i Vikingeskibsmuseet

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vikingeskibsmuseet for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Bekendtgørelse nr. 333 af 25 februar 2021 om museer mv. (museumsbekendtgørelsen) og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskudsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23 - 31.12.23 i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 333 af 25 februar 2021 om museer mv. (museumsbekendtgørelsen) og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskudsbekendtgørelsen).

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 333 af 25. februar 2021 om museer mv. (museumsbekendtgørelsen) og nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskudsbekendtgørelsen). Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Den selvejende Institution Vikingeskibsmuseet i Roskilde har som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2023 medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2023. Resultatbudgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Uden at det har modificeret vores konklusion henleder vi opmærksomheden på omtalen i noten omkring eventualforpligtelser i hvilken ledelsen omtaler en sag om korrektion af historisk fejl i registrering af Den selvejende Institutions skattemæssige registreringsforhold, og den mulige væsentlige økonomiske konsekvens, der skønnes at kunne blive udfaldet af sagen. Vi er enige i ledelsens regnskabsmæssige håndtering af den mulige forpligtelse, herunder at denne for nuværende ikke med tilstrækkelig sikkerhed kan kvantificeres beløbsmæssigt og dermed ikke er indregnet som forpligtelse pr. 31. december 2023.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 333 af 25 februar 2021 om museer mv. (museumsbekendtgørelsen) og Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskuds-bekendtgørelsen). Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institution, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 333 af 25. februar 2021 om museer mv. (museums- bekendtgørelsen) og nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskuds- bekendtgørelsen), altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 333 af 25. februar 2021 om museer mv. (museums- bekendtgørelsen) og nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskuds- bekendtgørelsen), foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for

vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af den selvejende institutions interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Bekendtgørelse nr. 333 af 25 februar 2021 om museer mv. (museums- bekendtgørelsen) Bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet (driftstilskuds- bekendtgørelsen).

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 333 af 25 februar 2021 om museer mv. (museumsbekendtgørelsen) og bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra kulturministeriet (driftstilskudsbekendtgørelsen)'s krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

UDTALELSE OM JURIDISK-KRITISK REVISION OG FORVALTNINGSREVISION

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde, den 30. april 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Birgit Sode

Statsaut. revisor

OPLYSNINGER OM INSTITUTIONEN

Institutionen	Den selvejende institution Vikingeskibsmuseet i Roskilde Vindeboder 12 4000 Roskilde Telefon: 46 30 02 00 Hjemmeside: www.vikingeskibsmuseet.dk E-mail: museum@vikingeskibsmuseet.dk CVR-nr.: 27 85 35 28 Stiftet: 6. juni 1963 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar - 31. december Momsregistrering: Vikingeskibsmuseet er momsregistreret som erhvervsmoms pr. 1. maj 1968 Der betales kvartalvis moms
Bestyrelse	Tomas Breddam Gurli Martinussen Jette Tjørnelund Thomas Maarup Jeanne Bergmansen Lars Bernhard Jørgensen
Direktion	Direktør Tinna Damgård-Sørensen
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Himmelev Bygade 70 4000 Roskilde
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Danske Bank A/S

Status

Vikingeskibsmuseet er Danmarks museum for mennesket, skibet og havet, specielt i forhistorisk tid og middelalder. Som statsanerkendt museum skal Vikingeskibsmuseet leve op til internationale konventioner for museer og til kravene i den danske museumslov.

Ansvar

Museet varetager det marinarkæologiske ansvar for alle kulturhistoriske perioder på søterritoriet øst for Storebælt. Med afsæt i museets ansvarsområde har museet særligt fokus på henholdsvis vikingetid og skib, søfart og bådbygningskultur.

Formål

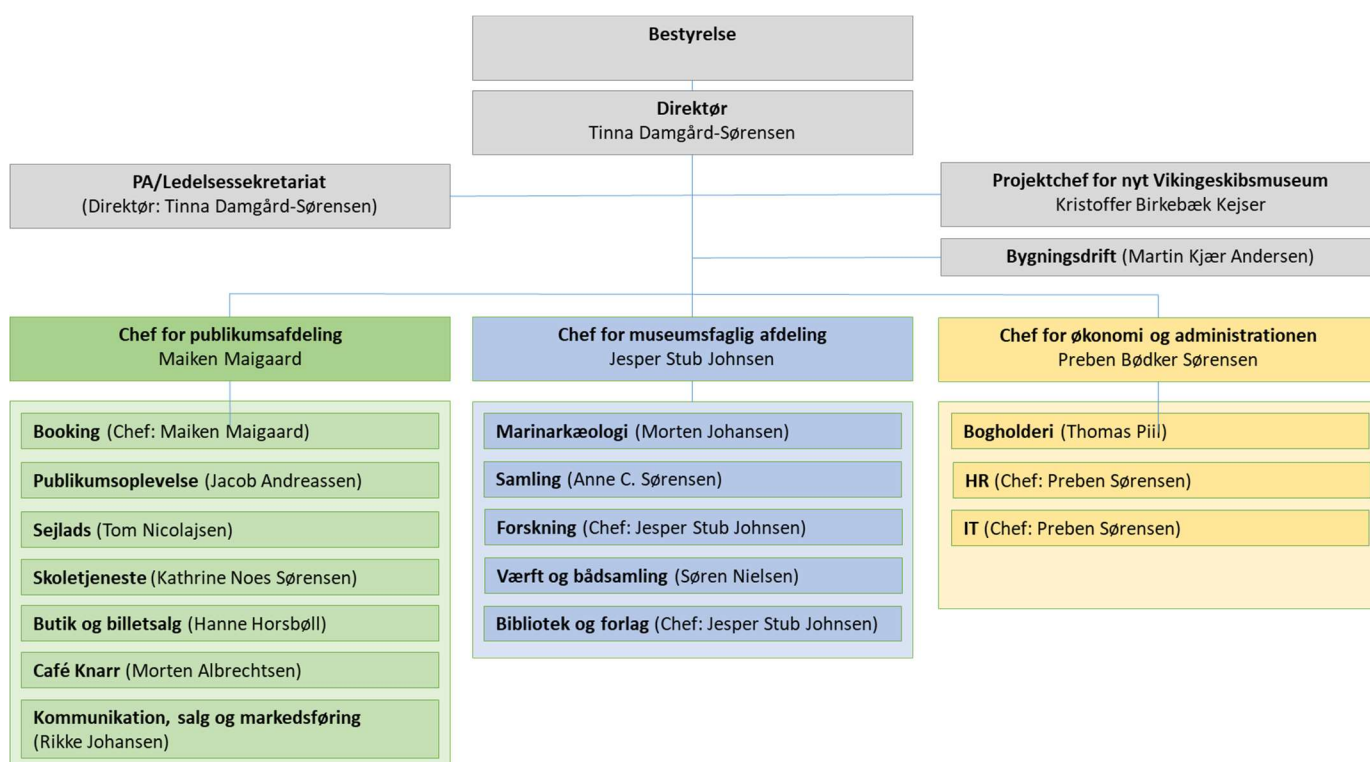
Vikingeskibsmuseet skal virke inden for sit felt gennem indsamling, registrering, forskning, bevaring og formidling af relevant arkæologisk, historisk, etnologisk og andet materiale. Museets samlinger skal være tilgængelige for offentligheden og til rådighed for forskningen. Museet skal især formidle resultaterne af forskning baseret på museets samlinger og undersøgelser.

