

Årsrapport 2020

Den Danske Filmskole

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning.....	4
2. Beretning	5
2.1 Præsentation af virksomheden.....	5
2.1.1 Mission.....	5
2.1.2 Vision	5
2.1.3 Hovedopgaver	5
2.2 Ledelsesberetning	5
2.2.1 Årets økonomiske resultat.....	5
2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger	7
2.2.3 Overført overskud.....	7
2.2.4 Årets faglige resultater	8
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	9
2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt.....	9
2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	11
2.4 Målrapportering.....	12
2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse.....	12
2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger.....	13
2.5 Forventninger til det kommende år.....	20
3. Regnskab.....	22
3.1 Anvendt regnskabspraksis	22
3.2 Resultatopgørelse mv.....	23
3.2.1 Resultatdisponering.....	24
3.2.2 Hensættelser og periodiseringsposter.....	24
3.3 Balancen	25
3.3.1 Aktiver	26
3.3.2 Passiver.....	26
3.4 Egenkapitalforklaring.....	27
3.5 Likviditet og låneramme.....	27
3.6 Opfølgning på løsumsloft.....	28
3.7 Bevillingsregnskabet.....	28
3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti	28
4. Bilag	29

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning

Tabel 1.: Virksomhedens økonomisk hoved- og nøgletal

Tabel 2.: Virksomhedens hovedkonti

Tabel 2a.: Overskud, hovedkonto

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 løsumsloft

Tabel 12.: Bevillingsregnskab

Tabel 12a.: Udgiftsbaserede hovedkonti

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 14.: Note 2. Materielle anlægsaktiver

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Ingen

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Ingen

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 19.: Oversigt over tilskudsfinansieret aktiviteter (underkonto 97)

4.5 Forelagte investeringer

Ingen.

4.6 It-omkostninger

Tabel 22.: It-omkostninger

4.7 Supplerende bilag

Ingen

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 2020.

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, 12. marts 2021

Sted, dato København 19. marts 2021

Underskrift

Underskrift



Konst. rektor Bo Damgaard

Departementschef Dorte Nøhr Andersen

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. Den Danske Filmskole har i henhold til lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet (LBK nr. 732 af 14. juni 2016) til opgave at give kunstnerisk og teknisk uddannelse i film-, tv- og computerspilsproduktion. Desuden kan Den Danske Filmskole udøve kunstnerisk udviklingsvirksomhed og kan på videnskabeligt grundlag drive forskning inden for sine fagområder.

Der indgås rammeaftaler mellem Den Danske Filmskole og Kulturministeriet hvert fjerde år. Der rapporteres på baggrund af den 1-årige udviklingsaftale, der løber i 2019.

Der aflægges regnskab for § 21.41.41. Den Danske Filmskole.

2.1.1 Mission

Gennem uddannelse, kunstnerisk udviklingsvirksomhed og som kulturinstitution skal Den Danske Filmskole bidrage til et vitalt film- og mediemiljø, samt til udviklingen af fremtidens professionelle medieproduktioner.

2.1.2 Vision

Den Danske Filmskole er blandt verdens førende uddannelsesinstitutioner inden for film-, tv- og computerspilsområdet. Filmskolen uddanner dimittender, der kan skabe filmiske fortællinger med en kunstnerisk dimension og et personligt udtryk, samt medvirke til en levende og berigende refleksion og samfundsdebat.

2.1.3 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 et overskud på 1 mio. kr. med udgangspunkt i en nettoudgiftsbevilling på 47,5 mio. kr.

Vurdering af det økonomiske resultat

Årets resultat betragtes som tilfredsstillende.

Resultatet er 1 mio. kr. over forventningerne ved årets start (grundbudgettet).

Ordinære driftsindtægter og andre driftsindtægter er samlet set 0,5 mio. kr. lavere end budget med indtægter på 2,7 mio. kr. mod budgettet på 3,2 mio. kr. Årsagen kan primært henføres til, at der i året ikke har været afholdt kurser på efteruddannelsen, hvorfor der ikke er opnået indtægter i forbindelse hermed.

Ordinære driftsomkostninger er 1,5 mio. kr. lavere end budgetteret med følgende hovedforklaringer:

- Undervisning og elevproduktioner er samlet set 0,3 mio. kr. højere og skyldes primært højere omkostninger til afgangsproduktioner i 2020 end forventet (Produktionerne fortsætter ind i 2021 og forventes at holde budget), og væsentligt lavere omkostninger på efteruddannelsen.
- Mindre udgifter til en ikke udnyttet reserve afsat af ledelsen på 0,8 mio. kr.
- Besparelser på administrative omkostninger på 0,2 mio. kr., der primært kan henføres til driften af bogholderi, herunder Statens Administration.
- Lønninger er 1 mio. kr. lavere og kan primært henføres til to ubesatte stillinger.
- Driften af bygninger er 0,3 mio. kr. lavere grundet lavere forbrug (el, vand, varme) og færre omkostninger til vedligeholdelse.
- Omkostninger til teknik er 0,5 mio. kr. højere end budgetteret. Ved slutningen af året blev det besluttet at fremskynde køb af udstyr til undervisning og elevproduktioner

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtotal			
1000, løbende priser	2019	2020	2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-48.907,1	-48.149,9	-49.200,0
- Heraf indtægtsført bevilling	-44.700,0	-47.500,0	-48.000,0
Ordinære driftsomkostninger	48.871,8	49.074,7	51.075,0
Resultat af ordinær drift	-35,3	924,8	1.875,0
Resultat før finansielle poster	-499,3	-1.171,3	-125,0
Årets resultat	-337,0	-1.031,4	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	3.841,1	3.355,3	4.800
Omsætningsaktiver ¹⁾	15.674,0	15.359,0	15.400
Egenkapital	4.799,3	5.830,6	5.831
Langfristet gæld	3.086,2	2.678,2	2.700
Kortfristet gæld ¹⁾	11.629,5	10.205,5	10.200
Lånerammen	3.800,0	3.800,0	3.800
Træk på lånerammen	2.538,5	2.331,9	3.800
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	66,8%	61,4%	100,0%
Negativ udsvingsrate	447,9%	565,6%	565,6 %
Bevillingsandel	91,4%	98,7%	97,6%
Overskudsgrad	0,7%	2,1%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	47,3	47,8	52,7
Årsværkspris	522,4	508,2	518,0

Anm.: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.41.41. Den Danske Filmskole.

1) Beholdningen ultimo 2019 er inklusiv primo-korrektioner pr. 1/1 2020

Kilde: rapport fra Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker)

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Faldet i udnyttelsen af lånerammen på 0,2 mio. kr. skyldes lavere investering i nye anlæg og afskrivninger. Det er forventningen, at lånerammen fuldt udnyttes i 2021. Med baggrund i nye studieordninger og omlægning af elevproduktioner, skal der investeres i nyt udstyr og etablering af nye lydstudier. Endvidere skal der foretages en udskiftning af skolens styringssystem af ventilation (CTS).

Udsvingsraten er nu på 565,5% med årets positive resultat, der er tilført egenkapitalen.

Overskudsgraden er steget med baggrund i et overskud på 1,0 mio. kr. i forhold til 2019, hvor årets resultat udgjorde 0,3 mio. kr. Bevillingsandelen er steget som resultat af en højere bevilling og lavere øvrige indtægter.

