

Årsrapport 2016
for
Slots- og Kulturstyrelsen

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Påtegning af det samlede regnskab.....	4
2. Beretning.....	6
2.1. Præsentation af Slots- og Kulturstyrelsen.....	6
2.2. Årets resultater.....	7
2.3.1 Årets faglige resultater.....	7
2.3.2 Årets økonomiske resultat.....	10
2.3. Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti.....	13
2.4. Kerneopgaver og ressourcer.....	15
2.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt.....	15
2.5. Målrapportering.....	17
2.5.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse.....	17
2.5.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	18
2.6. Forventninger til kommende år.....	31
3. Regnskab.....	33
3.1. Anvendt regnskabspraksis.....	33
3.2. Resultatopgørelse.....	34
3.3. Resultatdisponering.....	36
3.4. Balancen.....	37
3.5. Egenkapitalforklaring.....	38
3.6. Likviditet og låneramme.....	39
3.7. Opfølgning på løsumsloft.....	39
3.8. Bevillingsregnskabet.....	39
3.9. Udgiftsbaserede hovedkonti.....	40
4. Noter.....	43
5. Supplerende noter.....	46
6. Bilag.....	47

Overzicht over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1. Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal, drift

Tabel 2. Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for Slots- og Kulturstyrelsens opgaver

Regnskabstabeller

Tabel 4. Resultatopgørelse

Tabel 5. Resultatdisponering

Tabel 6. Balancen

Tabel 7. Egenkapitalforklaring

Tabel 8. Udnyttelse af lånerammen

Tabel 9. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10. Bevillingsregnskab

Tabel 11. Udvalgte tilskudskonti

Noter

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

Note 2. Materielle anlægsaktiver

Note 3. Overført overskud

Note 4. Hensatte forpligtelser

Bilag

Bilag 1. Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Bilag 2. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97.)

Bilag 3. Udestående tilsagn

Bilag 4. Afsluttede anlægsprojekter

Bilag 5. Igangværende anlægsprojekter

Bilag 6. Økonomiske hoved- og nøgletal for Kulturstyrelsen og for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme 2014-2015

Bilag 7. Resultatopgørelser for Kulturstyrelsen og for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme 2015

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Slots- og Kulturstyrelsen (CVR 34 07 21 91) er ansvarlig for, jf. nedenstående oversigt, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

21.11.11	Slots- og Kulturstyrelsen
21.11.23	Forskellige tilskud
21.11.32	Kulturel rammebevilling
21.11.35	Kultur i kommuner
21.11.62	Dagblade, blade, tidsskrifter mv.
21.21.01	Statens Kunstfond
21.21.02	Statens Kunstfond
21.21.03	Statens Kunstfonds hædersydelse
21.21.11	Biblioteksafgift
21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere
21.21.14	Tilskud til billedkunstneriske formål
21.21.46	International kulturudveksling
21.21.47	Statens Kunstråd
21.21.52	Danish Crafts
21.21.57	Arkitektur og design
21.22.01	Landsdelsorkestre
21.22.05	Musikpolitiske initiativer
21.22.10	Diverse tilskud til musikformål
21.22.17	Musikskoler
21.22.18	Rytmiske spillesteder
21.23.11	Tilskud til teatre mv.
21.23.21	Egnsteatre og små storbyteatre
21.23.54	Formidling af teaterforestillinger
21.23.57	Børneteater og opsøgende teater
21.31.03	Tilskud til biblioteksformål mv.
21.31.07	Lige muligheder
21.31.09	Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.
21.33.02	Initiativer til styrkelse af adgangen til kulturarven
21.33.06	Markskadeerstatninger mv.
21.33.09	Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger
21.33.12	Fredede og bevaringsværdige bygninger
21.33.32	Tilskud til museer
21.33.37	Diverse tilskud til museer mv.
21.33.41	Tilskud til drift af statsanerkendte museer
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområdet mv.
21.33.45	Forskning på statslige og statsanerkendte museer
21.33.54	Tilskud til zoologiske anlæg
21.33.74	Køb og salg af fredede og bevaringsværdige bygninger
21.42.10	Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi

- 21.42.20 Skuespillerskolen i Aarhus
- 21.42.24 Forfatterskolen
- 21.42.30 Dramatikeruddannelsen
- 21.42.40 Diverse tilskud mv.
- 21.51.01 Folkeoplysning mv.
- 21.51.05 Folkeuniversitetet
- 21.51.31 Forsøg og udvikling mv. i forbindelse med folkeoplysning
- 21.54.21 Folkeuniversitetsvirksomhed
- 21.54.31 Folkeoplysende aktiviteter
- 21.61.05 Idræt for vanskeligt stillede børn
- 21.61.10 Forskellige tilskud til idrætsformål
- 21.71.02 Styrelsen for slotte og kulturejendomme (anlæg)
- 21.81.02 Tilskud til lokal radio- og tv-produktion
- 21.81.06 Det Europæiske Audiovisuelle Observatorium
- 21.81.25 Salg af jordbaserede analoge FM-sendemuligheder mv.
- 21.81.35 Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlindformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporterinden 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.
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.

København, dato

København, dato

Underskrift

Underskrift

Direktør Jesper Hermansen

Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1 Præsentation af Slots- og Kulturstyrelsen

Slots- og Kulturstyrelsen (i det følgende benævnt SLKS) er en styrelse under Kulturministeriet, der blev etableret 1. januar 2016 som en fusion af Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme.

Opgaver

Slots- og Kulturstyrelsens opgaver var i 2016:

- Minister- og ministeriebetjening
- Myndighedsudøvelse
- Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening
- Kulturforvaltning
- Drift af kulturejendomme
- Myndighedsopgaver

De oplyste opgaver er en sammenlægning og direkte gengivelse af hhv. Kulturstyrelsens og Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers opgaver på finanslov 2016, hvilket er årsagen til et par gentagelser.

Slots- og Kulturstyrelsen har i 2016 formuleret følgende mission og vision:

Mission: Vi arbejder for, at Folketinget, kulturministeren og armslængdeorganernes beslutninger og de dertil afsatte økonomiske midler får størst mulig effekt til gavn for beskyttelse af kulturarv og udvikling af kultur.

Vision: Vi er en vidensorganisation, der anvender vores faglighed i arbejdet med kultur, og vi forbedrer til stadighed vores effektivitet, korrekthed, nytænkning, dialog og åbenhed i vores opgavevaretagelse.

Hovedkonti

Afrapporteringen vedrører følgende hovedkonti (driftsbevillinger):

§ 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen

§ 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbiografien mv.

§ 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger

Herudover administreres en række reservationsbevillinger mv., jf. afsnit 2.3 nedenfor

Som følge af fusionen indgik Slots- og Kulturstyrelsen en etårig rammeaftale gældende for 2016. Styrelsen har i 2016 udarbejdet en ny fireårig rammeaftale for perioden 2017-2020. Rammeaftalen for 2017-2020 kan findes på styrelsens hjemmeside: <http://slks.dk/om-slots-og-kulturstyrelsen/strategi/>.