Samlinger

Den arkæologiske samling udgøres af fem vikingskibe og af arkæologiske genstande, hjemtaget fra feltarbejde. Registrering af de indsamlede genstande afventer færdiggørelsen af den nye nationale samlingsdatabase SARA. Vikingskibsmuseet har desuden en sejlede referencesamling der omfatter traditionelle nordiske både samt rekonstruktioner af arkæologiske skibsfund.

Organisation

I løbet af 2023 er organisationen blevet konsolideret indenfor den struktur, der blev påbegyndt efteråret 2021. Ved udgangen af 2023 er ledelsen fuldt bemandet og organisationen ser således ud:



LEDELSESBERETNING

2023 har været et godt og travlt år for Vikingeskibsmuseet. Organisationen er faldet på plads og det strategiske grundlag har skabt rammer og retning. Gæsterne er vendt tilbage, økonomien er genoprettet og museets aktiviteter har kunnet genetableres på et højt niveau. Planerne for et nyt Vikingeskibsmuseum har taget endnu et afgørende skridt fremad med afholdelsen af en international arkitektkonkurrence og UNESCOs godkendelse af den klinkbyggede båd som en del af verdens immaterielle kulturarv kunne fejres. Samtidig har det været muligt at igangsætte nye projekter – bl.a. bygningen af en ny rekonstruktion af Skuldelev 5-skibet, der skal danne grundlag for formidlingsaktiviteter i perioden frem til åbningen af den nye museumsbygning til Skuldelevskibene. På samme måde har udviklingen af et nyt koncept for et udstillings- og undervisningsrum til de mindre børn kunnet påbegyndes.

Museets marinarkæologer har haft travlt med store projekter. En af de største undersøgelser er gennemført i Københavns Havn forud for etableringen af den kunstige halvø Lynetteholm. Her har arkæologerne lokaliseret, udgravet og optaget to vrage fra havbunden: Et lastskib fra 1800-tallet og et handelsskib fra middelalderen. Det hører til sjældenhederne, at skibsvrag udgraves, og skibstømmeret er hjemtaget til museet, hvor gæsterne i 2024 vil kunne følge dokumentationen i en marinarkæologisk fundmodtagelse, der indrettes til lejligheden på museumsøen.

På forskningsområdet har museet bl.a. udgivet to monografier i den engelsk-sprogede monografiserie *Ships and Boats of the North: The Faroese Boat. Boatbuilders, craftsmanship, and the use of clinker-built boats in the Faroe Islands, 1830-1975* af Morten Gøthche, og *The Oseberg Ship. Reconstruction of form and function* af Vibeke Bischoff. De to bøger afspejler museets arbejde med henholdsvis den immaterielle kulturarv omkring den nordiske klinkbyggede båd og rekonstruktion og eksperimental arkæologi.

Oven i de planlagte opgaver har museet igennem året brugt mange ressourcer på spørgsmålet om museets registreringsforhold, moms- og regnskabskontrol samt kvalitetsvurdering. Det har været arbejdskrævende, og sagerne om registrering og moms kontrol har krævet omfattende rådgivning vedrørende juridiske og revisionsmæssige spørgsmål. Registreringsspørgsmålet indebærer en betydelig økonomisk risiko for museet og en budgetmæssig usikkerhed, som videreføres ind i 2024.

Året sluttede af med en stormflod lige før jul – som endnu engang bekræftede, at museets beredskab fungerer, om end det er belastende for de involverede medarbejdere at påtage sig ansvaret bl.a. for håndtering af det tunge materiel. Lige efter jul afleverede museets publikumschef sin opsigelse for at kunne påtage sig en stilling som direktør i en kulturvirksomhed. Stillingen vil blive slået op i det nye år.

Igen i år er der grund til at takke museets medarbejdere samt de frivillige i bådelaugene og i Vikingeskibsmuseets Venner. Tak til museets mange samarbejdspartnere og leverandører. Og tak til stat og kommune, Vikingeskibsmuseets Venner samt Furi Appel og Gunnar Niskers Fond, Boghandler Henning Clausens Fond, Landsdommer V. Giese Legat, Krogagerfonden, Elif Holtes Stiftelse Til Almennyttige Formål samt Boghandler Henning Clausens Fond for økonomisk støtte til museets arbejde.

MÅLOPFYLDELSE

De strategiske mål er sammen Værdigrundlaget styrende for museets prioritering og udvikling. Strategien for perioden 2021-2025 er godkendt af museets bestyrelse 21. juni 2021. I 2023 er der foretaget et midtvejs-tjek af strategigrundlaget, som viser, at en del af de strategiske mål er opfyldt. I september 2023 godkendte museets bestyrelse derfor en forenkling af det strategiske grundlag. I det følgende beskrives målopfyldelsen i forhold til det oprindelige strategigrundlag, der er inddelt i tre niveauer:

- Strategiske mål: Økonomisk genopretning og Nyt Vikingskibsmuseum
- Strategisk udviklingsfokus: Publikumsoplevelser og Viden
- Strategisk driftsfokus: Museumsfaglige opgaver og Kritiske driftsopgaver

Afslutningsvis beskrives det forenkledte værdigrundlag, der er gældende for perioden 2024-2025.

STRATEGISK MÅL: ØKONOMISK GENOPRETNING

Mål: Museet skal inden for en fireårig periode genopbygge sit økonomiske grundlag for drift og udvikling efter Corona-krisen.