Udvikling i årsværk

Antallet af årsværk er steget med 0,5 fra 2019 til 2020. Årsværksprisen er faldet fra 522,4 i 2019 til 508,2 i 2020 og skyldes primært fratrædelsesordninger, der er afregnet ultimo 2019 og medførte en højere årsværkspris i 2019 end ellers. I 2021 forventes årsværksprisen at stige med baggrund i en budgetteret lønregulering på 2%. Antallet af årsværk forventes at stige med 5, hvoraf de 3 kan henføres til henholdsvis styrkelse af ledelsen, efteruddannelsen og produktionsledelsen. De sidste 2 årsværk er en estimeret stigning i brug af gæstelærer til undervisning og elevproduktioner.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger Institutions driftskonti

Tabel 2. Virksomhedens hovedkonti

(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2020	Overført overskud ultimo
Udgifter	52,8	49,2	-3,6
Indtægter	-5,3	-2,7	2,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

Indtægter blev budgetteret for højt ved udarbejdelse af finansloven og ved udarbejdelse af grundbudget blev der budgetteret med 3,2 mio. kr. Tilsvarende var omkostningerne budgetteret for højt ved FFL. Samlet set blev der realiseret et årets resultat på 1 mio. kr. i overskud.

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets positive resultat på 1 mio. kr., der er disponeret til overført overskud, udgjorde det akkumulerede resultat 4,9 mio. kr.

Tabel 2a: Overskud, hovedkonto § 21.41.41. Den Danske Filmskole

1000løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo R-året		0,0	3.923,3
Årets øvrige bevægelser	2020	0,0	1.031,3
Beholdning ultimo R-året		0,0	4.954,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)]

2.2.4 Årets faglige resultater

Kulturministeriet og Filmskolen har forlænget den etårige udviklingsaftale for 2019 til også at gælde for 2020, da indgåelsen af en flerårig rammeaftale baseret på en fremtidig strategi for skolen er afhængig af fastansættelse af en kommende rektor. Skolens resultatmål i udviklingsaftalen for 2020 er en videreførelse af resultatmålene fra udviklingsaftalen i 2019, med nye operationelle mål som har fokus på udarbejdelse af nye studieordninger samt fælles rammeaftalemål som er fastsat på tværs af de kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet.

Skolen påbegyndte året i en svær situation efter blokaden i november 2019 og med en ny, konstitueret ledelse. Opgaven var først og fremmest at skabe ro til at kunne afholde undervisningen og rum til at kunne videreudvikle uddannelserne. Det skete forholdsvis hurtigt idet hele skolen var indstillet på at genskabe tilliden og samarbejdet.

På baggrund af de studerendes kritik af de tidligere studieordninger blev det tidligt besluttet at revidere undervisningstilrettelæggelsen af de nuværende studieordninger samt at udarbejde nye studieordninger til skolens otte uddannelser. Omlæggelsen af undervisning på skolens uddannelser blev gennemført med stort engagement og forståelse fra lærere, studerende og uddannelseskoordinatorer, og med inddragelse af studienævnet for årgang 2019-2023. Samtidig igangsatte skolen, med den konstituerede rektor i spidsen, i starten af 2020 en proces for udarbejdelse af nye studieordninger for alle otte uddannelser. Studieordningerne skulle udarbejdes med det praksisnære kunstneriske samarbejde og med faglærernes faglighed som omdrejningspunkt for det kunstneriske og faglige indhold i uddannelserne.

Derudover blev processen tilrettelagt med et ønske om at sikre at skolens ansatte, lærermødet, studerende, aftagerpanel, studienævn og skoleråd blev inddraget i en åben og tydelig proces. Der har derfor været afholdt seminarer, arbejds møder, informationsmøder, samt møder i arbejdsgrupper, lærergruppen, aftagerpanel, skoleråd og studienævn.

Udarbejdelse af otte nye studieordninger har været arbejdskrævende og har nødvendiggjort at hele skolen har haft afsat en stor mængde tid og ressourcer til arbejdet. Studieordningerne blev færdiggjort og godkendt af rektor i december 2020 og forventes at kunne offentliggøres i primo 2021.

2020 har været stærkt præget af Covid19. Omlægning af undervisningen til virtuelle forløb var vanskeligt og krævede ligeledes store prioriteringer og ressourcer. På en skole hvor undervisningen i høj grad er afhængig af det fysiske fremmøde i eksempelvis en filmproduktion, skulle der i foråret gentænkes mange forløb. Især årets afgangproduktioner for Animationsinstruktørerne årgang 2016-2020 blev berørt af hjemsendelsen og skolen måtte således søge dispensation til at forlænge uddannelsen for årgangen med to måneder og har efterfølgende afholdt et meget formindsket afgang- og dimittendarrangement ultimo august 2020. Også optagelserne til de påbegyndte afgangproduktioner til 2021 har naturligvis være præget af en række Covid19-restriktioner.

Ligeledes har Covid19 sat sit præg på skolens efteruddannelse og kulturinstitutionsforpligtigelse, hvor adskillige arrangementer, især på efteruddannelsesområdet har måtte aflyses eller udskydes til 2021. Samlet set har skolen måtte aflyse/udskyde arrangementer med 700-800 deltagere. Samtidig har skolen dog igangsat en kvalitativ og kvantitativ undersøgelse af branchens behov for efteruddannelse som forventes færdig januar 2021 og som skal danne grundlag for en ny og ambitiøs strategi på efter- og videreuddannelsesområdet.

Samlet vurdering

Skolen vurderer samlet set målene som ambitiøse og opfyldt. Arbejdet har bidraget til at genoprette en skole som har været præget af store konflikter mellem interesserne på og uden for skolen. Skolen har således udviklet otte nye studieordninger med omdrejningspunkt i det praksisnære kunstneriske samarbejde og indeholdende en ny fag- og bedømmelsesstruktur.

Desværre har skolens aktivitetsniveau på efteruddannelses- og kulturinstitutionsområdet været stærkt begrænset af Covid19 og skolen har derfor ikke haft mulighed for at opfylde resultatmålene på efteruddannelsesområdet.

Året må dog alligevel anses for succesfuldt, da det er lykkedes gennem en åben og inddragende proces at udvikle nye ambitiøse studieordninger på otte uddannelser, samtidig med at skolen har omlagt undervisning, udviklet nye virtuelle undervisningsforløb og fastholdt det høje undervisningsniveau.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000løbende, priser	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel Ledelse, 910	- 2.134,2	-	2.087,9	- 46,3
Økonomi & HR, 920	- 3.430,7	-	3.356,2	- 74,5
IT,930	- 2.447,2	-	2.394,0	- 53,2
Bygninger, 940	- 13,0	-	12,7	- 0,3
Uddannelse,100	- 39.341,3	- 2.734,2	41.221,3	- 854,2
Efteruddannelse, 200	- 127,0	- 1,9	126,2	- 2,7
Kulturinstitution, 300	- 6,6		6,5	- 0,1
I alt	- 47.500,0	- 2.736,1	49.204,8	- 1.031,3

Kilde: Navision Stat og Statens koncernsystem SKS

Ud af de samlede indtægter på 50,2 mio. kr. udgjorde bevillingen 47,5 mio. kr. (94,6%). Omkostninger direkte forbundet med uddannelserne udgjorde 41,2 mio. kr. (83,7%). Det skal noteres, at der på efteruddannelsen ikke har været uddannelsesforløb/kurser i det forløbne år, dels på grund af COVID-19 og dels med udgangspunkt i en revurdering af den fremtidige strategi for området. I andet halvår blev der iværksat en omfangsrig behovsanalyse (kvalitativ og kvantitativ), der har til formål at afdække branchens ønsker og behov for udbuddet af efteruddannelseskurser herunder forventninger til Filmskolens rolle. Resultaterne forventes at foreligge inden udgangen af første kvartal 2021. Der tages på baggrund af analysen stilling til skolens fremtidige strategi for efteruddannelser.