2.2 Årets resultater

2.2.1 Årets faglige resultater

I afsnittet kommenteres målopfyldelsen af rammeaftalen kort med henblik på at give et nuanceret billede af de faglige resultater.

Målopfyldelse 2016:

Opfyldte resultatmål	9
Delvist opfyldte resultatmål	2
Ikke opfyldte resultatmål	0
Resultatmål i alt	11

2016 har været et godt år for Slots- og Kulturstyrelsen. Vi har løst vores opgaver på et højt fagligt niveau, og det illustreres blandt andet ved, at styrelsen har ni opfyldte og to delvist opfyldte resultatmål, hvilket vi finder er tilfredsstillende.

På tilskuds- og myndighedsområderne overholder vi generelt sagsbehandlingstiderne. Resultaterne fra vores tilfredshedsundersøgelser i 2016 har generelt vist et højt tilfredshedsniveau både blandt vores brugere på tilskuds- og myndighedsområderne, blandt de råd, nævn og udvalg, som styrelsen betjener, og i departementet.

På ejendomsområdet har styrelsen i 2016 for første gang selv gennemført bygningssyn på vores ejendomme. Bygningssynene viser, at vedligeholdelsestilstanden ligger på et acceptabelt niveau. Styrelsen har desuden, ved organisatoriske effektiviseringer, leveret besparelser til kulturinstitutionerne.

Fusionen og den forestående etablering af den nye afdeling i Nykøbing Falster har præget styrelsens arbejde i 2016 meget. Disse forandringer har krævet ekstra ressourcer og påvirket produktiviteten, hvilket har gjort det nødvendigt at styre ressourceanvendelsen meget stramt. Set i lyset af disse organisatoriske udfordringer har årets faglige mål været ambitiøse, og resultaterne har været tilfredsstillende.

I det følgende gennemgås kort de mest centrale resultater og nøgletal fordelt på styrelsens opgaver:

Minister- og ministerietbetjening

Det er afgørende, at styrelsen kan formidle kulturfaglig viden til departementet og dermed til det politiske niveau på en korrekt og relevant måde. Styrelsen har et tæt samarbejde om ministerbetjeningen med Kulturministeriets departement, og vi har i 2016 bidraget til ca. 280 ministersager, som dækker hele styrelsens arbejdsområde. En tilfredshedsundersøgelse, som blev gennemført i januar 2017 viser, at departementet er

tilfredse med det kulturfaglige og forvaltningsfaglige niveau i bidragene. Styrelsen har desuden overholdt de aftalte tidsfrister.

Myndighedsudøvelse

Styrelsen behandler alle ændringer på fredede bygninger samt overtrædelser på fortidsminder og diger. I 2016 er der indkommet ca. 920 byggesager vedr. fredede bygninger samt ca. 940 sager vedr. ændringer og overtrædelser på fredede fortidsminder. Styrelsen overholder generelt tidsfristerne, og brugerne er overordnet set tilfredse.

Styrelsen har efter 6 års intensivt arbejde næsten fuldført en gennemgang og beskrivelse af fredningsværdierne for de fredede ejendomme. Gennemgangen og beskrivelserne bliver et væsentligt grundlag for den fremtidige behandling af sager om de fredede bygninger og vil dermed bidrage til at sikre korrekte og rettidige afgørelser fremover.

Styrelsen varetager desuden en mindre myndighedsopgave, hvor vi understøtter statsinventarieudvalgets opgaver. I 2016 er der gennemført en vurdering af statsinventariet, og i forlængelse heraf er der igangsat genstandssikring, hvor det er nødvendigt.

Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Styrelsen arbejder bevidst på at have en høj forvaltningsfaglig kvalitet i sagsbehandlingen. Vi behandler tilskudssager rettidigt i forhold til de udmeldte tidsfrister. Det gælder i hele sagsforløbet; fra kvittering for ansøgning, udsendelse af afgørelser til udbetaling af tilskud og behandling af årsrapporter og anden rapportering. Styrelsen har i 2016 modtaget knap 17.000 tilskudsansøgninger, hvoraf godt 11.000 har fået tilsagn om tilskud. Styrelsens brugerundersøgelse viser, at brugerne – herunder tilskudsansøgerne – oplever styrelsen som faglig kompetent.

Styrelsen betjener over 30 råd, nævn og udvalg med over 250 medlemmer. I efteråret 2016 gennemførte styrelsen en tilfredshedsundersøgelse, som viste høj grad af tilfredshed på alle områder. Styrelsen har blandt andet været sekretariat for den store nordiske kultursatsning Nordic Matters, som foregår fra januar til december 2017 på Southbank Centre i London. Styrelsen har i 2016 desuden ydet bistand til udarbejdelsen af en køreplan for udbygning af digital radio, som er foretaget af partierne bag medieaftalen for 2015-2018.

Kulturforvaltning

Styrelsen driver og vedligeholder ca. 350.000 kvm slotte og ca. 500.000 kvm slotshaver og anlæg. Styrelsen har derudover ansvar for en række særlige anlægsprojekter. I 2016 er der f.eks. gennemført en arkitektkonkurrence for restaurering og nybygning på Nyborg Slot, nybygningen af Frihedsmuseet er projekteret, og et fællesmagasin for Nationalmuseet og Det Kongelige Bibliotek er i projekteringsfasen.

Styrelsen er i 2016 kommet et stort skridt videre i arbejdet med optimering af arbejdsgangene i forhold til planlægning og gennemførelse af vedligeholdelsesopgaverne samt styringen af forbruget på anlægsbevillingen.

Styrelsen har ansvaret for en lang række driftsopgaver i forhold til kulturforvaltning, hvor omkostningerne til udførelsen af opgaverne har stor betydning for styrelsens driftsøkonomi. Derfor har vi generelt haft fokus på at lave mange forskelligartede effektiviseringsindsatser. Vi kan konstatere, at vi i 2016 havde for store forventninger og ikke har formået at fuldføre alle indsatser.

Drift af kulturejendomme

Udover drift og vedligehold af styrelsens egne slotte har styrelsen også ansvar for drift og vedligehold af ca. 450.000 kvm ejendomme, som ejes af statsinstitutioner under Kulturministeriet. Styrelsens opgave i forhold til disse ejendomme er at effektivisere opgavevaretagelsen for at frigøre ressourcer – såvel penge som ressourcer i øvrigt hos kulturinstitutionerne. Det gode resultat i 2016 er bl.a. opnået ved organisatoriske effektiviseringer. Styrelsen har desuden gennemført udbud af teknikydelser på de fleste kulturejendomme, som forventes at give store, direkte besparelser de kommende år for institutionerne.

I afsnit 2.5 Målrapportering gives en mere udfoldet analyse af opfyldelsen af hvert enkelt resultatmål.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat omfatter det omkostningsbaserede regnskab for hovedkontiene § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen, § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv. samt § 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger.

Af hensyn til at kunne sammenligne med 2016, er forbrug mv. for 2014 henholdsvis 2015 i tabel 1 nedenfor beregnet som en sammenlægning af forbrug mv. for de to tidligere styrelser, Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme. De to styrelser er sammenlagt til Slots- og Kulturstyrelsen med virkning fra 1. januar 2016. Data for 2014 og 2015 for de to styrelser er vedlagt i bilag 7 (økonomiske hoved- og nøgletal) og bilag 8 (resultatopgørelse).