Målet er opfyldt: Museets egenindtjening er genetableret som følge af den positive udvikling i besøgstal og turisme. 180.000 gæster besøgte således museet i 2023, hvilket er ca. 10.000 mere end i 2019, der er det sidste "normal år" før corona-krisen. 25 % af gæsterne kom fra Danmark, mens 75 % kom fra udlandet. Der var budgetteret og planlagt med 155.000 gæster. Derfor måtte museets vagtplaner og kapacitet løbende tilpasses, særligt hen over de travle sommermåneder.

Et mål for strategien er at bevare museets kernefaglighed og evne til at opretholde driften og videreføre arbejdet for udvikling af et nyt vikingeskibsmuseum gennem fastholdelse af medarbejdere. Dette mål er opfyldt: I 2023 har 180 personer været ansat ved museet i kortere eller længere tid (mod 181 i 2022), svarende til 81 årsværk (mod 81 årsværk i 2022).

2024-2025: Det strategiske mål er opfyldt. Vikingskibsmuseet drives fremadrettet som en sund forretning med henblik på at skabe tryghed for museets ansatte og økonomisk grundlag for en løbende udvikling af museets aktiviteter jf. værdigrundlagets pkt. 2.4.5.

STRATEGISK MÅL: NYT VIKINGESKIBSMUSEUM

Mål: Museet skal inden for en fireårig periode finde finansiering til og udvikle konkrete planer for et nyt Vikingskibsmuseum, der kan sikre de fem originale vikingeskibe og skabe rammer for en fornyelse af museets fortællinger og formidlingsaktiviteter. Det nye museum skal samtidig skabe sammenhæng i museumsanlægget, løse udfordringer med adgangsforhold og betalingsprincipper, og sikre en bæredygtig drift. I 2023 er det målet at konkretisere planerne gennem afholdelse af en arkitektkonkurrence, og at udvikle en metode til flytning af de originale vikingeskibe.

• ARKITEKTKONKURRENCE

Målet for 2023: Der skal afholdes en international arkitektkonkurrence

Målet er opfyldt: Der er gennemført en international arkitektkonkurrence for det samlede fremtidige museumsanlæg. Konkurrencen blev vundet af Lundgaard & Tranberg Arkitekter A/S, Marianne Levinsen Landskab ApS, Christoffer Harlang Architects ApS, Aaen Engineering ApS, Niras A/S og Jac Studios Aps.

Konkurrencen har omfattet en ny fremtidssikret udstillingsbygning til de fem vikingeskibe, en ny ankomstfunktion, en transformation af den eksisterende vikingeskibshal samt en bearbejdning af landskab og udearealer. Alt har skullet designes under hensyntagen til områdets karakter og omgivelser, offentlighedens adgang til fjorden og beskyttelse af hele museumsanlægget mod stormflod og havstigning.

Konkurrencen blev tilrettelagt som et tofaset forløb. Fase 1 blev gennemført som en projektkonkurrence med forudgående prækvalifikation. Fase 2 blev gennemført som et udbud med forhandling. 42 teams, som tilsammen repræsenterede mere end 130 danske og udenlandske

tegnestuer, bød på opgaven. Fem teams blev prækvalificeret til projektkonkurrencen (fase 1), og tre teams gik videre til udbud med forhandling (fase 2).

Efter første fase kunne dommerkomitéen tage stilling til fem helt forskellige og unikke forslag, der gav et optimalt grundlag for at vurdere muligheder og dilemmaer. Muligheden for at arbejde videre med tre forslag i en dialogproces betød, at der i den endelige aflevering lå tre meget kvalificerede og gennearbejdede forslag.

En enig dommerkomité stod bag kåringen af arkitektkonkurrencens vinder, som blev offentliggjort 11. januar 2024. Konkurrencen er beskrevet i dommerbetænkningen.

2024-2025: I 2024-2025 skal vinderprojektet bearbejdes og projekteres; der skal udarbejdes lokalplan; organisationen skal tilpasses og rådgiveraftale skal på plads i samarbejde med Lundgaard og Tranberg Arkitekter. Herudover skal arbejdet med at tilvejebringe finansiering til landskab og transformation af Vikingskibshallen genoptages på grundlag af det konkrete projekt.

- **FLYTNING AF SKULDELEVSKIBENE**

Mål for 2023: Der skal udvikles en metode til flytning af de fem originale Skuldelevskibe

Målet er opfyldt: Flytning af de fem originale Skuldelevskibe er et delprojekt under Nyt Vikingskibsmuseum. I 2023 er der arbejdet med udvikling og afprøvning af en metode til flytning af skibene. Som led i udviklingsarbejdet blev der i juni 2023 gennemført et prøveløft af Skuldelev 6-skibet. En stålramme blev monteret om skibet, og ved hjælp af store donkrafte blev skibet løftet en meter op over gulvet. Derefter blev det sænket ned på en række "rulleskøjter", og trukket frem og tilbage under overvågning af konservatorer og digitalt måleudstyr.

Efter et vellykket prøveløft blev skibet sat tilbage på sin plads, og stålrammen blev afmonteret.

Løftet har givet vigtig viden om, hvordan museet bedst kan beskytte skibene under flytningen. Samtidig har vi fået en række tekniske målinger af de små vibrationer og nedbøjninger, der kan forventes under en flytning. Resultaterne af prøveløftet vil derfor blive en slags 'baseline' for de tolerancer, ingeniørerne skal arbejder efter, når alle fem skibe skal flyttes.

2024-2025: På baggrund af den opnåede erfaring fra prøveløftet vil alle fem skibe blive scannet i 2024 for at skabe grundlag for bygningen af "skræddersyede" stålrammer. Det er endvidere planen at bygge stålrammer og flyttekasser i 2024-2025 – bl.a. for at kunne flytte skibene, hvis der skulle opstå et behov for at få dem ud af Vikingskibshallen før forventet.

STRATEGISK UDVIKLINGSFOKUS

- **PUBLIKUMSOPLEVELSE**

Mål: Museet skal skabe grundlaget for publikumsoplevelsen i det nye museum. Fokus er især på at udvikle og sikre grundlaget for formidlingsuniverset.