I 2021 er der budgetteret med samlede indtægter på 51,2 mio. kr., hvoraf bevillingen udgør 48 mio. kr. (93,8 %). Bevillingsandelen falder dermed marginalt i forhold til 2020. Omkostninger direkte forbundet med uddannelserne vil fortsat være dominerende (80%).

Efteruddannelsen forventes genstartet med et aktivitets niveau på 0,8 mio. kr.

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 lønninger til ledelsen og rektoratet samt omkostninger afsat til organisationsudvikling.

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) omfatter lønomkostninger samt omkostninger til afholdelse af aktiviteterne. Indtægterne er genereres fra brugerbetaling og tilskud.

Kulturinstitution (300) omfatter generelle arrangementer på skolen, såsom visninger af produktioner eksempelvis arrangement i forbindelse med afgangproduktionerne.

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 3a. Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 3A. Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede				
	2017	2017	2019	2020
Antal ansøgere	556	29	587	0
Antal optagne pr. 1. oktober	42	6	42	0
Optagne i % af ansøgere	8%	21%	7%	-
Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid				
Finansårsstuderende	2017	2018	2019	2020
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
	0	0	0	0
Fuldførelsesprocent				
Påbegyndt	42	6	42	0
Fortsat under uddannelse	42	6	42	0
Orlov pr. 1/10	0	0	0	0
Bestået afsluttende eks.	42	6	42	6
Udmeldt	0	0	0	0
gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneders)	0	0	0	0
Frafald opgjort i pct.	0,0%	0	0	0
Efteruddannelsesaktiviteter				
	2017	2018	2019	2020
Kurser				
Antal udbudte kurser	27	25	20	6
Antal gennemførte kurser	27	25	20	0
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	100%	100%	100%	0%
Deltagere				
Deltagerbetaling (kroner, årets priser)	573.244	630.541	732.845	0
Antal kursister	854	1.494	1.181	0
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	12.387	15.979	14.951	0
Antal årskursister	10,3	13,3	12,5	0,0
Supplerende uddannelsesoplysninger				
	2017	2018	2019	2020
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., årets priser)	50	50	50	50

Supplerende bemærkninger til Tabel 3a

Den Danske Filmskole har ikke optaget nye studerende i 2020. Det skyldes, at skolen i foråret 2019 besluttede at synkronisere optaget af nye studerende på animationsinstruktøruddannelsen med de øvrige uddannelser på Den Danske Filmskole, således at der først bliver optaget seks nye studerende på animationsinstruktøruddannelsen i august 2021 samtidig med optaget på de øvrige uddannelser. Den årgang, der påbegynder sin uddannelse på Filmskolen i 2021, vil dermed for første gang være en samlet

årgang på 48 studerende fordelt på alle skolens otte uddannelser, hvilket betyder at skolen i efteråret 2021 igen vil have udfyldt alle 96 studiepladser.

Animationsinstruktøruddannelsens synkronisering med de øvrige uddannelser sker samtidig med udarbejdelsen af nye studieordninger på alle skolens uddannelser. Synkroniseringen er således indarbejdet i studieordningerne, hvilket muliggør samarbejder på tværs af uddannelserne i langt højere grad end tidligere.

Antallet af afholdte efteruddannelseskurser viser et væsentligt udsving i forhold til øvrige år. Skolen har tidligere besluttet at udføre en grundig analyse af skolens efteruddannelsesvirksomhed og på baggrund af analysen, at udarbejde en ny strategi for tilpasning af hele efteruddannelsesområdet til branchens nuværende behov. På den baggrund havde skolen udvalgt et begrænset antal af efteruddannelseskurser der skulle udbydes i 2020, for i stedet at bruge ressourcer på analyse og omstrukturering. Desværre har det pga. af Covid 19 heller ikke været muligt at afholde de kurser, der er således aflyst efteruddannelseskurser med et forventet deltagerantal på 700-800 personer. Se i øvrigt afsnit 2.4.2, resultatmål 5.

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatmål	Opfyldelse
Uddannelse	Filmskolen skal uddanne dimittender, som afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse	Opfyldt
	Filmskolen skal udbyde uddannelser på niveau med de bedste kunstneriske uddannelser i verden	Opfyldt
	Filmskolen skal styrke den internationale dimension i uddannelserne	Opfyldt
	Filmskolen skal udvikle vidensgrundlaget og udføre kunstnerisk udviklingsvirksomhed (KUV) og forskning af høj kvalitet	Opfyldt
Efteruddannelse	Filmskolen vil styrke branchens faglighed og et vedvarende internationalt niveau ved at udbyde relevant efteruddannelse	Ikke opfyldt
Kulturinstitution	Filmskolen skal styrke, udvikle og synliggøre institutionens rolle som kulturinstitution	Opfyldt

Den Danske Filmskole har for 2020 haft i alt 6 resultatmål, hvoraf 5 er opfyldt og 1 er ikke opfyldt.

2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger

Resultatmål 1: Den Danske Filmskole skal uddanne dimittender, der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse

Den Danske Filmskole arbejder vedvarende med at styrke dimittendernes kompetencer, så det bliver muligt for dem at opnå relevant beskæftigelse efter dimission. Filmskolen har i de nye studieordninger udpeget entreprenørskab som et selvstændigt fag på tværs af alle uddannelserne.

Entrepreneurskabsfaget er et udviklingsfag, hvor skolen har fokus på at etablere et fagmiljø og udpege hovedansvarlige faglærere som kan styrke fagets indhold, med det formål at gøre de studerende i stand til at etablere og videreudvikle bæredygtige karrierer efter endt uddannelse.

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	R2019	B2020	R2020
Dimittendledighed (mellemlang og videregående uddannelse)	16,5%	16,5%	✓ (15,5%)
<i>Fælleskapacitetsanvendelse og udbud af kompetenceudvikling i entreprenørskab for undervisere</i>	<i>Nedsættelse af fælles arbejdsgruppe med kommissorium fra KUR</i> <i>Udvikling af fælles kompetence-udviklingsforløb for undervisere</i>	<i>Igangsættelse af fælles kompetenceudviklingsforløb</i>	✓

* Operationelle mål er markeret med fed. Fælles mål er kursiverede.

Skolens dimittender for årgang 2018 har opnået den grad af beskæftigelse, som det har været ønsket, se årgang 2018 i nedenstående tabel. Det tager erfaringsmæssigt en vis tid for de nye dimittender i forhold til at opnå relevant beskæftigelse, det er derfor værd at bemærke at beskæftigelsestallet for årgang 2017 som afrapporteret til at være for højt i årsrapporten 2019 i mellemtiden er faldet væsentligt og derfor nu ligger under den ønskede ledighedsgrad.

bruttoledige fordelt pr. dimittendårgang for året 2019

	2014	2015	2016	2017	2018
Animationsinstruktør	35,4	.	4,4	.	15,0
Filmklipper	.	0,8	.	8,3	.
Filmproducer	.	4,6	.	0,0	.
Fotograf	.	16,9	.	21,9	.
Instruktør	.	35,8	.	26,8	.
Manuskriptuddannelse	.	6,6	.	.	.
Tonemester	.	0,0	.	2,4	.
Dokumentarinstruktør	.	37,4	.	35,0	.
Den Danske Filmskole i alt	35,4	14,6	4,4	13,5	15,0
Kunstudannelserne i alt i gns.	6,2	8,9	7,9	14,9	23,8

Kilde: Danmarks Statistik

Animationsinstruktørens ledighedsgrad på 15% ligger lavere end den ønskede ledighedsprocent på højst 16,5%, deres bruttoledighed er støt faldende, hvilket også kan ses af nedenstående tabel. Faldet i

bruttoledigheden er et resultat af en intensiv indsats på dels at gøre det faglige indhold i uddannelsen mere relevant for både spil og animationsbranchen, dels at skabe en meget tættere tilknytning til branchen. Branchetilknytningen giver de studerende muligheder for både at få erfaringer fra branchen og for at kunne netværke under hele uddannelsen.