Tabel 1. Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal, drift (mio. kr., løbende priser)

	2014	2015	2016
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-544,1	-579,9	-541,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-347,8	-340,3	-347,6
- Heraf eksterne indtægter	-196,3	-239,6	-193,6
Ordinære driftsomkostninger	560,0	599,1	532,9
- Heraf løn	254,0	259,1	235,8
- Heraf afskrivninger	8,1	7,0	7,6
- Heraf øvrige omkostninger	297,9	333,1	289,5
Resultat af ordinær drift	15,9	19,2	-8,3
Resultat før finansielle poster	3,4	5,4	4,1
Årets resultat	3,0	6,3	2,5
Balance			
Anlægsaktiver	35,9	42,4	32,6
Omsætningsaktiver	245,4	256,7	243,1
Egenkapital	33,6	27,3	15,9
Langfristet gæld	18,7	25,8	23,1
Kortfristet gæld	220,6	237,9	226,7
Lånerammen	39,9	48,2	32,0
Træk på lånerammen	20,1	26,5	21,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	50,4%	55,0%	66,2%
Negativ udsvingsrate	112,7%	72,8%	63,3%
Overskudsgrad	-0,6%	-1,1%	-0,5%
Bevillingsandel	63,9%	58,7%	64,2%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk (mio. kr.)	498	515	456
Årsværkspris (mio. kr.)	0,5	0,5	0,5
Lønomsætningsandel	46,7%	44,7%	43,6%
Lønsumsloft (mio. kr.)	-	-	230,4
Lønforbrug under lønsumsloft (mio. kr.)	-	-	227,5

* Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme var en statsvirksomhed og derfor ikke omfattet af lønsumsloft. Der er derfor ikke angivet lønsumsloft eller forbrug under dette i 2014 og 2015.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driften i 2016 blev et resultat på 2,5 mio. kr. (underskud). Underskuddet finansieres af godkendt anvendelse af overført overskud fra tidligere år på 3 mio. kr., og det fordeler sig som følger:

- underskud på 2,8 mio. kr. på § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen,
- overskud på 0,3 mio. kr. på § 21.31.09.10. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv., og
- § 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger udviste et lille overskud på godt 42.000 kr.

Underskuddet på § 21.11.11 skyldes til dels, at der er anvendt opsparede midler til IT-aktiviteter mv. forbundet med fusionen af Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme til Slots- og Kulturstyrelsen (i alt ca. 2,3 mio. kr.). Hertil kommer

omkostninger til gennemgang af fredede bygninger rundt i landet mhp. at dokumentere grundlaget for, at bygningerne er fredede, hvilket var et væsentligt indsatsområde i 2016 (0,5 mio. kr.). Overskuddet vedrørende nationalbibliografien mv. skyldes, at der var planlagt nogle udviklingsinitiativer, som leverandøren ikke kunne nå at udføre i 2016, og som derfor først udføres i 2017.

Der var primo 2016 et akkumuleret, overført overskud på driften på 11,5 mio. kr. for de 3 driftshovedkonti § 21.11.11, 21.31.09 og 21.33.09 samlet. Styrelsen havde primo 2016 reserveret bevilling på knap 1,1 mio. kr., som i 2016 er konverteret til overført overskud, jf. Moderniseringsstyrelsens retningslinjer. Med årets forbrug af overført overskud på 2,5 mio. kr. reduceres det akkumulerede, overførte overskud til 10,0 mio. kr. ultimo 2016 (ikke vist i tabellen).

Resultatet i 2016 vurderes som tilfredsstillende. For 2017 forventes der et resultat på 0, jf. tabel 4. Resultatopgørelsen i afsnit 3.2.

For en uddybning af resultatopgørelsen og balancen henvises der til afsnit 3. Regnskab.

Slots- og Kulturstyrelsens udnyttelsesgrad af lånerammen udgjorde godt 66 % i 2016.

Den negative udsvingsrate (overført overskud ift. den regulerede egenkapital i form af statsforskrivningen¹) udgjorde 63,3% i 2016.

Overskudsgraden (årets resultat ift. de ordinære driftsindtægter) var -0,5 % i 2016. Den negative værdi skyldes årets underskud på 2,5 mio. kr., jf. ovenfor.

Bevillingsandelen (bevilling ift. de ordinære driftsindtægter) udgjorde 64,2 % i 2016. Den resterende del af finansiereingen (35,8 %) udgøres af eksterne indtægter og hidrører primært fra slots- og ejendomsvirksomheden under § 21.11.11.40 og andre tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97.

Antal årsværk er reduceret med 59 i forhold til de to tidligere styrelsers årsværksforbrug i 2015, fra samlet 515 i 2015 til 456 i 2016. Reduktionen skyldes helt overvejende, at opgaver vedrørende formidling af bygninger er overført til Nationalmuseet, jf. aktstykke nr. 115 af 7. juni 2016. Hertil kommer andre, mindre justeringer. Den gennemsnitlige årsværkspris er uændret 0,5 mio. kr. Lønomkostningsandelen (lønomkostninger ift. de ordinære driftsindtægter) er 43,6%, dvs. at omkostningerne til løn udgjorde lidt under halvdelen af de ordinære driftsindtægter i form af bevillingen og eksterne indtægter.

¹ Statsforskrivningen er et illikvidt aktivt, som alle institutioner fik indskudt med henblik på at sikre, at egenkapitalen ikke blev negativ i forbindelse med bevillingsreformen i 2007.

2.3 Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti

Slots- og Kulturstyrelsen administrerer driftsbevillinger for i alt godt 0,3 mio. kr. (netto) samt tilskudsbevillinger med samlede udgifter på godt 3,2 mia. kr. og samlede indtægter på 0,5 mia. kr. Endelig administreres to anlægsbevillinger på samlet godt 0,1 mio. kr. (netto). Fordelingen på driftsbevillinger, reservationsbevillinger, lovbundne bevillinger, anlægsbevillinger mv. fremgår af nedenstående tabel 2, hvoraf også fremgår forbrug i 2016 og opsparing ultimo 2016:

Tabel 2. Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti (mio. kr.)