Målet er opfyldt: Der er formuleret en overordnet vision for fortællingerne i det nye museum og formidlingsuniverset er beskrevet med oplevelseszoner og formidlingstilgange, der forholder sig til de udvalgte målgrupper/oplevelsessegmenter.

Visionen er at levendegøre historien om, hvordan vikingerne ændrede verden med deres skibe. Det skal ske gennem tre overordnede og indbyrdes forbundne perspektiver: Det kulturhistoriske, det miljøhistoriske og det skibsteknologiske.

Formidlingsuniverset, der er rammeskabende og retningsgivende for arkitektur, design, indretning og formidling, beskriver museets DNA, vision og værdisæt, og sammenkobler de tre fortælleperspektiver med oplevelseszoner og formidlingstilgange:

- Det kulturhistoriske perspektiv foldes primært ud i Skrinet. Formidlingstilgangene er reflekterende og indlevende
- Det miljøhistoriske perspektiv foldes primært ud i Hallen. Formidlingstilgangene er skabende og legende

- Det skibsteknologiske perspektiv foldes primært ud på museumsøen og omkring havnen. Formidlingstilgangene er skabende og indlevende
- Landskabet binder fortællingerne sammen med fokus på det maritime årshjul. Formidlingstilgangene er legende og indlevende

2024-2025: Det særlige strategiske fokus ophæves. Arbejdet med den fremtidige publikumsoplevelse indarbejdes som delprojekt i Nyt Vikingeskibsmuseum, og udvikles i samarbejde med det vindende team. Som led i arbejdet er det målet at gennemføre fokusgruppe-interviews med udvalgte målgrupper – både voksne og børn, ligesom det er målet at åbne en udstilling, der er designet til børn og børnefamilier, og som også kan bruges til undervisning. Udstillingen vil danne grundlag for observationer og publikumsundersøgelser.

- VIDEN

Mål: Museet skal skabe vidensgrundlag for fortællingerne i det nye museum. Det skal i første omgang ske gennem etablering af overblik over egen viden om de fem Skuldelevskibe.

Målet er opfyldt: Der er etableret et overblik over den viden, der - gennem mere end 40 års arbejde med rekonstruktion og eksperimental arkæologiske projekter - er opnået om de fem originale Skuldelevskibe.

2024-2025: Det strategiske projekt er afsluttet. Arbejdet videreføres som delprojekter under forskningsstrategien og Projekt Nyt Vikingeskibsmuseum: I 2024 udarbejdes et manuskript om rekonstruktion og eksperimentalarkæologiske undersøgelser af de fem Skuldelevskibe.

Manuskriptet publiceres i museets engelsksprogede monografiserie Ships and Boats of the North.

STRATEGISK DRIFTSFOKUS: MUSEUMSFAGLIGE OPGAVER

Museet har i perioden udpeget tre særlige fokusområder inden for de museumsfaglige driftsopgaver: Lovpligtige opgaver/kvalitetsvurdering; Immateriel kulturarv; Publikumsoplevelse.

Målopfylnelsen inden for hvert af de tre områder beskrives nedenfor.

- LOVPLIGTIGE OPGAVER

Mål: Museet skal leve op til museumsloven, og skal kunne opnå en tilfredsstillende kvalitetsvurdering af Slots- og Kulturstyrelsen inden for en to-års periode.

Målet er opfyldt: I 2023 har Slots- og Kulturstyrelsen gennemført en kvalitetsvurdering af museets samlede virksomhed, som har resulteret i vurderingen meget tilfredsstillende – den højeste karakter, man kan opnå. Det er anden gang, museet opnår denne vurdering, som omfatter hele museets virksomhed, såvel den museumsfaglige opgavevaretagelse som museets organisatoriske, ledelsesmæssige, administrative og ressourcemæssige forhold.

Som led i kvalitetsvurderingen besøgte Slots- og Kulturstyrelsen museet den 1. sept. 2023. Museet havde forinden fremsendt et materiale, der bl.a. beskrev de væsentligste opgaver og udfordringer, museet står overfor – og som har indflydelse på museets fremtidige udvikling og drift:

- Nyt Vikingeskibsmuseum
- Museets registrering og skattemæssige forhold
- Immateriel kulturarv og det statsanerkendte ansvarsområde
- Marinarkæologi og rekruttering af marinarkæologer

2024-2025: Slots- og Kulturstyrelsens endelige kvalitetsvurderingsrapport forventes modtaget i begyndelsen af 2024. På grundlag af rapporten vil museet udarbejde planer for opfølgning på krav og anbefalinger.

- IMMATERIEL KULTURARV

Mål 1: Museet skal bidrage til at den immaterielle kulturarv inden for den nordiske klinkbyggede båd godkendes af UNESCO inden for et år.

Målet er opfyldt: I december 2022 blev nordens klinkbyggede træbåde - og traditionerne omkring dem - officielt anerkendt af UNESCO som levende kulturarv, der skal sikres og bevares for kommende generationer. Dermed løftes den kundskab, der bl.a. holdes i live af museets bådbyggere og frivillige bådelaugsmedlemmer, ind i en større sammenhæng som del af menneskehedens immaterielle kulturarv.

I september 2023 blev anerkendelsen markeret med en nordisk immateriel kulturarvskonference, der blev afholdt over to dage på henholdsvis Vikingeskibsmuseet og Kystliv Holdbæk. Konferencen blev arrangeret i et samarbejde mellem Han Herred Havbåde, Forbundet Kysten (Norge), Kystliv Holbæk og Vikingeskibsmuseet under mottoet "Beskyttelse gennem benyttelse". I forbindelsen med konferencen blev en fælles strategi for de nordiske landes arbejde med at beskytte klinkbådstraditionerne nedskrevet i et KlinkbådsCharter2023, som blev vedtaget og underskrevet på konferencens sidste dag.

2024-2025: Den immaterielle kulturarv vil blive indarbejdet i museets strategiske arbejdsgrundlag for at understøtte opfyldelsen af de forventninger, der følger med en UNESCO-godkendelse.

Mål 2: Museet skal bidrage til at området på længere sigt indarbejdes i museets statsanerkendte ansvarsområde med tilhørende finansiering.

Målet videreføres: Ønsket er fremført i forbindelse med Slots- og Kulturstyrelsens kvalitetsvurdering. Spørgsmålet afventer en afklaring af Kulturministeriets igangværende arbejde med en gennemgribende museumsreform.

