

Nationalmuseet
Drifts og Administrationsafdelingen
14. februar 2008 J.nr. 2007-001787 JTA/KRC

Notat om udviklingen i Nationalmuseets netto-driftsbevilling 2001-2008

1. Udviklingen i Nationalmuseets netto-driftsbevilling 2001-2008

I tabel 1 nedenfor er givet en oversigt over udviklingen i Nationalmuseets netto-driftsbevilling i årene 2001-2008. Ved netto-driftsbevilling skal her forstås Nationalmuseets nettoudgiftsbevilling på hovedkontoen §21.33.11. Nationalmuseet (*driftsbev.*). I oversigten indgår såvel bevillingen på finansloven samt tillægsbevillingsloven for de pågældende år. I tabellen skelnes imellem, hvor stor en del af den samlede netto-driftsbevilling, der er *øremærket bevilling* henholdsvis *basisbevilling* i de pågældende år.

Ved *øremærket bevilling* menes særbevillinger, kontraktmidler o.l., der er givet på finansloven/tillægsbevillingsloven til bestemte aktiviteter, og som ikke kan benyttes til finansiering af museets løbende drift. *Basisbevillingen* udgør resten af netto-driftsbevillingen og er de midler, der skal finansiere museets løbende driftsaktiviteter.

Tabel 1. Nationalmuseets netto-driftsbevilling 2001-2008 fordelt på basisbevilling og øremærket bevilling

| (i mio. kr. 2008 niveau) | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008* |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Basisbevilling | 191,2 | 187,4 | 180,8 | 176,0 | 171,6 | 166,8 | 162,6 | 157,6 |
| Øremærket bevilling | 7,6 | 8,8 | 18,3 | 24,7 | 28,0 | 37,8 | 46,4 | 38,2 |
| Netto-driftsbevilling i alt | 198,8 | 196,2 | 199,0 | 200,7 | 199,6 | 204,6 | 208,9 | 195,7** |

* I henhold til FFL08 II

** Finanslovsforslaget indeholder en obligatorisk opsparing på 1% af bevillingen (ca. 1,957 mio. kr.). Denne er endnu ikke indregnet i bevillingen for 2008.

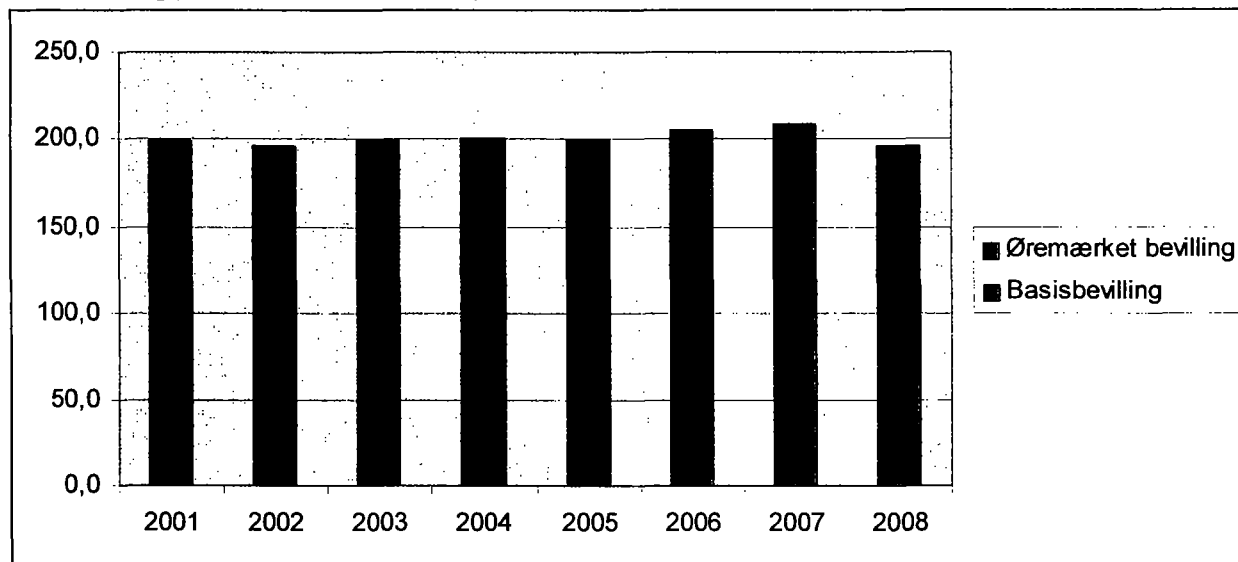
Det bør bemærkes, at Nationalmuseet i 2006 gik fra et udgiftsbaseret bevillingssystem til et omkostningsbaseret og dette influerer sammenligningsgrundlaget for årene før og efter 2007. Denne forandring har bevillingsmæssigt betydet, at omkostningerne og bevillingerne øges. Fortolkningsmæssigt bør det fra 2007 indkalkuleres, at ca. 7,3 mio. kr. er afsat til dækning af udgifter i forbindelse med det omkostningsbaserede bevillingssystem.