Hoved- kon- tonr.	Hovedkontonavn	Bevil- lings- type	Udg./ indt.	Bevil- ling (FL + TB)	Regn- skab	Vide- re- førsel ulti- mo 2016
Drift i alt			Omk.	592,1	565,4	10,0
			Indt.	244,5	215,3	
21.11.11	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Omk.	547,4	521,9	5,6
			Indt.	240,1	211,7	
21.31.09	Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.	Drift	Omk.	40,6	40,2	0,6
			Indt.	3,6	3,5	
21.33.09	Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger	Drift	Omk.	4,1	3,3	3,8
			Indt.	0,8	0,0	
Øvrige administrerede udgifter og indtægter i alt			Udg.	3.229,7	3.264,0	96,0
			Indt.	509,5	542,3	0,0
21.11.23	Forskellige tilskud	Res.	Udg.	40,7	40,7	0,0
			Indt.	14,4	14,4	
21.11.32	Kulturel rammebevilling	Res.	Udg.	77,5	77,3	1,3
			Indt.	0,8	0,8	
21.11.35	Kultur i kommuner	Res.	Udg.	44,3	44,3	2,8
			Indt.	0,0	0,0	
21.11.62	Dagblade, blade, tidsskrifter mv.	Res.	Udg.	416,6	416,5	32,6
			Indt.	11,4	0,0	
21.21.01	Statens Kunstfond	Res.	Udg.	481,4	488,8	1,7
			Indt.	48,5	56,3	
21.21.03	Statens Kunstfonds hædersydelse	Lovb.	Udg.	32,1	30,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.11	Biblioteksafgift	Res.	Udg.	182,4	182,1	11,7
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere	Lovb.	Udg.	16,5	20,3	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.14	Tilskud til billedkunstneriske formål	Res.	Udg.	3,4	3,2	0,7
			Indt.	3,4	3,4	
21.21.46	International kulturudveksling	Res.	Udg.	9,0	9,0	0,0
			Indt.	8,1	8,1	

21.22.01	Landsdelsorkestre	Anden	Udg.	142,0	142,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.10	Diverse tilskud til musikformål	Res.	Udg.	4,6	4,6	0,6
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.17	Musikskoler	Res.	Udg.	80,9	80,9	0,5
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.18	Rytmske spillesteder	Res.	Udg.	50,3	50,3	0,0
			Indt.	15,8	15,8	
21.23.11	Tilskud til teatre mv.	Res.	Udg.	367,5	366,5	0,0
			Indt.	24,0	22,9	
21.23.21	Egnsteatre og små storbyteatre	Res.	Udg.	114,7	114,0	0,1
			Indt.	1,8	1,8	
21.23.54	Formidling af teaterforestillinger	Res.	Udg.	73,6	73,6	0,1
			Indt.	0,0	0,0	
21.23.57	Børneteater og opsøgende teater	Lovb.	Udg.	19,5	18,3	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.31.03	Tilskud til biblioteksformål mv.	Res.	Udg.	311,6	344,5	4,4
			Indt.	205,9	242,9	
21.31.07	Lige muligheder	Res.	Udg.	2,3	2,3	0,1
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.06	Markskadeerstatninger mv.	Lovb.	Udg.	0,2	0,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.12	Fredede og bevaringsværdige bygninger	Res.	Udg.	37,3	38,3	2,7
			Indt.	0,1	1,3	
21.33.37	Diverse tilskud til museer mv.	Res.	Udg.	25,9	25,4	6,4
			Indt.	0,7	0,0	
21.33.41	Tilskud til drift af statsanerkendte museer	Res.	Udg.	380,0	380,0	1,3
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområdet mv.	Res.	Udg.	16,9	15,6	3,4
			Indt.	10,5	10,5	
21.33.45	Forskning på statslige og statsanerkendte museer	Res.	Udg.	8,2	8,1	0,1
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.54	Tilskud til zoologiske anlæg	Anden	Udg.	37,1	37,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.42.10	Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi	Anden	Udg.	2,4	2,4	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.42.24	Forfatterskolen	Anden	Udg.	3,0	3,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.42.40	Diverse tilskud mv.	Res.	Udg.	8,2	8,2	1,5
			Indt.	6,7	6,7	
21.51.01	Folkeoplysning mv.	Res.	Udg.	64,0	61,6	9,9
			Indt.	4,1	4,1	
21.51.05	Folkeuniversitetet	Res.	Udg.	14,4	14,4	0,3
			Indt.	0,0	0,0	

21.61.10	Forskellige tilskud til idrætsformål	Res.	Udg.	17,5	15,5	5,6
			Indt.	10,0	10,0	
21.81.02	Tilskud til lokal radio- og tv-produktion	Res.	Udg.	51,3	52,8	8,2
			Indt.	51,3	51,3	
21.81.06	Det Europæiske Audiovisuelle Observatorium	Lovb.	Udg.	0,4	0,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.25	Salg af jordbaserede analoge FM-sendemuligheder mv.	Anden	Udg.	0,0	0,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.35	Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal	Res.	Udg.	92,0	92,0	0,0
			Indt.	92,0	92,0	
Anlæg i alt			Udg.	144,1	193,0	63,1
			Indt.	4,0	16,5	
21.33.74	Køb og salg af fredede og bevaringsværdige bygninger	Anlæg	Udg.	1,1	1,0	12,1
			Indt.	0,1	0,0	
21.71.02	Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme	Anlæg	Udg.	143,0	192,0	51,0
			Indt.	3,9	16,5	

Anm. Res. = reservationsbevilling, og Lovb. = lovbunden bevilling og Anden = anden bevilling.

Der henvises til afsnit 3. Regnskab for regnskabsmæssige forklaringer.

2.4 Kerneopgaver og ressourcer

2.4.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for Slots- og Kulturstyrelsens opgaver (mio. kr. / %)

	Indtægtsført bevilling	Øvrige ind- tægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration:	-116,6	-9,2	127,7	23%
<i>Heraf generel ledelse</i>	-33,9	-0,2	34,1	
<i>Heraf økonomi, HR og strategi</i>	-28,0	-0,9	26,0	
<i>Heraf IT</i>	-24,2	-8,1	34,1	
<i>Heraf bygninger og intern service</i>	-30,6	0,0	30,5	
Minister- og ministeriebetjening	-4,2	0,0	4,2	1%
Myndighedsudøvelse	-100,4	-18,7	119,3	21%
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	-40,6	-103,1	143,7	25%
Slots- og ejendomsvirksomhed	-85,8	-84,3	170,4	29%
I alt	-347,6	-215,3	565,4	100%

Slots- og Kulturstyrelsens samlede driftsomkostninger udgjorde i alt 565,4 mio. kr. i 2016. Beløbets fordeling på hovedarter fremgår af tabel 4. Resultatopgørelse, jf. nedenfor. Af de samlede omkostninger ligger 170,4 mio. kr. eller 30 % på slots- og ejendomsvirksomheden i form af bl.a. drift, vedligeholdelse og sikring af kulturejendomme, haver og parker mv. 143,7 mio. kr. eller 25 % af omkostningerne vedrører tilskudsadministration og sekretariatsbetjening i form af betjening af råd, nævn og udvalg samt tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97, dvs. aktiviteter med finansiering fra fonde

mv. Eksempler på tilskudsfinansierede aktiviteter er projekterne Historier om Danmark (samarbejde mellem DR, Nationalmuseet, de statsanerkendte museer og styrelsen om formidling af Danmarks historie med henblik på at styrke og nuancere historiebevidstheden og den historiske interesse hos alle borgere), et samarbejde med kommuner om breddeidræt og kørselsordningen (distribution af biblioteksmaterialer). Der henvises til bilag 2 for en oversigt over de tilskudsfinansierede aktiviteter. Herudover udgøres 119,3 mio. kr. af omkostningerne svarende til 21 % af myndighedsudøvelse, eksempelvis drift og udvikling af Nationalbibliografien og Bibliotek.dk, tilsyn med fortidsminder, ruiner og statsanerkendte museer samt bygningsfredning. 4,2 mio. kr. svarende til 1 % er minister- og ministeriebetjening. Det bemærkes, at der under generel ledelse og administration med omkostninger på 127,7 mio. kr. (knap 23 %) indgår omkostninger til Koncern IT, Koncern HR samt Koncern udbud og indkøb, som dækker aktiviteter for hele ministerområdet.