- PUBLIKUMSOPLEVELSE

Mål: Museet skal udvikle og tilpasse publikumsoplevelsen til COVID-relaterede ændringer i turismen inden for en fireårig periode for at bidrage til den økonomiske genopbygning og opretholde tre stjerner i Michels Guide.

Målet er opfyldt: Museet har opretholdt sin attraktionsværdi og turisterne er tilbage på tidligere niveau.

2024-2025: Det særlige strategiske fokus ophæves, publikumsoplevelsen drives fremadrettet på grundlag af museets værdigrundlag og den overordnede formidlingsstrategi.

STRATEGISK DRIFTSFOKUS: KRITISKE DRIFTSOPGAVER

Museet har i perioden udpeget tre kritiske driftsområder, der kræver et særligt strategisk fokus:

Organisation, Kommunikation samt Bygninger og anlæg. Målopfyldelsen inden for hvert af de tre områder beskrives nedenfor.

- ORGANISATION

Mål: Løbende tilpasning af organisation, kompetencer og arbejdsmåde. Målet er opdelt i en række delområder, der er beskrevet nedenfor.

Bestyrelsen for Vikingeskibsmuseet

Mål: Supplering af museets bestyrelse gennem udpegning af medlemmer med kompetencer, der understøtter museets aktuelle strategiske udvikling.

Målet er ikke opfyldt

2024-2025: Målet videreføres med henblik på udpegning af supplerende medlemmer i 2024.

Bestyrelsen for Vikingeskibsmuseets Ejendomsselskab

Mål: Rekruttering af erfarne medlemmer til bestyrelsen for Vikingeskibsmuseets Ejendomsselskab med henblik på at sikre den nødvendige sammensætning af kompetencer, når projekt Nyt Vikingeskibsmuseum med afslutning af arkitektkonkurrencen går ind i en ny fase, der giver bestyrelsen for ejendomsselskabet en ny og mere aktiv rolle i forhold til bl.a. projektering, finansiering, kontraktindgåelse og styring af anlæg, økonomi, kvalitet og tidsplaner.

Målet er opfyldt: Tre nye medlemmer blev valgt til bestyrelsen for Vikingeskibsmuseets Ejendomsselskab ved en ekstraordinær generalforsamling i oktober 2023: Per Anker Hansen (formand), Henrik Tvarnø og Gurli Martinussen. Den nye bestyrelse tiltræder pr. 1. januar 2024.

2024-2025: Den nye bestyrelse vil løbende overveje behovet for eventuel supplerende kompetencer i relation til projektets udvikling.

Teamleder-forløb

Mål: Teamlederrollen skal afklares i lyset af den gennemgribende omorganisering, der er sket i perioden 2020-2022, med etablering af ny afdelingsstruktur og en ny strategisk chefgruppe. Teamlederne skal gives de bedste forudsætninger for at understøtte museets vision, strategiske udvikling og målopfylde – gennem god faglig ledelse og sikring af en robust driftsorganisation, der løser museets daglige opgaver. I 2023 er det målet af gennemføre et udviklingsforløb for teamledere, chefer og direktør.

Målet er opfyldt: Teamledere, chefer og direktør har gennemført et fælles udviklingsforløb med bistand fra en ekstern konsulent, der i løbet af året har faciliteret 2 strategidage og 2 temamøder. Som resultat af forløbet er teamlederrollen og chefferollen beskrevet; der er arbejdet med at skabe transparens i beslutningsprocesser – både gennem en beskrivelse af, hvor beslutninger bor, og gennem udvikling af projektmodeller for tværgående beslutningsprocesser; der er endvidere skabt en model for afvikling af de ugentlige teamledermøder.

2024-2025: Der vil i 2024 blive afsat midler til lederuddannelse, ligesom der fortsat vil være fokus på udvikling af teamlederrollen og udvikling af det samlede lederteam.

Arbejdspladsvurdering

Mål: Opfølgning på APV 2022

Målet er opfyldt: Der er i 2023 blevet fulgt op på de handleplaner, der blev udarbejdet i forbindelse med Arbejdsplads Vurderingen i 2022. Der er således prioriteret midler til:

- Forbedringer af arbejdsforholdene i museets lokaler i Himmelev
- Opsætning af sol- og UV-filter på vinduesfacaderne i Vikingeskibshallen
- Indkøb af en ministabler

2024-2025: Der gennemføres en ny APV i 2024

Trivselsundersøgelse

Mål: Gennemførelse af en trivselsundersøgelse i 2023

Målet er opfyldt: I december gennemførte museet en trivselsundersøgelse på en ny digital platform. Undersøgelsen kan besvares anonymt, og platformen gør det muligt at sammenligne resultaterne med det danske arbejdsmarked via tal fra God Arbejdslust Index. Undersøgelsen viser en høj samlet arbejdslust på museet – med en score på 78 ligger museet 6 point over gennemsnittet i God Arbejdslust Index. De fine resultater afspejler naturligvis variation i de enkelte teams.

Trivselsundersøgelse 2023	Score	Gennemsnit for Dk i God Arbejdslust Index	+/- i forhold til God Arbejdslust Index
Samlet arbejdslust	78	72	+6
Medbestemmelse	76	72	+4
Mening	76	74	+2
Mestring	75	73	+2
Resultater	73	74	-1
Ledelse	81	69	+12
Kolleger	85	76	+9
Balance	73	69	+4

2024-2025: Undersøgelsen vil blive fulgt op af trivselsmøder og handleplaner i hvert enkelte team. Samarbejdsudvalget vil følge op på generelle problemstillinger med særligt fokus på det psykiske arbejdsmiljø – hvor undersøgelsen afdækker få, men meget konkrete eksempler på uacceptabel og konfliktfyldt adfærd mellem kolleger og i mødet med gæster og samarbejdspartnere. Ledelsen er blevet evalueret på alle niveauer i organisationen ud fra det princip, at den enkelte medarbejder besvarer spørgsmål om nærmeste leder. Efter ønske fra medarbejderne vil undersøgelsen i 2024 blive fulgt op af en mere generel lederevaluering. Der afsættes desuden ekstra midler til afholdelse af en museumsrelevant studietur for hele personalet, der skal fremme fællesskabet og skabe fælles referencer for arbejdet på museet.

- **KOMMUNIKATION**

Mål: *Understøttende kommunikation og markedsføring.*

Målet er opfyldt: Museets kommunikation har understøttet de to overordnede strategiske mål: At tiltrække gæster med henblik på økonomisk genopretning og at formidle information om arbejdet med Nyt Vikingeskibsmuseum.