Filmskolens gennemsnitlige bruttoledighedsprocent er, i lighed med de øvrige kunstneriske uddannelser, jævnt faldende og har været det i en årrække, som det ses af nedenstående tabel. På et tidspunkt hvor film-, dokumentar- og spilområdet boomer med nye produktioner til nye platforme må det ses som et udtryk for at Filmskolens uddannelser har formået at fastholde det høje uddannelsesniveau, som gør skolens dimittender attraktive og relevante for branchen.

Samtidig skal udviklingen fastholdes og især på instruktøruddannelserne skal der øget fokus på at sikre en faldende bruttoledighed. Det er forventningen at de nye studieordningers større og mere systematiske fokus på entreprenørskab vil få en betydning for fremtidige dimittenders mulighed for relevant beskæftigelse.

Bruttoledighedsprocent for de seneste 5 årgange

Uddannelse	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	i alt gennemsnit
Fiktionsinstruktion	29,3	17,6	27,8	21,1	15,8	22,7	17,2	22,5	21,8
Dokumentar*	18,0	14,9	13,2	22,6	22,6	20,5	25,5	20,8	19,8
Animationsinstruktion	18,8	36,8	34,6	30,6	25,9	19,8	18,9	17,2	25,3
Producer	5,4	4,3	6,7	5,2	5,3	7,4	3,2	0,9	4,8
Tonemester	10,7	8,8	8,5	9,9	8,3	8,5	8,4	2,1	8,2
Klip	2,4	1,0	5,3	9,3	2,9	2,8	5,0	2,8	3,9
Manuskript	11,9	10,1	13,2	11,3	8,8	6	4,5	6,6	9,1
Fotograf	17,6	16,4	14,8	7,3	7,9	8,2	12,8	13,6	12,3
Filmskolens uddannelser	14,3	13,7	15,5	14,7	12,2	12,0	11,9	10,8	13,1
Alle kunstuddannelser	13,6	13,1	12,8	12,3	11,5	9,2	8,9	12,4	11,7

Fælles kapacitetsanvendelse og udbud af kompetenceudvikling i entreprenørskab

Det Jyske Musikkonservatorium har været tovholder på gennemførelsen af dette mål, hvorfor der henvises til deres årsrapport for nærmere beskrivelse af arbejdet.

Den Danske Filmskole har bidraget ved at deltage i et vellykket seminar afholdt af Entreprenørskabsgruppen samt i vidensindsamlingen som gruppen har igangsat. Derudover har en række podcasts som er blevet produceret blevet bredt ud blandt Filmskolens lærergruppe.

Samlet konklusion på målopfølgelsen

Det er skolens vurdering, at der arbejdes fokuseret med at styrke dimittendernes kompetencer. Skolen har ved at udpege entreprenørskab som et selvstændigt fag styrket de studerendes kompetencer, så mulighederne for at skabe sig et bæredygtigt arbejdsliv kan løftes. Derudover er det skolens vurdering, at samarbejdet med de øvrige kunstuddannelser om entreprenørskab har fungeret godt og at de ønskede målsætninger i den forbindelse er opfyldt.

Filmskolens mål om at uddanne dimittender, der afspejler arbejdsmarkedets og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse anses på den baggrund som opfyldt.

Resultatmål 2: Den Danske Filmskole skal udbyde uddannelser på niveau med de bedste kunstneriske uddannelser i verden

Den Danske Filmskole ønsker vedvarende at styrke skolens uddannelser og sikre, at de er på niveau med de bedste filmuddannelser i verden. Skolen har i 2020 udviklet nye studieordninger der peger ind i en fremtidig mediebranche. Derudover har skolen indgået aktivt i det tværgående arbejde i KUR-regi.

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	R2019	B2020	R2020
<i>Udvikling af fælles terminologi og opgørelsesmetoder for statistiske nøgletal til brug for kvalitetssikringsarbejdet</i>	<i>Nedsættelse af fælles arbejdsgruppe med kommissorium fra KUR</i>	<i>Etablering af vidensdelingssystem om fælles terminologi og opgørelsesmetoder for statistiske nøgletal</i>	✓
<i>Samarbejde om styrkelse af de studerendes adgang til tværdisciplinære læringsmuligheder</i>	<i>Udarbejdelse af katalog over fag der kan åbnes for studerende fra andre kunstuddannelser.</i>	<i>Antal forberedte meritaftaler mellem to eller flere institutioner 0 – (i Filmskolens særlige situation er det ikke muligt at forberede meritaftaler i 2020)</i>	Ikke relevant
	<i>Planlægning og igangsættelse af behovsundersøgelser for tværdisciplinært uddannelsesstilbud på kandidatniveau</i>	<i>Formulering af rammer for uddannelsesstilbud</i>	✓
	<i>Forberedelse af nationale eller internationale uddannelsessamarbejder, hvori Den Danske Filmskole og mindst én anden KUR-institution indgår som partnere.</i>	<i>Antal projekter igangsat 1</i>	✓ (1)
Filmskolen skal udarbejde en omverdensanalyse for institutionens kerneopgaver	Der forelå et udkast til omverdensanalyse i foråret 2019, men pga blokade af skolen og de efterfølgende konsekvenser, blev arbejdet ikke fortsat		
Filmskolen skal udarbejde en strategi med målsætninger for Filmskolens kerneopgaver	Der forelå et udkast til strategi i november 2019, men pga blokade af skolen og de efterfølgende konsekvenser, blev arbejdet ikke fortsat		
Filmskolen skal udarbejde et oplæg baseret på en dialog på skolen om, hvordan samarbejde	Oplægget blev afsluttet og indsendt til		

på tværs af fagligheder, den praksis-orienterede tilgang og fokus på den enkelte kunstneriske udvikling kan videreføres og udvikles i en bachelor/kandidatstruktur, hvor der også skal være fokus på progression og læringsmål, vidensopbygning og kvalitetssikring (afsluttes senest juni 2019)	Kulturministeriet i juni 2019		
Filmskolen skal i 2020 revidere studieordningerne for den uddannelsesårgang, der blev optaget på Filmskolen i september 2019		Afsluttet i 2020	✓
Filmskolen skal udarbejde nye studieordninger til skolens fremtidige optag i 2021.		Afsluttet i 2020	✓

* Operationelle mål er markeret med fed. Fælles mål er kursiverede.

Udvikling af fælles terminologi og opgørelsesmetoder for statistiske nøgletal til brug for kvalitetssikringsarbejdet

Der henvises til Den Danske Scenekunstscoles årsrapport for yderligere beskrivelse af det operationelle mål vedr. etablering af vidensdelingsystem om fælles terminologi og opgørelsesmetoder for statistiske nøgletal

Den Danske Filmskole har indgået i arbejdet vedr. kvalitetssikring og nøgletal og har deltaget aktivt i arbejdsgruppen.