Af indtægterne på 215,3 mio. kr. vedrører 103,1 mio. kr. svarende til 48 % tilskudsadministration og sekretariatsbetjening, primært i form af andre tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97. Herudover vedrører 84,3 mio. kr. af indtægterne (39 %) slots- og ejendomsvirksomheden, herunder bl.a. indtægter fra drift og vedligeholdelse af bygninger for institutioner på Kulturministeriets område og fra udlejning af kulturejendomme mv. Indtægter under myndighedsudøvelse udgør 18,7 mio. kr. (9 %), hvilket især er indtægter vedrørende sekretariatet for Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek DEFF og sekretariatet for Danskernes Digitale Bibliotek DDB samt for Bibliotek.dk, DanBib og indtægtsdækket virksomhed. Indtægter under Generel ledelse og administration (9,2 mio. kr. svarende til 4 %) er i alt væsentligt administrationsbidrag fra særbevillinger, reservationsbevillinger mv.

2.5 Målrapportering

2.5.1 Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatmål	Målopfyldelse
Minister- og ministeriebetjening	Styrelsen integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager	Opfyldt
Myndighedsudøvelse	Styrelsen sikrer korrekte myndighedsafgørelser rettidigt	Delvist opfyldt
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	Styrelsen behandler tilskudssager rettidigt og med en høj faglig kvalitet	Opfyldt
	Styrelsen yder faglig og administrativ bistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg	Opfyldt
Kulturforvaltning	Vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver skal fastholdes eller forbedres	Opfyldt
	Opgaver løses bedst og billigst	Delvist opfyldt
Drift af kulturejendomme	Drift og vedligeholdelse af kulturejendommene bliver effektiviseret	Opfyldt
Myndighedsopgaver	Styrelsens leverancer understøtter statsinventarieudvalgets opgaver	Opfyldt
Tværgående mål	Styrelsens opgavevaretagelse skal i højere grad være evidensbaseret	Opfyldt
Fusion	Slots- og Kulturstyrelsen er etableret som en sammenhængende organisation, der skaber gode rammer for medarbejdernes opgaveløsning i forhold til aftalens øvrige mål	Opfyldt
	Etablering af Statens Kulturarkiv i Nykøbing Falster i 2017 er forberedt	Opfyldt

2.5.2 Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

I dette afsnit gives en nærmere redegørelse for og analyse af målopfyldelsen for de enkelte resultatmål. Analysen nuancerer den angivne målopfyldelse i afsnit 2.5.1.

Minister- og ministeriebetjening

Resultatmål: SLKS integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager							
Operationelle mål	R* 2015	B* 2016	R 2016	B 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Min. 80 % er tilfredse med styrelsens bidrag til ministersager samlet set	85 %	80 %	100 %	85 %	85 %	85 %	85 %
Min. 95 % af bidragene leveres inden for aftalt frist	80 %	95 %	95 %	98 %	98 %	98 %	98 %

* R = regnskab og B = budget.

Det er afgørende, at styrelsen kan formidle kulturfaglig viden til departementet og dermed det politiske niveau på en korrekt og relevant måde. Styrelsen har et tæt samarbejde om ministerbetjeningen med Kulturministeriets departement, og vi har i 2016 bidraget til ca. 280 ministersager, som dækker hele styrelsens arbejdsområde.

I 2016 har styrelsen på vegne af Kulturministeriet forhandlet tre nye kulturaftaler på plads med kulturregionerne Nordjylland, Kulturring Østjylland og Sønderjylland-Schleswig. Med de tre nye kulturaftaler kommer 1 mio. borgere i 21 jyske kommuner til at opleve endnu mere kunst og kultur.

En tilfredshedsundersøgelse, som blev gennemført i januar 2017 viser, at departementet er tilfredse med det kulturfaglige og forvaltningsfaglige niveau i bidragene. Undersøgelsen understøtter det positive indtryk, SLKS har af samarbejdet til daglig. Det er fortsat væsentligt at have fokus på departementets tilfredshed med styrelsens bidrag til ministersager, og der vil blive fulgt op på brugerundersøgelsens resultater.

Størsteparten af ministersagerne er leveret til tiden, og målet om, at 95 % af bidragene leveres til tiden, er indfriet. Da målene er opfyldt flere år i træk, er det besluttet at hæve ambitionsniveauet fra 2017.

Resultatmålet om, at SLKS integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfaglige niveau i bidrag til ministersager, anses på denne baggrund for opfyldt.

Myndighedsudøvelse

Resultatmål: SLKS sikrer korrekte myndighedsafgørelser rettidigt							
Operationelle mål	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018	B 2019	B 2020
100 % af byggesagerne er behandlet inden for svarfrist (3 måneder)	75 %	100 %	100 %	95 %	95 %	95 %	95 %
95 % af sager vedr. (A) freddede fortidsminder, (B) overtrædelser vedr. fortidsminder og (C) sten- og jorddiger er behandlet inden for svarfrist (10 uger)	(A) 76 % (B) 83 % (C) -	(A) 95 % (B) 95 % (C) 95 %	(A) 98 % (B) 85 % (C) 98 %	(A) 95 % (B) 95 % (C) 95 %	(A) 95 % (B) 95 % (C) 95 %	(A) 95 % (B) 95 % (C) 95 %	(A) 95 % (B) 95 % (C) 95 %
95 % af sager vedr. arkæologiske undersøgelser er behandlet inden for svarfrist (2 uger)	95 %	95 %	98 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Min. 80 % af brugerne oplever, at styrelsens services imødekommer deres behov	-	80 %	69 %	-	80 %	-	80 %
Antal gennemførte kvalitetsvurderinger af statsanerkendte museer.	13	10	10	12	Min. 10	Min. 10	Min. 10

Styrelsen har myndighedsopgaver i relation til folkebiblioteker, fag- og forskningsbiblioteker, fredede bygninger, fortidsminder, museer, verdensarv, medievirksomhed og statsinventarie og har på flere af områderne opnået gode resultater i 2016.

I samarbejde med Grønlands Selvstyre, Qeqqata Kommune og Grønlands Nationalmuseum har styrelsen udarbejdet ansøgningen fra Kulturministeriet til UNESCO om at få det grønlandske jagtlandskab Aasivissuit - Nipisat optaget på verdensarvslisten.

Styrelsen har efter 6 års intensivt arbejde næsten fuldført en gennemgang og beskrivelse af fredningsværdierne for de fredede ejendomme. Gennemgangen og beskrivelserne bliver et væsentligt grundlag for den fremtidige behandling af sager om de fredede bygninger og vil dermed bidrage til at sikre korrekte og rettidige afgørelser fremover.

Styrelsen behandler alle ændringer på fredede bygninger samt overtrædelser på fortidsminder og diger. Som myndighed kan det forventes, at styrelsen laver korrekte afgørelser og overholder udmeldte tidsfrister.