2024-2025: Det særlige strategiske fokus ophæves; Kommunikationsopgaven videreføres på grundlag af museets værdigrundlag og inden for rammerne af den kommunikationsstrategi, der er godkendt i 2023.

- **BYGNINGER OG ANLÆG**

Mål: *Tilpasning af fysiske rammer efter gældende krav og behov.*

Målet er delvist opfyldt: Museets tekniske team har gennemført løbende tilpasninger og vedligeholdelse af bygninger og anlæg. Teamet er endvidere blevet opnormeret med en medarbejder, der har særlig viden om brand og beredskab. Planerne for udvikling af museets ejendom i Himmelev blev sat på pause, bl.a. på baggrund af arbejdspladsvurdering og trivselsundersøgelse.

2024-2025: I 2024 igangsættes en udredning af museets samlede behov og ønsker i forhold til den fremtidige disponering af ejendommen i Himmelev. Der hensættes endvidere midler til at få udarbejdet en samlet plan med hjælp fra museets rådgivende arkitekter, ligesom der hensættes midler til en påbegyndelse af ombygning og nyindretning.

DET VIDERE ARBEJDE MED STRATEGI OG MÅL

Med udgangen af 2023 har museet opfyldt en del af de strategiske mål. Derfor forenkles det strategiske grundlag for den resterende strategiperiode, så der styres efter:

- Værdigrundlag
- Strategisk mål: Nyt Vikingeskibsmuseum
- Opgavespecifikke strategier: Forskning, formidling, samling mv.
- Nyt strategisk fokus: Grøn omstilling

Strategierne nedbrydes i delstrategier og årlige handleplaner med målsætning og tilhørende budget for det enkelte team eller projekt. Det samlede strategiarbejde skal sikre, at museet lever op til sit ansvar og sine vedtægtsbestemte opgaver, opfylder Slots- og Kulturstyrelsens krav og anbefalinger og realiserer projekt Nyt Vikingeskibsmuseum med overholdelse af mål for tid, økonomi og kvalitet. Strategierne skal desuden understøtte museets værdigrundlag og museets rolle i den samlede danske museumsverden og som international attraktion.

Nyt strategisk fokus: Grøn omstilling

På initiativ fra ODM (Organisationen af Danske Museer) har Vikingeskibsmuseet været med til at udvikle Museernes Grønne Akademi (MGA), som skal gøre museerne i stand til at gå aktivt ind i den grønne omstilling og vælge de mest bæredygtige løsninger. Med en bevilling fra Augustinusfonden har MGA skabt et godt grundlag for arbejdet, bl.a. gennem udvikling af Museernes Grønne Charter. Vikingeskibsmuseet har som det første af nu i alt 24 museer underskrevet charteret, og derved forpligtet museet til at arbejde hen imod en CO₂-neutral fremtid. Underskrivelsen af charteret skal også ses i direkte forlængelse af Nyt Vikingeskibsmuseum, hvor byggeriet skal certificeres med betegnelsen "DGNB guld" efter kriterier udarbejdet af Rådet for Bæredygtigt Byggeri. Med charter og certificering sikres det, at museet arbejder med den grønne omstilling på et strategisk og operationelt niveau. Museet har dermed sat en bevidst og målrettet bevægelse i gang mod en mere bæredygtig fremtid.

2024-2025: Målet for 2024-2025 er at:

- Udarbejde en ambition for Vikingeskibsmuseets grønne omstilling og formulere en delstrategi
- Kommunikation og erfaringsdeling internt og eksternt.
- Beregning af museets CO₂-udledning og opstilling af konkrete reduktionsmål
- Efteruddannelse af medarbejderne inden for museumsrelevante områder som bæredygtig udstillingsproduktion, klimastyring, bevaring og bygningsdrift samt at bidrage til og deltage i relevante netværk.

Tinna Damgård-Sørensen
Museumsdirektør

ÅRSRAPPORT 1. JANUAR – 31. DECEMBER 2023**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Den selvejende institution Vikingeskibsmuseet i Roskilde for 2023 er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 333 af 25. februar 2021 om museer mv. og 1701 af 21. december 2010 om regnskab og revision for selvejende institutioner mv. Regnskabet er aflagt under anvendelse af den samme regnskabspraksis og de samme regnskabsprincipper som har været anvendt ved regnskabsaflæggelsen de foregående år.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen omfatter delregnskaber opdelt efter institutionens hovedaktiviteter, således at indtægts- og omkostningsarter er henført til de aktiviteter de vedrører.

Igangværende arbejder indtægts- og udgiftsføres ved færdiggørelse af opgaven.

Tilskud fra fonde mv. indtægtsføres i resultatopgørelsen i takt med modtagne indbetalinger, medmindre de er øremærkede til særlige forhold. I så tilfælde indtægtsføres de, samtidig med, at udgiften, som de skal dække, udgiftsføres.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balance**Aktiver:**

Værdipapirer optages til børskurs.

Tilgodehavender optages i overensstemmelse med foreliggende fortegnelser.

Tilgodehavende af udlagte omkostninger i forbindelse med modtaget tilsagn om tilskud, optages i overensstemmelse med foreliggende specifikationer af omkostningsudlæg.

Varelager optages i overensstemmelse med foreliggende fortegnelser. Varelager værdiansættes til anskaffelsespris (FIFO) med fradrag af vurderede nedskrivninger.

Nyanskaffelser af driftsmateriel mv. udgiftsføres over resultatopgørelsen.

Bygninger aktiveret under anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelssummen, dog maksimalt til den belånte værdi.

Datterselskabsaktier under finansielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelssummen.

Passiver:

Gæld optages til den pålydende værdi.

Under passiver er afsat henlæggelser til konkretiserede projekter. Beløbene omfatter dels henlæggelse til færdiggørelse af egne aktiviteter, hvor der pr. 31. december 2023 ikke kan foretages en endelig opgørelse af de igangsatte aktiviteters resultatpåvirkning, dels henlæggelser i form af modtagne støttemidler til fastlagte aktiviteter, hvor aktiviteten enten ikke er afsluttet eller påbegyndt.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning. Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter og ændring i driftskapital.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Skoletjenesten og "Ung Fjord" (FGU, Roskilde kommunes Unge guide og ungdomsskole)

På Vikingeskibsmuseet afvikles en række aktiviteter i samarbejde med ovennævnte institutioner. En del af disse aktiviteter henhører regnskabsmæssigt under disse institutioner. Vikingeskibsmuseets årsrapport afspejler derfor ikke i enhver henseende omfanget af den aktivitet, der finder sted ved institutionen.