Det bør ligeledes bemærkes, at finansloven for 2008 endnu ikke er vedtaget samt at tillægsbevillinger af naturlige årsager ikke indgår for 2008. Nationalmuseet forventer i 2008 bl.a. at få tildelt 5,3 mio. kr. på tillægsbevilling til restaurering af fortidsminder.

Ud fra tabel 1 kan det konstateres, at Nationalmuseets samlede netto-driftsbevilling svinger, dog uden at have en klar gennemgående tendens. Det kan dog bemærkes, at bevillingen i 2008 er den laveste for perioden og udgør det største bevillingsmæssige fald mellem to år.

Derimod har sammensætningen af Nationalmuseets netto-driftsbevilling - fordelt på basisbevilling og øremærket bevilling - forandret sig i årene 2001-2008. Således er der – specielt fra 2003 og frem - sket en stigning i den del af bevillingen, som er øremærket til bestemte aktiviteter. Modsat er basisbevillingen indskrumpet, hvor stigende øremærkede bevillinger redegør for 87 %¹ af faldet i basisbevillingen. I årene 2001-2008 – og specielt fra 2003 og frem – er der sket et fald i den del af netto-driftsbevillingen, som skal finansiere museets løbende driftsaktiviteter. Denne udvikling illustreres ved nedenstående figur 1.

Figur 1. Nationalmuseets netto-driftsbevilling 2001-2008 fordelt på basisbevilling og øremærket bevilling (i mio. kr. 2008 niveau)



I nedenstående tabel 2 er der sket en yderligere opdeling af netto-driftsbevillingen idet den *Øremærkede bevilling* opsplittes i to typer: *Midlertidig øremærket bevilling* samt *Tidsubegrænset øremærket bevilling*.

Ved *Midlertidig øremærket bevilling* menes bevillinger, som foruden at være øremærkede til bestemte aktiviteter er *midlertidige* i den forstand, at der ved den oprindelige tildeling af bevillingen er fastsat en dato for bortfald heraf – fx. ENB-bevillingen, UMTS-bevillingen og bevillinger i relation til Resultatkontrakten. Ved *Tidsubegrænset øremærket bevilling* menes bevillinger, som foruden at være øremærket til bestemte aktiviteter er *tidsubegrænsede* i den forstand, at der ved den oprindelige tildeling af bevillingen ikke er fastsat en dato for bortfald heraf - fx. bevillingen til Lise-lund og restaureringen af megalitter og ruiner.