I 2016 er der i alt indkommet ca. 920 byggesager vedrørende fredede bygninger og ca. 940 sager vedrørende ændringer eller overtrædelser på fredede fortidsminder. Derudover har styrelsen godkendt over 1.340 budgetter og fakturaer vedrørende arkæologiske undersøgelser. Antallet af klager over afgørelser ligger lavt, og antallet af medhold i klager ligger på et rimeligt niveau.

Styrelsen overholder generelt svarfristerne, men i 2016 har det ikke været muligt at overholde tidsfristen på sager vedrørende overtrædelser på fortidsminder. Årsagen findes i to forhold:

1. I første halvår af 2016 blev en del sager forsinket pga. implementeringen af nyt ESDH-system.
2. I perioden 2007-2013 modtog styrelsen flere indberetninger om overtrædelser, end det var muligt at nå at behandle, hvorved der over disse år blev opbygget et sagsefterslæb. Styrelsen har i løbet af 2015 og 2016 indhentet en del af dette efterslæb, og disse ældre sager udgør derfor en forholdsvis stor andel af de sager, der er med i opgørelsen.

Grundet nogle af de problemer, styrelsen har haft med at overholde tidsfristen for afgørelser vedr. fortidsminder, er der fra 2017 tilført ekstra ressourcer til behandlingen af sager.

De overskredne tidsfrister på kulturarvsområdet viser sig også i brugerundersøgelsens resultat fra efteråret 2016, hvor hovedindtrykket ellers er, at styrelsens services fortsat imødekommer brugernes behov. På myndighedsområdet oplever brugerne i lavere grad, at styrelsens services imødekommer deres behov, særligt på kulturarvsområdet, hvor en stor andel af myndighedsafgørelserne bliver foretaget. I undersøgelsen kommenterede

brugerne på kulturarvsområdet særligt på for lang sagsbehandlingstid, manglende be-
manding og udskiftning i sagsbehandlere. Styrelsen fastholder det høje ambitionsni-
veau på området og har igangsat en række tiltag for at forbedre det samlede resultat.

Styrelsen behandler alle ændringer på fredede bygninger og kan ligeledes ophæve fred-
ninger. Antallet af indkomne byggesager i 2016 lå på ca. 920, og det ligger dermed på
niveau med tidligere år. I 2016 har styrelsen behandlet alle – på nær to – byggesager på
de fredede ejendomme inden for fristen, og dermed anses det operationelle mål for ind-
friet. I perioden 2017-2020 er det besluttet at sænke måltallet til 95 %, så målopfyldel-
sen ikke kan afgøres af nogle få usædvanlige sager.

Styrelsen har i 2016 kvalitetsvurderet 10 statsanerkendte museer. Vi har kvalitetsvur-
deret museer, hvor museernes egen indrapportering gav anledning til spørgsmål, eller
museer der ikke var blevet kvalitetsvurderet inden for de sidste 10 år. Styrelsen rede-
gør hvert år for sit valg af museer, der skal kvalitetsvurderes, til departementet.

Resultatmålet om, at SLKS sikrer korrekte myndighedsafgørelser rettidigt, anses på
denne baggrund for delvist opfyldt.

Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Resultatmål: SLKS behandler tilskudssager rettidigt og med høj faglig kvalitet								
Operationelle mål	R 2014	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018	B 2019	B 2020
95 % af årsrapporterne vedr. driftstilskud er godkendt inden for tidsfristen (3 måneder)	-	-	95 %	95 %	-	-	-	-
95 % af af-rapporterne vedr. projektilskud er godkendt inden for fristen (8 uger for regnskab/ 3 uger for erklæring)	-	-	95 %	97 %	-	-	-	-
Min. 80 % af brugerne oplever styrelsen som faglig og kompetent	81 %	-	80 %	83 %	-	80 %	-	80 %

Tilskudsadministration er en vigtig del af styrelsens opgaveportefølje. Styrelsen har i 2016 modtaget knap 17.000 tilskudsansøgninger, hvoraf godt 11.000 har fået tilsagn om tilskud. SLKS arbejder bevidst på at have en høj forvaltningsfaglig kvalitet i sagsbehandlingen. I 2016 har styrelsen udarbejdet en ny sagsbehandlervejledning, som har etableret en ensartet praksis på tværs af styrelsen.

For at sikre stabilitet i sagsbehandlingen har styrelsen løbende fokus på sagsgange, som understøtter, at tilskudssager behandles rettidigt i forhold til de udmeldte tidsfrister. Styrelsen har i 2016 overholdt de udmeldte sagsbehandlingstider. Det gælder i hele sagsforløbet; fra kvittering for ansøgning, udsendelse af afgørelser til udbetaling af tilskud og behandling af årsrapporter og anden rapportering.

I 2016 har styrelsen desuden fået afviklet en ophobning af gamle uafsluttede tilskudsager. Det er således lykkedes gennem forstærket indsats fra 2014 at afvikle omkring 9.700 sager.

Styrelsens brugerundersøgelse i oktober 2016 viste, at brugerne – herunder tilskudsansøgerne – generelt oplever styrelsen som faglig kompetent. Brugerundersøgelsen viste en stigende tilfredshed med svartiderne i 2016 sammenlignet med de tidligere brugerundersøgelser. Tilfredsheden er høj på tværs af de forskellige kulturområder. Der bliver inden for de enkelte kulturområder arbejdet videre i forhold til de besvarelser og kommentarer, som brugerne er kommet med i undersøgelsen.

Styrelsens mål om, at 95 % af årsrapporterne vedrørende driftstilskud og 95% rapporteringerne vedrørende projekttilskud er godkendt inden for fristen, er indfriet.

Resultatmålet om, at SLKS behandler tilskudssager rettidigt og med en høj kvalitet, anses på denne baggrund for opfyldt.

Resultatmål: SLKS yder faglig og administrativ bistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg							
Operationelle mål	R 2015	B 2016	R 2016	B 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Min. 80 % af brugere er tilfredse med styrelsens faglige og administrative bistand	-	80 %	88 %	-	85 %	-	85 %

Styrelsen betjener over 30 råd, nævn og udvalg med over 250 medlemmer, og sekretariatsbetjeningen udgør en væsentlig del af styrelsens opgaveportefølje.

I 2016 har styrelsen haft fokus på at forbedre vejledningsindsatsen for nye udvalgsmedlemmer. Arbejdet har taget udgangspunkt i en evaluering, som blev lavet blandt nye udvalgsmedlemmer i 2014.

Styrelsen gennemførte i 2016 en undersøgelse, som viste at et stort flertal af medlemmerne er tilfredse med styrelsens faglige og administrative bistand. Undersøgelsen viste på alle områder en høj grad af tilfredshed med styrelsen. Resultatet understøtter styrelsens positive indtryk af samarbejdet. Undersøgelsen viste blandt andet, at i alt 85 % af medlemmerne havde en positiv opfattelse af styrelsen, og at 93 % af medlemmerne er tilfredse med svartiden/leveringstiden fra styrelsen.