Resultatopgørelse 2023

Resultatopgørelse 2023						
		Regnskab 2022	Budget 2023	Regnskab 2023		Regnskab 2023 Total
				Indtægter	Udgifter	
Tilskud	1 Tilskud og donationer	-17.107.927	-15.178.828	-16.622.352		-16.622.352
Tilskud Total		-17.107.927	-15.178.828	-16.622.352		-16.622.352
Indtægtsgivende aktiviteter	2 Entré	-13.795.909	-13.707.413	-16.900.715	213.666	-16.687.049
	3 Lokaleudlejning	-64.248	-17.500	-82.872	0	-82.872
	4 Foredrag	-12.041	-5.000	-30.115	32.392	2.278
	5 Omvisninger	-182.779	-121.328	-240.821	75.339	-165.482
	6 Sejlads	-340.511	3.630	-2.224.455	1.859.050	-365.404
	7 Bådværft IDV	-124.040	-464.361	-929.536	741.663	-187.873
	8 Billedsalg	-29.794	-10.000	-63.091	59.091	-4.000
	9 Restaurant Snekken	-1.264.619	-1.077.897	-1.077.901	52.748	-1.025.153
	10 Café Knarr	-1.276.605	-727.051	-7.151.860	6.154.783	-997.077
	11 Museumsbutik	-780.567	-722.648	-7.764.948	6.539.169	-1.225.779
Indtægtsgivende aktiviteter Total		-17.871.114	-16.849.568	-36.466.314	15.727.902	-20.738.412
Marinarkæologi	12 Marine undersøgelser og udgravninger	-1.013.790	-2.515.000	-10.940.812	10.485.098	-455.714
	13 Udlejning af marint udstyr	-487.193	-746.000		-152.323	-152.323
	14 Marint beredskab & -arkiv	0	0	-1.720.844	2.000.326	279.483
Marinarkæologi Total		-1.500.983	-3.261.000	-12.661.655	12.333.101	-328.554
Museumsaktiviteter	15 Forskning	3.009.042	3.265.100	-73.000	2.627.840	2.554.840
	16 Forlag	0	0	-409.969	431.738	21.769
	17 Udstillinger	410.738	790.000	0	328.009	328.009
	18 Publikumsaktiviteter	3.696.797	4.075.014	-14.977	3.726.283	3.711.307
	19 Bådlag	-68.686	-28.744	-137.950	143.195	5.245
	20 Skoletjenesten	324.152	410.853	-430.365	683.757	253.392
	21 Bådsamling	4.087.784	2.881.750	-99.650	3.076.587	2.976.937
	22 Foto og video	219.149	467.000		433.277	433.277
	23 Billedarkiv	39.787	466.000		52.282	52.282
	24 Bibliotek	94.691	91.500		95.418	95.418
Museumsaktiviteter Total		11.813.453	12.418.473	-1.165.911	11.598.387	10.432.476
Salgsfremmende aktiviteter	25 Booking	1.102.278	1.175.555		1.108.258	1.108.258
	26 Markedsføring, kommunikation og salg	1.859.273	2.879.722	-3.374	3.155.866	3.152.493
Salgsfremmende aktiviteter Total		2.961.550	4.055.277	-3.374	4.264.124	4.260.750
Kapacitetsomkostninger	27 Personaleomkostninger	1.062.284	1.046.000		1.180.912	1.180.912
	28 Lokaleomkostninger	4.644.914	7.148.718	-155.391	6.658.258	6.502.868
	29 Økonomi- og Administration	14.899.313	10.445.950	-463.366	9.515.486	9.052.119
Kapacitetsomkostninger Total		20.606.512	18.640.668	-618.757	17.354.657	16.735.900
Projekter	30 Kystkultur	-980.149	72.000		67.593	67.593
	31 Roskilde 6 model	0	100.000		0	0
	32 Fremtidens museum	1.505.000	0	-7.473.632	14.593.957	7.120.324
Projekter Total		524.851	172.000	-7.473.632	14.661.550	7.187.917
Renter	33 Renter	573.885	0		-932.038	-932.038
Renter Total		573.885	0		-932.038	-932.038
Hovedtotal		227	-2.977	-75.011.995	75.007.682	-4.314

Balance pr. 31. december 2023

AKTIVER	Årsregnskab 2022	Årsregnskab 2023
	kr.	kr.
Likvide konti	54.372.819	46.736.871
Værdipapirer	431.000	363.661
Tilgodehavender	18.987.644	32.550.981
Varelager	2.119.838	2.398.580
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	75.911.301	82.050.092
Aktier i datterselskab; Vikingeskibsmuseets Ejendomsselskab A/S	440.000	440.000
Bygninger på matr. nr. 8-aæ og 8-i, Himmelev by, Himmelev	0	0
Bygninger på matr.nr. 15-a og 20-bo, Klostermarken	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	440.000	440.000
AKTIVER I ALT	76.351.301	82.490.092

PASSIVER	Årsregnskab 2022	Årsregnskab 2023
	kr.	kr.
Indeholdt A-skat, ATP og AM-bidrag	65.414	68.538
A conto faktureringer, netto	6.250.633	8.080.615
Leverandører samt skyldige omkostninger	9.093.660	7.995.405
Forudmodtagede afgifter, tilskud og refusioner	238.743	238.742
Feriepengeforpligtelser funktionærer	1.911.734	2.143.985
Kortfristet gæld i alt	17.560.184	18.527.285
Prioritetsgæld	0	0
Langfristet gæld i alt	0	0
GÆLD I ALT	17.560.184	18.527.285
Igangværende projekter	4.652.597	1.508.144
Hensat til kapitaltilførsel i ejendomsselskab	10.600.000	10.600.000
Hensættelser til projekter	43.420.834	51.732.664
HENSÆTTELSE I ALT	58.673.431	63.840.808
Saldo pr. 1. januar	117.912	117.686
Årets resultat, jævnfør resultatopgørelsen	-227	4.314
EGENKAPITAL I ALT	117.686	121.999
PASSIVER I ALT	76.351.301	82.490.092