Samarbejde om styrkelse af de studerendes adgang til tværdisciplinære læringsmuligheder

Rytmask Musikkonservatorium er tovholder for dette operationelle mål, hvorfor der henvises til deres årsrapport for uddybende kommentarer.

Den Danske Filmskole har deltaget både i arbejdsgruppen og arbejds møder. Derudover har flere af Filmskolens studerende deltaget i TVAERS - undervisningsforløb der er åben for studerende fra andre skoler.

Uddannelsessamarbejder

Filmskolen har stort fokus på uddannelsessamarbejder, at producere spil, dokumentar og film er en tværfaglig bedrift hvor samarbejdet er i højsæde, derfor er det helt nødvendigt og fagligt påkrævet at Filmskolen har tætte tværdisciplinære uddannelsessamarbejder med andre uddannelsesinstitutioner.

På spil- og animationsområdet er det især de kontinuerlige samarbejder via DADIU (Det Danske Akademi for Digital, Interaktiv Underholdning med partnerskaber med universiteterne i Ålborg -, Aarhus -, Odense og København samt IT-Universitetet, DTU Compute, Det Kongelige Danske Kunstakademi og Truemax Academy) og med The Animation Workshop i Viborg som styrker de studerendes kunstneriske viden og faglighed. På film- og dokumentarområdet står samarbejdet med skuespiluddannelserne (Den Danske Scenekunstscole) og filmkomponistuddannelsen (Syddansk Musikkonservatorium) helt centralt i Filmskolens og de studerendes tværfaglige samarbejder.

Inden for productiondesignfeltet har et nyt uddannelsessamarbejde med tømreuddannelsen på Next, bidraget til undervisning- og erfaringsudveksling i de produktionsforløb. Derudover har der været afholdt et nyudviklet fælles undervisningsforløb i Storyworlds med Scenekunstnerisk produktionsuddannelse på Den Danske Scenekunstscole og Filmskolens Animationsinstruktøruddannelse.

Filmskolen har således skabt attraktive og praksisnære tværfaglige uddannelsesforløb, hvor der er blevet skabt grobund for kunstnerisk og faglig læring, som kan tages direkte med ud i et professionelt virke. De tværestetiske og tværinstitutionelle samarbejder bidrager til at øge indsigten i andre kunstneriske fagligheder og forståelsen for samarbejdet blandt de studerende.

Udarbejdelse af otte nye studieordninger

I forbindelse med blokade af skolen i november 2019 og indsigelser over for de nye studieordninger, som trådte i kraft august 2019, fremførte de studerende på daværende tidspunkt, at de demokratiske processer havde været uklare. Samtidig mente de studerende, at skolens faglærere havde været koblet af processen i udarbejdelse af studieordninger 2019, og at studieordningerne manglede relevant fagligt indhold og fokus.

Filmskolens ledelse besluttede derfor tidligt i 2020 at igangsætte udarbejdelse af nye studieordninger på alle otte uddannelser. Det var magtpåliggende i processen at sikre, at hele skolen blev inddraget i en åben og tydelig proces med at udarbejde nye studieordninger. Ligeledes blev det fastslået, at studieordningerne skulle udarbejdes med faglærernes faglighed og viden som omdrejningspunkt for det faglige indhold i uddannelserne. Faglærerne har således i hele processen haft hovedansvaret for udarbejdelse af de nye studieordninger, og det faglige indhold er udarbejdet ud fra faglærernes faglige og kunstneriske viden.

Med de nye studieordninger er der indført en fagstruktur, hvor de faglige elementer er delt op i hhv. produktionsfag, fællesfag og linjefag. Indførelsen af en fagstruktur betyder først og fremmest at det er muligt i langt højere grad at udvikle de konkrete fagområder. Ligeledes er det første skridt taget hen mod at udvikle bæredygtige og robuste fagmiljøer, som aktiv kan bidrage til at højne uddannelsernes kunstneriske og faglige vidensgrundlag.

Studieordningerne er udarbejdet med fokus på det praksisnære kunstneriske samarbejde og skolen har valgt at gøre de tre store produktioner på tværs af uddannelserne til selvstændige fag, derfor er der i de nye studieordninger indført 3 nye produktionsfag: Colab 1, Colab 2 - midtvejsprojekt og Colab 3 - afgangprojekt. Fastlæggelsen af produktionerne som fag er sket i en erkendelse af, at Filmskolens tværfaglige produktioner skal tydeliggøres som selvstændige fagfelter som skal videns- og kompetenceudvikles.

Samlet konklusion på målopfyldelsen

Det er skolens vurdering, at Filmskolen er indgået aktivt i det fælles arbejde om kvalitetssikring og i udvikling af tværdisciplinære muligheder i regi af de øvrige kunstneriske uddannelsesinstitutioner.

Samtidig har skolen arbejdet med udarbejdelse af skolens otte nye studieordninger som står kunstnerisk og fagligt stærkt og som kan danne grundlaget for at uddanne dimittender med relevant kunstnerisk viden og kompetencer der kan opfylde branchens fremtidige behov. Skolen har i 2020 udviklet otte nye studieordninger som er ambitiøse, fagligt velfunderet og som peger ind i skolens fremtidig udvikling. Resultatmålet anses på den baggrund for opfyldt

Resultatmål 3: Filmskolen skal styrke den internationale dimension i uddannelserne

Den Danske Filmskole arbejder kontinuerligt med at forstærke en international dimension i uddannelserne. Skolen har fokus på at udvikle og sikre, at den internationale dimension er med til fremadrettet at styrke at skolens dimittender møder andre tilgange og forståelser for filmskabelse.

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	R2019	B2020	R2020
<i>Fælles kapacitetsanvendelse og kompetenceopbygning om internationalisering</i>	<i>Nedsættelse af fælles arbejdsgruppe med kommissorium fra KUR</i>	<i>Videndeling og opbygning af relevant ekspertviden om internationale tværfaglige arrangementer, sprogpolitikker, kulturforskelle, betalingsstuderende, hjemtagning af midler mv.</i>	✓

* Operationelle mål er markeret med fed. Fælles mål er kursiverede.

Fælles kapacitetsanvendelse og kompetenceopbygning om internationalisering

Den Kongelige Danske Musikkonservatorium har været tovholder på dette resultatmål, hvorfor der henvises til deres årsrapport for uddybende beskrivelse af arbejdet.

Den Danske Filmskole indgår i arbejdsgruppen og har deltaget i vellykkede møder, hvor skolerne har præsenteret for hinanden hvilke internationale samarbejder institutionerne har eller arbejder på. Dette skulle gerne inspirere til regulære samarbejder på tværs af organisationerne, og til et endnu større internationalt spændvidde.

Samlet konklusion på resultatmålet

Filmskolen har deltaget aktivt i samarbejdet, hvorfor skolens mål om at styrke den internationale dimension i uddannelserne på den baggrund anses for opfyldt.

Resultatmål 4: Filmskolen skal styrke videngrundlaget og udføre kunstnerisk udviklingsvirksomhed (KUV) og forskning af høj kvalitet

Den Danske Filmskole arbejder vedvarende med at styrke skolens uddannelsers videngrundlag. Derfor indgår skolen i arbejdet sammen med de øvrige institutioner under KUR om implementeringen af det nye videncentre på området.