Blandt udvalgene var der på nogle områder forskel på tilfredsheden, eksempelvis var der forskel på udvalgenes oplevelse af, om styrelsens services imødekommer medlem-

mets behov. Resultaterne fra undersøgelsen bruges i samarbejdet med udvalgene og er blandt andet blevet præsenteret for Statens Kunstfonds bestyrelse. Da vi anser sekretariatsbetjeningen for en meget vigtig opgave, har vi valgt at hæve målet for de kommende år, mens ressourceforbruget forbliver det samme.

Resultatmålet om, at SLKS yder faglig og administrativ bistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg, anses på denne baggrund for opfyldt.

Kulturforvaltning

Resultatmål: Vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver skal fastholdes eller forbedres				
Operationelle mål	Indikator	R 2015	B 2016	R 2016
SLKS har en rullende plan for vedligehold	Første fase af egne bygnings-syn gennemføres (antal bygnings-syn pr. år)	-	17	19
	Første fase af langtids-planlægning gennemføres. Der er udarbejdet 4-års budget for 17 ejendomme i 2016	-	17	19
SLKS vil øge produktiviteten i byggeprojekter	10 projekter auditeres i 2016 jf. SLKS' kvalitetsmodel. Målet er, at der konstateres kritiske afvigelser for max. 2 projekter i 2016	10	10	10 (ingen kritiske afvigelser)

Styrelsen driver og vedligeholder ca. 350.000 kvm slotte og ca. 500.000 kvm slotshaver og anlæg. Styrelsen har derudover ansvar for en række særlige anlægsprojekter.

I 2016 er styrelsen kommet et stort skridt videre i arbejdet med optimering af arbejdsgangene i forhold til planlægning og gennemførelse af vedligeholdelsesopgaverne samt styringen af forbruget på anlægsbevillingen.

Bygningssynene er grundlaget for såvel bevaring som langsigtet planlægning og budgettering af vedligeholdelsesopgaven. Styrelsen har fra 2016 selv gennemført bygnings-synene, og har det første år synet cirka halvdelen af bygningsmassen. I 2017 gennemføres der bygnings-syn på den resterende del. Synene viser, at vedligeholdelsestilstanden ligger på et acceptabelt niveau og indikerer desuden, at vi har været i stand til at holde niveauet. Dog mangler der en del genopretning. Her kan særligt nævnes genopretning af Kronborg Slot, Frederiksborg Slot og Sorgenfri Slot.

I forlængelse af bygningssynene er der udarbejdet 4-års budgetter og overblik for det faktiske vedligeholds- og genopretningsbehov i et 10-års perspektiv. Målet om, at styrelsen har en rullende plan for vedligehold af egne slotte og haver, er indfriet.

Styrelsen arbejder ud fra en projektmodel for anlægsprojekter for at standardisere arbejdsprocesserne og øge kvaliteten og effektiviteten i byggeprojekterne. I de 10 auditede projekter er der ikke konstateret kritiske afvigelser fra modellen. Målet er dermed indfriet.

Resultatmålet om, at vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver skal fastholdes eller forbedres, anses på denne baggrund for opfyldt.

Resultatmål: Opgaver løses bedst og billigst		
Operationelle mål	Indikator	Resultat
SLKS udvikler og implementerer sourcingstrategi	Sourcingstrategi for udvendigt vedligehold og teknisk vedligehold besluttet og implementeres	Ikke indfriet
SLKS' leverandørstyring forbedres	Tværgående opfølgning på kontrakter og øvrige indkøb sker gennem evaluering af samarbejdet med SLKS' væsentligste leverandører to gange årligt	Ikke indfriet
	Der udarbejdes ledelsesinformation med status for kontrakt- og leverandørstyring to gange årligt	Indfriet
SLKS' ejendomsadministration er professionel	Lejekontrakter er opdateret med lejers faktiske areal jf. opdateret tegningsmateriale	Indfriet

Styrelsen har ansvaret for en lang række driftsopgaver i forhold til kulturforvaltning, hvor omkostningerne til udførelsen af opgaverne har stor betydning for styrelsens driftsøkonomi. Derfor havde vi en ambition om at lave mange forskelligartede effektiviseringsindsatser.

I 2016 har vi blandt andet gennemført udbud af forretningskritiske kontrakter, eksempelvis af teknisk vedligehold på Kulturejendommene, og vi har opdateret lejekontrakter med lejernes faktiske areal og udarbejdet status for kontrakt- og leverandørstyring.

Vi kan dog konstatere, at vi i 2016 havde for store forventninger og ikke har formået at fuldføre alle indsatser. Styrelsen besluttede således ikke at udarbejde sourcingstrategier for udvendigt vedligehold og teknisk vedligehold. Beslutningen skyldes mangel på personaleressourcer og data til udviklingen af strategierne. Efter aftale med departementet er der udarbejdet en strategi for rådgiverydelser på anlægsprojekter.

Der er kun gennemført én leverandørevaluering i 2016 og ikke to som planlagt, da rammevilkårene for målopfyldelsen ændrede sig markant, hovedsageligt som følge af en kæmpe volumen på udbud og dermed øget efterspørgsel efter udbudsressourcer.

Resultatmålet om, at opgaver løses bedst og billigst, anses på denne baggrund for delvist opfyldt.

Drift af kulturejendomme

Resultatmål: Drift og vedligeholdelse af kulturejendommene bliver effektiviseret		
Operationelle mål	Indikator	Resultat
Styrelsen udarbejder, ved overtagelse, plan for vedligeholdelse og genopretning for kulturejendommene	Planer er aftalt med institutionen senest 1 år efter overtagelse af drifts- og vedligeholdelsesopgaverne. Planen indeholder finansieringsbehov til genoprettende reovering, langsigtet niveau for vedligehold/m2 samt tidsplan.	Indfriet. Planer er aftalt med institutionerne.
	Departementet får hvert år en samlet oversigt over behovet for genopretning og forebyggende vedligeholdelse for kulturejendommene.	Indfriet. Oversigten sendes årligt til departementet i 1. kvartal.
Styrelsen reducerer udgifter til teknikydelser i kulturejendommene	Ændringer i organisationen af opgaverne - herunder tværgående udbud - fører til besparelse på 8 %	Indfriet. Besparelsen er på 10,55 %.
Styrelsen reducerer energiudgifterne i kulturejendommene	Styrelsen gennemfører 12 energiscreeninger på kulturministeriets ejendomme.	Indfriet. Der er gennemført 12 energiscreeninger.

Udover drift og vedligehold af styrelsens egne slotte har styrelsen også ansvar for drift og vedligehold af ca. 450.000 kvm ejendomme, som ejes af statsinstitutioner under Kulturministeriet. Styrelsens opgave i forhold til disse ejendomme er at standardisere og effektivisere opgavevaretagelsen for at frigøre ressourcer – såvel penge som ressourcer i øvrigt hos kulturinstitutionerne. Det gode resultat i 2016 er bl.a. opnået ved organisatoriske effektiviseringer. Styrelsen har desuden gennemført udbud af teknikydelser på de fleste kulturejendomme, som forventes at give store, direkte besparelser de kommende år for institutionerne. I perioden 2017-2020 vil styrelsen fortsat have fokus på at skabe mærkbare resultater hos institutionerne, f.eks. gennem energioptimering o.a.