Noter

Specifikation 1 - Tilskud	Årsregnskab 2022 kr.	Budget 2023 kr.	Årsregnskab 2023 kr.
Roskilde Kommune	9.769.167	10.217.588	10.217.588
Kommunale tilskud i alt	9.769.167	10.217.588	10.217.588
Statstilskud, paragraf 15			
Statstilskud, paragraf 16, stk. 1	6.618.347	6.614.987	6.883.374
Overført statstilskud til Marint beredskab, spec. 16	-1.654.587	-1.653.747	-1.720.844
Kulturministeriet, særlig forhøjelse § 16 (børn og unge)			
Korrektion af lønkompensation			-9.763
Kompensation for faste omkostninger	252.171		317.133
Hensat til Covid kompensation	-909.864		909.864
Statslige tilskud i alt	4.306.067	4.961.240	6.379.764
Øvrige donationer og sponsortilskud til generelle formål:			
Appel og Niskers Fond til almennyttige formål	25.000		25.000
Arv Henning Tousted	3.007.694		
	17.107.927	15.178.828	16.622.352

Specifikation 2 - Entré	Årsregnskab 2022 kr.	Budget 2023 kr.	Årsregnskab 2023 kr.
Entréindtægt	13.965.153	13.912.413	16.865.529
Entréindtægt, Vinterbaderne	33.000		35.186
Indtægter	13.998.153	13.912.413	16.900.715
Kreditkort afgift	-77.906	-80.000	-89.235
Gebyrer for billethåndtering	0		-2.230
Tab på debitorer	-1.380		0
Handlingfee til billetsalgsaktører	0		0
Billetmærker/armbånd	-122.958	-125.000	-122.201
Udgifter	-202.244	-205.000	-213.666
Entré i alt	13.795.909	13.707.413	16.687.049

Specifikation 3 - Personaleomkostninger (De samlede personaleomkostninger er fordelt på de respektive afdelinger)	Årsregnskab	Årsregnskab
	2022 kr.	2023 kr.
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	33.788.661	35.404.769
Bestyrelses honorar	0	0
Pensioner	6.420.158	5.978.634
Atp	275.005	274.721
	40.483.824	41.658.124
Gennemsnitligt antal fuldtidsstillinger (opgjort efter atp-metoden)	81	81

Note: Udover ovenstående beløbsangivne eventualposter:

I sag angående museets skattemæssige registreringsforhold tilbage fra 1987 har Skattestyrelsen stillet forslag om at der, som konsekvens af korrektion af registreringsforholdet skal ske ophørsbeskatning af den selvejende institutions formueaktiver med tilbagevirkende kraft til 1/1-2019.

Ledelsen er uenig i præmisserne for Skattestyrelsens tolkning, og sagen forventes om nødvendigt indklaget for Landsskatteretten.

Det er ledelsen vurdering, at Den selvejende institution som sagen står, har en eventualforpligtelse som følge af historisk fejl i de skattemæssige registreringsforhold. Ledelsen har, som det ligeledes er omtalt i ledelsens årsberetning vurderet, at den økonomisk risiko kan være væsentlig, men at udfaldet af sagen endnu ikke er kendt. Da en estimeret opgørelse over det potentielle beløb derfor dels er forbundet med mange ubekendte, dels skønnes at indebære ikke uvæsentlige ressourcer til rådgivningsmæssig bistand, har ledelsen på nuværende tidspunkt ikke foretaget et konkret skøn over den mulige forpligtelse.

PENGESTRØMSOPGØRELSE 2023

	Årsregnskab 2022 kr.	Årsregnskab 2023 kr.
Resultat af primær drift	573.658	-927.724
Ekstraordinære poster	0	0
<i>Ændring i driftskapital:</i>		
Ændring i værdipapirer	191.063	67.339
Ændring i tilgodehavender	-3.067.861	-13.563.337
Ændring i varebeholdninger	7.232	-278.742
Ændring i leverandørgæld mv.	3.236.020	967.101
Ændring i igangværende projekter	-4.622.014	-3.144.452
Ændring i hensættelse til kapitalindskud i ejendomsselskab	4.100.000	0
Ændring i hensættelser til projekter	9.321.948	8.311.830
Pengestrømme fra drift før finansielle poster mv.	9.740.046	-8.567.986
Renter mv. netto	-573.885	932.038
Pengestrømme fra driftsaktivitet	9.166.161	-7.635.948
	0	0
Salg af ejendom, modregnet prioritetsgæld	0	0
Pengestrømme fra anlægsinvesteringer	0	0
Ændring i likvider	9.166.161	-7.635.948
Likvider primo	45.206.659	54.372.819
Likvider ultimo	54.372.819	46.736.871

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tinna Damgaard-Sørensen

Direktion

Serienummer: fdf4afc6-e4f2-4e7a-ae1d-bede7e03af8

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-05-07 07:29:50 UTC



Birgit Rønsbro Sode

BEIERHOLM, STATS AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:
32895468

Revisor

På vegne af: Beierholm

Serienummer: 88a33e28-7716-44bb-bcc1-6b3dbe3feb63

IP: 212.98.xxx.xxx

2024-05-07 07:44:13 UTC



Gurli Motzfeldt Martinussen

Bestyrelse

Serienummer: b8698432-298e-4bc4-8226-7db7ec406ed5

IP: 176.23.xxx.xxx

2024-05-07 15:37:30 UTC



Lars Bernhard Jørgensen

Bestyrelse

Serienummer: 7e8ee0bb-afa4-49ce-bbce-17b635c6b0a6

IP: 128.76.xxx.xxx

2024-05-08 06:17:34 UTC



Jeanne Rygas Bergmansen

Bestyrelse

Serienummer: 4298988e-548a-47a9-b011-ab85b86474c5

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-05-11 14:34:21 UTC



Jette Tjørnelund

Bestyrelse

Serienummer: 4b684666-f596-4c4b-8e77-1760622e2db0

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-05-13 08:08:44 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Pilegaard Maarup

Bestyrelse

Serienummer: 07cf571f-0c89-4282-ad25-4a2007c4471d

IP: 212.112.xxx.xxx

2024-05-15 20:01:01 UTC



Tomas Breddam

Bestyrelse

Serienummer: 780a8622-919b-4e4e-85fa-2ca71d85934d

IP: 91.236.xxx.xxx

2024-05-16 10:53:42 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validator>**