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	R2019	B2020	R2020
<i>Opbygning af et fælles center for kunstnerisk viden og udvikling</i>	<i>Plan for etablering af fælles videncentre</i>	<i>Etablering af et videncentre</i>	✓
	<i>Fælles udvikling af en strategi for centerets formål og virksomhed</i>	<i>Fælles udvikling af en KUV-strategi med tilhørende kvalitetsarbejde.</i>	✓
		<i>Overtagelse af administration af KUV pulje</i>	✓

* Operationelle mål er markeret med fed. Fælles mål er kursiverede.

Det Kongelige Danske Kunstakademi er tovholder på dette arbejde, hvorfor der henvises til deres årsrapport for uddybende beskrivelse af arbejdet i 2019.

Skolen har desuden arbejdet intensivt med at udvikle egen KUV i 2020. Skolen har afsluttet to KUV-modningsprojekter i 2020, hvoraf det ene er videreført i et fuldt projekt, der er igangsat. Samtidig har

Filmskolen i 2020 to KUV-modningsprojekter der forventes afsluttet i 2021. Derudover har skolen søgt Kulturministeriets KUV-pulje med tre nye modningsprojekter.

Skolens hidtidige strategi inden for KUV-området er i øjeblikket under overvejelse, da den er afhængig af uddannelsesstrukturen og de kommende studieordninger. Med færdiggørelsen af studieordningerne og opdelingen i produktions-, fælles-, og linjefag samt en påbegyndende etablering af fagmiljøer bliver det nu muligt at udarbejde en fremtidig KUV-strategi, som kan understøtte uddannelsernes vidensgrundlag.

Samlet konklusion på resultatmålet

Resultatmålet om, at Filmskolen skal udvikle vidensgrundlaget og udføre kunstnerisk udviklingsvirksomhed (KUV) af høj kvalitet anses på baggrund af skolens deltagelse i det tværgående arbejdet, samt skolens eget fokus på og arbejde med KUV-projekter, for opfyldt.

Resultatmål 5: Filmskolen vil styrke branchens faglighed og et vedvarende internationalt niveau ved at udbyde relevant efteruddannelse

Den Danske Filmskole har som opgave og som ambition at styrke branchens faglighed ved at tilbyde relevant efteruddannelsen.

Operationelt mål, nøgletal og indikator*	R 2019	B2020	R2020
Antal kurser afholdt	5	5	±
Kursernes kvalitet og relevans	<i>Evaluering viste deltagernes tilfredshed med kurserne, det faglige indhold, undervisernes kvalitet og omfang på gennemsnitligt 75%</i>	<i>Evaluering viste deltagernes tilfredshed med kurserne, det faglige indhold, undervisernes kvalitet og omfang på gennemsnitligt 75%</i>	±

* Operationelle mål er markeret med fed

På baggrund af en analyse af Filmskolens efteruddannelsesvirksomhed i 2019 blev det besluttet at genvurdere og revidere efteruddannelsens relevans og udviklingsmuligheder. En del af kursuskataloget blev således lagt i dvale, så ressourcerne kunne koncentreres om at undersøge behovet i branchen og efterfølgende udvikle et kursuskatalog der i højere grad opfylder branchens nuværende og fremtidige behov for efter- og videreuddannelse. I midlertidig blev en del af planen udskudt med baggrund i blokaden og den efterfølgende nedsættelse af en konstitueret ledelse.

Den Danske Filmskole har i efteråret 2020 iværksat en undersøgelse af behov for efteruddannelse i film-, tv- og computerspilbranchen. Undersøgelsen består af en større kvalitativ analyse baseret på interviews med branchernes interesseorganisationer mv. samt Filmskolens aftagerpanel, og en kvantitativ undersøgelse i form af et spørgeskema udsendt til alle professionelle i brancherne via organisationerne. Undersøgelsen forventes færdig i begyndelsen af 2021, og skal danne et solidt grundlag for en ny strategi for Filmskolens

Samtidig har skolens efteruddannelsesvirksomhed i høj grad været ramt af Covid19. Skolen havde planlagt i 2020 at afholde 6 større seminarer og masterclasses med et samlet deltagerantal på 700-800, som alle er aflyst eller udskudt.

Samlet vurdering af målopfyldelsen

Den Danske Filmskole anser målresultatet som ikke opfyldt, med baggrund i omlægning af efteruddannelsen og ikke mindst aflysningerne af seminarer og kurser pga Covid19.

Resultatmål 6: Filmskolen skal styrke, udvikle og synliggøre institutionens rolle som kulturinstitution

Den Danske Filmskole arbejder vedvarende med at øge synligheden af Den Danske Filmskole og bidrage til en offentlig debat om fremtidens filmskole og –kunst. Skolen har derfor indgået i det tværgående samarbejde med de øvrige KUR-institutioner.

Operationelt mål, nøgletal, indikatorer*	R2019	B2020	R2020
<i>Institutionerne udvikler i fællesskab kulturinstitutionsopgaven gennem videndeling og fælles udviklingsprojekter</i>	<i>Etablering af videndelingsforum</i>		
	Antal projekter planlagt: 1	Antal projekter planlagt: 1	✓ (1)

* Operationelle mål er markeret med fed. Fælles mål er kursiverede.

Syddansk Musikkonservatorium er tovholder på dette resultatmål, hvorfor der henvises til deres årsrapport for uddybende beskrivelser af det tværgående arbejde.

Udover deltagelse i samarbejdsgruppen har Den Danske Filmskole deltaget i det tværinstitutionelle samarbejde om podcasten Rørelser, som formidler den viden, der skabes og udvikles på de kunstneriske uddannelser. Afsnit fire af podcasten (udkommet i januar 2021) har bl.a. deltagelse af en nuværende dokumentarinstruktørolever.

Samlet konklusion på målopfyldelsen

Resultatmålet om at Filmskolen skal styrke, udvikle og synliggøre rollen som kulturinstitution anses på baggrund af, at skolen har bidraget i det tværinstitutionelle samarbejde for opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2020	Grundbudget 2021
Bevilling og øvrige indtægter	-50,2	-51,2
Udgifter	49,2	51,2
Resultat	-1,0	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke) og Grundbudget 2020

Bevillingen stiger i 2021 med 0,5 mio. kr. til 48 mio. kr. og det er forventningen, at øvrige indtægter stiger tilsvarende med 0,5 mio. kr. til 3,2 mio. kr. i 2021 i forhold til 2020. Det medfører en samlet stigning i indtægter på 1,0 mio. kr. (fra 50,2 mio. kr. til 51,2 mio. kr. i 2021).

Omkostningerne stiger samlet med 2 mio. kr., der primært skyldes forventning om styrkelse af ledelsen med 1 årsværk, efteruddannelsen med 1 årsværk og etablering af produktionskontor med 1 årsværk.

Endvidere er der budgetteret med generel lønregulering på 2% for året.

Faglige forventninger

Skolen står fortsat over for udfordringer. Først og fremmest afventer skolen ansættelsen af en ny rektor og efterfølgende reorganisering af rektorat og den øvrige administration. Den nye ledelse får til opgave at sætte rammerne for skolens fremtidige udvikling, både på uddannelses- og efteruddannelsesområdet og som kulturinstitution.

Skolen står stadig over for en indplacering i kvalifikationsrammen og en kommende akkreditering. Det bliver derfor den nye ledelses opgave at igangsætte en afklaring af, i hvilken retning skolen skal bevæge sig, og sammen med skolens interessenter at udarbejde en ny strategi for fremtiden for Den Danske Filmskole. Der skal i den forbindelse tages stilling til uddannelsernes struktur, deres indplacering, skolens kvalitetssikring, udviklingen af faglige miljøer samt skolens samlede efteruddannelsesvirksomhed.