Tabel 2. Nationalmuseets netto-driftsbevilling 2001-2008 fordelt på Basisbevilling, Midlertidig øremærket bevilling samt Tidsubegrænset øremærket bevilling

| (i mio. kr. 2008-niveau) | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008* |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Basisbevilling | 191,2 | 187,4 | 180,8 | 176,0 | 171,6 | 166,8 | 162,6 | 157,6 |
| Midlertidig øremærket bevilling | 5,9 | 7,2 | 9,7 | 16,3 | 16,8 | 19,9 | 21,2 | 20,1 |
| Tidsubegrænset øremærket bevilling | 1,6 | 1,6 | 8,6 | 8,4 | 11,2 | 17,4 | 24,2 | 18,2 |
| Netto-driftsbevilling i alt | 198,8 | 196,2 | 199,0 | 200,7 | 199,6 | 204,6 | 208,9 | 195,7 |

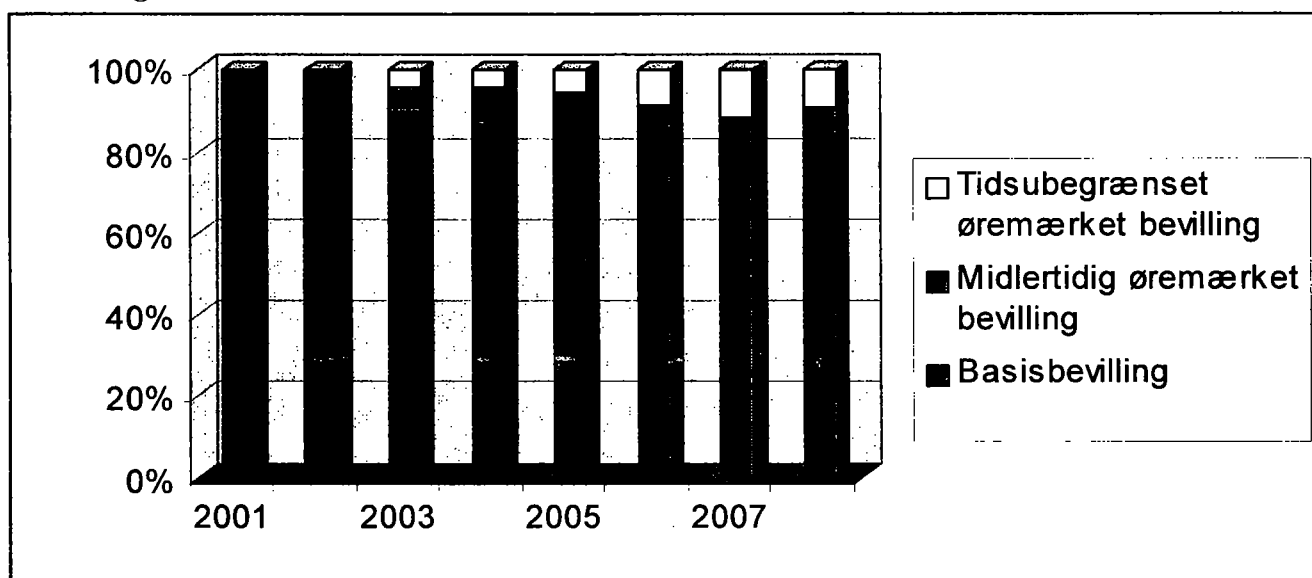
* I henhold til FFL08 II

¹ Sammenhængen beregnet via lineær regression.

På baggrund af tabel 1 kunne det ovenfor konstateres, at der i årene 2001-2008 har været et fald i basisbevillingen, som stort set er blevet modsvaret af en samtidig stigning i den del af bevillingen, der er øremærket til bestemte aktiviteter.