Arbejdet med en kommende strategi skal ligeledes indgå i den kommende rammeaftale for 2022-2025 med Kulturministeriet.

Endelig skal det nævnes, at Den Danske Filmskole vil indgå aktivt i det tværinstitutionelle samarbejde om de fælles resultatmål, som fortsætter i det kommende år.

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.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36. Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af akt. 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 0,2 mio. kr.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6. Resultatopgørelse

1000, løbende priser	2019	2020	2021
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-44.700,0	-47.500,0	-48.000,0
Indtægtsført bevilling i alt	-44.700,0	-47.500,0	-48.000,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-2.135,2	-649,9	-1.200,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-2.135,2	-649,9	-1.200,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
Tilskud til egen drift	-2.071,8	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-48.907,1	-48.149,9	-49.200,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	7.809,4	10.278,9	9.350,0
Forbrugsomkostninger i alt	7.809,4	10.278,9	9.350,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	22.562,3	22.322,9	25.276,0
Andre personaleomkostninger	210,1	0,0	0,0
Pension	2.244,6	2.117,0	2.120,0
Lønrefusion	-301,0	-166,8	-100,0
Personaleomkostninger i alt	24.716,1	24.273,1	27.296,0
Af- og nedskrivninger	958,2	781,0	989,5
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.795,8	1.809,2	1.800,0
Andre ordinære driftsomkostninger	13.592,4	11.932,6	11.639,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	48.871,8	49.074,7	51.075,0
Resultat af ordinær drift	-35,3	924,8	1.875,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-465,0	-2.096,1	-2.000,0
Andre driftsomkostninger	1,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-499,3	-1.171,2	-125,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	162,2	139,9	125,0
Resultat før ekstraordinære poster	-337,0	-1.031,3	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-337,0	-1.031,3	0,0

Kilder: Statens Koncernsystem SKS rapportpakker og Grundbudget 2021

Bevillingen steg fra 2019 til 2020 med 2,8 mio. kr., hvoraf 2,2 mio. kr. var til afdækning af huslejeforhøjelse. Denne forhøjelse skyldes, at Bygningsstyrelsen anvender ny model for beregning af Den Danske Filmskoles husleje.

Tilskud til egen drift er faldet fra 2,1 mio. kr. og skyldes ændring i praksis for bogføringen på foranledning af Rigsrevisionen, hvorved indtægter fra andre tilskudsfinansierede aktiviteter (Dadiu) nu

konteres på andre driftsindtægter. Derudover indgår indtægter fra projekter i relation til kunstnerisk udviklingsvirksomhed under andre driftsindtægter.

Faldet i eksternt salg af varer og tjenesteydelser skyldes primært, at der i 2020 ikke har været aktiviteter på efteruddannelsen.

Huslejen er på 9,4 mio. kr. efter ovennævnte regulering (jf. budget 2021 i tabellen). Stigningen i husleje på 2,5 mio. kr. kan primært henføres til en huslejeforhøjelse på 2,2 mio. kr. Når huslejen falder med 0,9 mio. fra 2020 til 2021 skyldes det, at der under huslejeomkostninger i 2020 indgår andre lejeomkostninger (leje af produktionsudstyr til elevproduktioner, billeje o.a.)

Lønninger i 2020 er på niveau med 2019 og stiger væsentligt i 2021 med 2,9 mio. kr. De 2 mio. skyldes tidligere omtalte forventninger til organisationen med styrkelse af ledelsen med 1 medarbejder og to medarbejdere til henholdsvis efteruddannelsen og produktionsledelse. De 0,9 mio. kr. derudover er en skønnet beregning af lønandel i undervisningsbudgetter og på elevproduktioner.

Faldet i andre ordinære driftsomkostninger i forhold til 2019 kan i væsentlighed henføres til, at der ikke har været gennemført efteruddannelsesforløb/kurser i det forløbne år (jf. tidligere).

3.2.1 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering af årets overskud

1000, løbende priser		2020
Note:	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
	Disponeret udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	1.031,3

Kilde: Statens koncernsystem (SKS)

Det samlede overskud tilføres egenkapitalen som overført overskud.

3.2.2 Hensættelser og periodiseringsposter

Der har ikke i været tilbageførte hensættelser i 2020.

3.3 Balancen

I det følgende kommenteres balancen for den Danske Filmskole.

Balancesummen er faldet fra 19,5 til 18,7 mio. kr. med en styrket egenkapital.

Tabel 8. Balancen

Aktiver 1000			Passiver		
	2019	2020		2019	2020
Note:			Note:		
1	Anlægsaktiver:			Egenkapital	
	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	876,0 876,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0 0,0		Opskrivninger	0,0 0,0
	Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0 0,0		Reserveret egenkapital	0,0 0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0 0,0		Bortfald og kontoændringer	0,0 0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0 0,0		Udbytte til staten	0,0 0,0
2	<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	3.923,3 4.954,6
	Grunde, arealer og bygninger	1.503,4 1.290,9		Egenkapital i alt	4.799,3 5.830,6
	Infrastruktur	0,0 0,0		Hensatte forpligtelser	0,0 0,0
	Transportmateriel	209,3 119,3		<i>Langfristede gældsposter</i>	
	Produktionsanlæg og maskiner	866,3 964,8		FF4 Langfristet gæld	2.659,6 2.530,8
	Inventar og IT-udstyr	386,0 104,3		Donationer	426,6 147,4
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0 0,0		Prioritets gæld	0,0 0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.965,1 2.479,3		Anden langfristet gæld	0,0 0,0
	Statsforskrivning	876,0 876,0		Langfristet gæld i alt	3.086,2 2.678,2
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0 0,0		<i>Kortfristede gældsposter</i>	
	Finansielle anlægsaktiver i alt	876,0 876,0		Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.910,3 2.177,0
	Anlægsaktiver i alt	3.841,1 3.355,3		Anden kortfristet gæld	2.060,6 266,7
	Omsætningsaktiver			Skyldige feriepenge (1)	2.495,3 3.094,5
	Varebeholdning	0,0 0,0		Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	4.163,3 4.667,4
	Tilgodehavender (1)	975,0 -0,5		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0,0 0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,0 0,0		Kortfristet gæld i alt	11.629,5 10.205,5
	Værdipapirer	0,0 0,0		Gældsforpligtelser i alt	14.715,8 12.883,7
	Likvide beholdninger	0,0 0,0		Passiver i alt	19.515,0 18.714,3
	FF5 Uforrentet konto	14.104,8 14.493,6			
	FF7 Finansieringskonto	510,0 809,6			
	Andre likvider	84,2 56,3			
	Likvide beholdninger i alt	14.698,9 15.359,6			
	Omsætningsaktiver i alt	15.674,0 15.359,0			
	Aktiver i alt	19.515,0 18.714,3			

Anm.: 1) Beholdningen ultimo 2019 er inklusiv primokorrektioner pr. 1/1 2020

Kilde: Statens koncernsystem SKS

3.3.1 Aktiver

Materielle anlægsaktiver er faldet med 0,5 mio. kr. som et resultat af årets afskrivninger og nye investeringer i anlæg.

Omsætningsaktiverne er faldet med 0,3 mio. kr. ved et fald i tilgodehavender på 1,0 mio. kr. og en stigning i likvide beholdninger på 0,7 mio. kr.

Beholdningen på tilgodehavender ultimo 2019 er forhøjet med 0,2 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2019 i henhold til Økonomistyrelsens vejledning om opregulering af feriepengeforpligtigelsen primo 2020 af september 2020.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen steg med omkring 1 mio. kr. som et resultat af årets overskud.

Langfristet gæld er faldet med 0,4 mio. kr. ved afskrivninger på anlæg og donationer, der nedskrives i takt med afskrivningen på de pågældende anlæg.

FF4 Langfristet er i januar 2021 reguleret med bevægelserne i 4. kvartal 2020 på 0,2 mio. kr., således at der er overensstemmelse med træk på låneramme samt immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Faldet i gæld til leverandører af vare og tjenesteydelser på 0,7 mio. kr. kan primært henføres til, at der i slutningen af december 2019 var et større indkøb af teknisk udstyr i forhold til 2020. Omkring den kortfristede gæld skal det noteres, at feriepengeforpligtigelsen samlet set er steget med 0,6 mio. kr. Feriepengeforpligtigelsen i tabellen omfatter endvidere de indefrosne feriepenge som udgør 1,8 mio. kr. af de 3,1 mio. kr.

Beholdningen på skyldige feriepenge ultimo 2019 er forhøjet med 0,2 mio. kr. i forhold til regnskabet for 2019 i henhold til Økonomistyrelsens vejledning om opregulering af feriepengeforpligtigelsen primo 2020 af september 2020.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

		2019	2020
note:	1000, løbende priser		
	Egenkapital primo R-året	4.462,3	4.799,3
	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	3.586,3	3.923,3
	+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
	+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
	+Overført fra årets resultat	337,0	1.031,3
	- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	- Udbytte til staten	0,0	0,0
	Overført overskud ultimo	3.923,3	4.954,6
	Egenkapital ultimo	4.799,3	5.830,6
	*Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)		0,0

Kilde: Statens koncernsystem SKS

Egenkapitalen er steget med årets resultat på 1 mio. kr. Med tidligere års resultater er der akkumuleret overførte overskud på 4,9 mio. kr. Med startkapitalen på 0,9 mio.kr. har skolen hermed en egenkapital på 5,8 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. udnyttelse af lånerammen

1000, løbende priser	2020
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2018	2.331,9
Låneramme pr. 31. december R-året	3.800,0
Udnyttelsesgrad i procent	61,4%

Der er et mindre fald i udnyttelsen af lånerammen som en kombination af afskrivninger og nye investeringer. Lånerammen har ikke været overskredet i årets løb.

Træk på lånerammen er summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver undtagen bogført værdi pr. 31. december 2020 på donerede anlægsaktiver, der efter nedskrivning har en ultimo værdi 0,1 t.kr.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

1000, løbende priser	2020
Lønsumsloft FL	25,1
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	25,1
Lønforbrug under lønsumsloft	22,7
Difference (mindre forbrug)	2,4
Akkumuleret opsparring ultimo forrige år	6,3
Akkumuleret opsparring ultimo indeværende år	8,7

Kilde: Statens koncernsystem SKS

Med lønomkostninger på 22,7 mio. kr. og et lønsumsloft på 25,1 mio. kr. er der i året brugt 2,4 mio. kr. mindre, der herefter vil indgå opsparring. Således er der en akkumuleret opsparring på 8,7 mio. kr.

Der er tilskudsfinansierede lønudgifter på omkring 1,6 mio. kr., der vedrører netværksuddannelsen Dadiu.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
Drift							
21.41.41.	Den Danske Filmskole	Driftsbevilling	Udgifter	52,8	49,2	-3,6	
			Indtægter	-5,3	-2,7	2,6	-5,0

Kilde: Statens koncernsystem SKS

Faldet i indtægter skyldes, dels tidligere omtalte og at der ved udarbejdelse af finanslov blev forudsat et for højt indtægtsniveau (ved grundbudget 3,2 mio. kr.) Tilsvarende med omkostninger i forbindelse med efteruddannelsens aktiviteter, hvor der som tidligere omtalt ikke har været gennemført kurser i 2020. Hertil har der været mindre omkostninger, jf. beskrivelse af årets resultat.

Der har været forudsat højere indtægter og udgifter i forbindelse med udarbejdelse af finansloven for 2020 og er primært begrundet i tidligere års væsentligt højere niveau på efteruddannelsen. I 2021 er det forventningen med det planlagte aktivitetsniveau, at det budgetterede nulresultat opnås med en nettoudgiftsbevilling på 48 mio. kr. og med indtægter og omkostninger som budgetteret (Grundbudgettet). I 2021 er bevillingerne i forhold til grundbudgettet 1,7 mio. kr. højere på henholdsvis omkostninger og indtægter.

Omkring fremtidigt budget på indtægter og omkostninger omkring andre tilskudsfinansierede aktiviteter afventes ny rektors strategi på området.

3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti

Ingen aktiviteter

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 14 – Note 2. Materielle anlægsaktiver

1000	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæ- g og maskiner	Transportmate- riel	Inventar og IT	I alt
Primobeholdning	7833,2	0,0	34564,0	1153,7	14911,2	58462,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.20xx (før afskr.)	7833,2	0,0	34564,0	1153,7	14911,2	58462,1
Tilgang	0,0	0,0	574,4	0,0	0,0	574,4
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.20xx (før afskr.)	7833,2	0,0	35138,5	1153,7	14911,2	59036,5
Akk. Afskrivninger	-6542,3	0,0	34173,7	1034,3	14806,9	43472,6
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2020	6542,3	0,0	34173,7	1034,3	14806,9	56557,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	1290,9	0,0	964,8	119,3	104,3	2479,3
Årets afskrivninger	212,6	0,0	475,9	90,0	281,7	1060,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	212,6	0,0	475,9	90,0	281,7	1060,2
Afskrivningsperiode/år	10		8	5	IT 3 - Inv. 5	

Årets afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver på i alt 1,1 mio.kr. kr. er 0,3 mio.kr. højere end i tabel 6. Resultatopgørelse. Årsagen er et neutraliseringsbeløb på 0,3 mio.kr. på donerede aktiver (kilde: Navision Stat).

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Ingen

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Ingen

4.4 Tilskudsfinansieret virksomhed

Tabel 19. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (uk 97)

Løbende priser, 1000	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførsel
Energieffektiviseringer, tilskud, jf. akt. 187 af 11. juni 2020		350,0	0,0		350,0
Dadiu	0,0	1.554,0	1.554,0	0,0	0,0
I alt	0,0	1.904,0	1.554,0	0,0	0,0

Tilskuddet til energieffektiviseringer (jf. akt 187 af 11. juni 2020 vedr. midler til energieffektiviseringer) er hensat i balancen, da projektet ikke er igangsat. Det forventes, at projektet gennemføres snarest i 2021 og efter nedlukningen som følge af COVID-19 er ophævet.

4.5 Forelagte investeringer

Ingen

4.6 It-omkostninger

Tabel 22.: It-omkostninger, 2020

Sammensætning (t. kr.)	2020
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	200,0
It-systemdrift	0,0
It-vedligehold	26,4
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,0
i alt	71,8
	298,2

Anm.: Der er tilføjet 200 t.kr. til tabellen (estimeret lønandel) Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat.

De faglige IT systemer varetages fortsat af egne medarbejdere med en estimeret lønandel på 200 t.kr.

4.7 Supplerende bilag

Ingen