Ud fra tabel 2 kan det tilføjes, at de *Midlertidige øremærkede bevillinger* indledningsvist står for den største del af stigningen i øremærkede bevillinger, men at tendensen i de senere år er, at de *Tidsubegrænsede øremærkede bevillinger* ligger på samme niveau som førstnævnte. Den tidsubegrænsede øremærkede bevilling, der er tilført Nationalmuseet de senere år, er typisk overtagelse af andre museer, eksempelvis; Musikhistorisk Museum, Frøsløvslejren, Liselund Gl. Slot og Kongernes Jelling. Overordnet set er basisbevillingen i vid udstrækning blevet erstattet af en tidsubegrænset og en midlertidig øremærket bevilling. Dette illustreres ved nedenstående figur 2, hvor den årlige netto-bevilling er opdelt efter, hvor stor en procentdel, der er *Tidsubegrænset øremærket*-, *Midlertidig øremærket*- og *Basisbevilling*.

Figur 2. Netto-bevillingens opdeling på bestanddelene: Basisbevilling, Midlertidig øremærket bevilling samt Tidsubegrænset øremærket bevilling. Figuren viser den procentvise fordeling af bevillingerne.



2. Udviklingen i Nationalmuseets netto-driftsbevilling 2001-2008

I tabel 3 nedenfor er givet en oversigt over udviklingen i Nationalmuseets forbrug af årsværk i årene 2001-2008. Årsværksforbrug opgøres som antallet af ansatte fuldtidsbeskæftigede inklusive overarbejde og vikarer, men eksklusive merarbejde – visse refusioner indgår negativt.

I oversigten indgår alene den del af Nationalmuseets årsværksforbrug, som er finansieret via bevillingen på finansloven eller via tillægsbevillingsloven – d.v.s. den almindelige virksomhed, men ikke de indtægtsdækkede- og tilskudsfinansierede områder.

Der skelnes imellem, om årsværksforbruget er finansieret via Basisbevilling, Midlertidig øremærket bevilling eller Tidsubegrænset øremærket bevilling.

Tabel 3. Oversigt over årsværksforbrug for Nationalmuseet, almindelig virksomhed, 2001-2006 fordelt efter finansiering via Basisbevilling, Midlertidig øremærket bevilling eller Tidsubegrænset øremærket bevilling

| Årsværk | 2001* | 2002* | 2003* | 2004* | 2005* | 2006* | 2007** | 2008** |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------|
| Basisbevilling | 461 | 420 | 366 | 349 | 328 | 305 | 314 | 331 |
| Midlertidig øremærket bevilling | 13 | 15 | 21 | 38 | 39 | 45 | 46 | 39 |
| Tidsubegrænset øremærket bevilling | 3 | 3 | 8 | 8 | 30 | 42 | 33 | 17 |
| Almindelig virksomhed i alt | 477 | 439 | 395 | 394 | 397 | 392 | 393 | 387*** |

*I opgørelsen af årsværk indgår standardkonti 11.1x, 11.2x, 11.3x, 12.2x, 12.4x, 12.5x, 12.8x.

**Efter 2007 opgøres årsværk via standardkonto: 18.11x, 18.18x, 18.21x, 18.31x, 18.38x, 18.88x, 18.89x, 18.90x, 18.91x.

*** Beregnet ud fra FFL08 I og FFL08 II.

På baggrund af tabel 3 kan det konstateres, at andelen af Nationalmuseets årsværksforbrug 2001-2008, der er finansieret via *Basisbevillingen*, er faldet betydeligt. Selvom der i samme årrække er sket en stigning i årsværksforbrug finansieret via ikke mindst *Midlertidige øremærkede bevillinger*, men også *Tidsubegrænsede øremærkede bevillinger*, kan det ikke opveje, at der set over hele perioden er sket et fald i Nationalmuseets årsværksforbrug – f.s.v.a. den almindelige virksomhed - med omkring 90 årsværk. I 2007-2008 stiger *Basisbevillingen* en smule på bekostning af de to andre bevillingsformer, men uden at den samlede årsværksbevilling falder. Denne udvikling er illustreret via figur 3 nedenfor.

Figur 3. Oversigt over årsværksforbrug for Nationalmuseet, almindelig virksomhed, 2001-2008 fordelt efter finansiering via Basisbevilling, Midlertidig øremærket bevilling eller Tidsubegrænset øremærket bevilling