Som et fast led i samarbejdet med kulturinstitutionerne udarbejder styrelsen ved overtagelse af driften en plan for vedligeholdelse og genopretning. Disse planer er udarbejdet for alle berørte ejendomme før 2016. I 2016 er planerne blevet opdateret og der gennemført bygningssyn på en række af ejendomme. Departementet har i den forbindelse fået en samlet oversigt.

Effektiviseringsmålet om en besparelse på 8 % på tværs af kulturministeriets institutioner er indfriet i 2016. Målet er blandt andet nået ved organisatoriske effektiviseringer, billigere indkøb ved anvendelse af Statens Indkøbsaftaler, fælles udbud af teknikopgaver, bedre aftaler på havedrift samt bedre planlægning af vedligeholdelsesarbejdet.

En af erfaringerne fra årets udbud af teknikopgaver er, at der fremadrettet skal tages højde for et væsentligt internt ressourcetræk i forbindelse med større udbud. Ressourceindsatsen tjener sig dog meget hurtigt ind, når besparelserne realiseres.

Styrelsen har i 2016 gennemført 12 energiscreeninger på kulturejendomme for at undersøge, om der er mulighed for at reducere energiudgifterne. Screeningerne viste, at de mest rentable energiforbedringer generelt er gennemført, og at næste skridt i forhold til energioptimering af kulturejendommene vil være større energiprojekter med en længere tilbagebetalingstid.

Resultatmålet om, at drift og vedligeholdelse af kulturejendommene bliver effektiviseret, anses på denne baggrund for opfyldt.

Myndighedsopgaver

Resultatmål: SLKS' leverancer understøtter statsinventarieudvalgets opgaver		
Operationelle mål	Indikator	Resultat
I 2016 gennemføres en vurdering af statsinventarieret med henblik på værdifastsættelse og sikring af genstande med betydelig økonomisk eller kulturhistorisk værdi	I 2016 er der gennemført en vurdering af alt statsinventarieret	Opfyldt

Styrelsen understøtter statsinventarieudvalgets opgaver. Vurderingen af statsinventarieret har været vigtig for at skabe overblik og danne grundlag for fremtidige prioriteringer. Værdifastsættelsen er gennemført af en ekstern rådgiver. I forlængelse heraf er selve genstandssikringen sat i gang, hvilket også understøtter udvalgets arbejde. Derudover er der arbejdet med optimering af administrative/driftsmæssige procedurer, og styrelsen har arbejdet for, at udvalget har kunnet træffe vigtige principielle beslutninger om håndtering af statsinventaret fremadrettet.

Resultatmålet om, at SLKS' leverancer skal understøtte statsinventarieudvalgets opgaver, anses på denne baggrund for opfyldt.

Mål af tværgående karakter

Resultatmål: SLKS' opgavevaretagelse skal i højere grad være evidensbaseret	
Operationelt mål	Resultat
Udarbejdelse og implementering af strategi i 2016 mhp. formulering af konkrete mål i 2017	Indfriet

Grundlaget for, at styrelsens opgavevaretagelse i højere grad kan blive evidensbaseret er skabt i 2016, hvor samarbejdet mellem departementet, Det Danske Filminstitut og SLKS er kommet på plads, og der ligger et udkast til strategi for koncernens statistikarbejde og en oversigt over fremtidige initiativer til godkendelse i departementet.

Styrelsen har bidraget til at etablere nye datagrundlag for live musik og til en udvidelse af museumsstatistikken i samarbejde med departementet og Danmarks Statistik. Live musik statistikken skal bidrage til at belyse musiksektoren på liveområdet, som har manglet ind til nu. Revisionen af museumsstatistikken vil blandt andet bidrage til ny viden om digitalt forbrug på museerne, eksempelvis ved at opgøre antal besøg på museets webside og museets tilstedeværelse på digitale medier.

Styrelsen har i samarbejde med et stort antal folkebiblioteker og analysevirksomheden Wilke gennemført en brugerundersøgelse, som viser, at danskerne er tilfredse med deres lokale bibliotek og gerne vil anbefale det til andre. Undersøgelsen blev præsenteret på en konference i Odense den 5. oktober 2016.

Styrelsen har desuden udgivet en række medierapporter, bl.a. den årlige rapportering, hvor den seneste fra 2016 stillede skarpt på forskellene i de unge og ældres medieforbrug. Unge og ældres brug af de traditionelle medier bevæger sig i stigende grad i forskellige retninger. Medierne skal derfor i langt højere grad end tidligere på én og samme tid servicere brugergrupper med meget forskellige medievaner.

Styrelsens statistiknetværk er gendannet. Netværket vil blive omdrejningspunktet for erfaringsudveksling samt kompetence- og metodeudvikling af styrelsens data- og statistikarbejde. Dermed kan konkrete mål og initiativer for statistikarbejdet formuleres og igangsættes primo 2017. I styrelsens strategi 2017-2020 er det en strategisk indsats at arbejde med anvendelsesorienteret data.

Resultatmålet om, at SLKS' opgavevaretagelse i højere grad skal være evidensbaseret, anses på denne baggrund for opfyldt.

Målsætninger for fusionsprocessen 2016

Resultatmål: Slots- og Kulturstyrelsen er etableret som en sammenhængende organisation, der skaber gode rammer for medarbejdernes opgaveløsning i forhold til aftalens øvrige mål	
Milepæle/indikatorer	Resultat
Styrelsen udarbejder medio 2016 en strategi for den fusionerede styrelse, som kan danne grundlag for en ny rammeaftale for 2017-2020.	Indfriet
De organisatoriske rammer for SLKS er fastlagt, herunder indretning på HCAB, ledelsesstruktur, struktur for nye mødefora.	Indfriet
Fælles personale- og ledelsespolitikker er taget i anvendelse.	Indfriet
Sammenlægning af it-systemer er gennemført. Fusionen betyder, at en række it-systemer så som M-time, Public, Supportpoint, HR-manager, IndFak med flere skal sammenlægges.	Indfriet
Administrative funktioner fra de tidligere styrelser er sammenlagt, herunder økonomi og regnskab.	Indfriet
Der er primo 2016 etableret ny kommunikation, visuel identitet, hjemmeside mv.	Indfriet

Styrelsen har i løbet af 2016 etableret den grundlæggende infrastruktur for en ny organisation. Det gælder både det helt overordnede, retningsgivende (strategi), de organisatoriske rammer (ledelsesstruktur, mødefora og fælles personalepolitikker) og de mere tekniske områder (it-systemer, fælles administrative funktioner og procedurer samt hjemmeside mv.). Dette er kun et udvalg af indsatser, der har sikret sammenhæng og effektivitet i den nye organisation, men det er styrelsens vurdering, at resultatmålet har været ambitiøst, og at vi i løbet af det første år er kommet overordentligt langt i bestræbelsen på at skabe gode rammer for medarbejdernes opgaveløsning. Dette understøttes af, at målopfyldelsen vedrørende kerneopgaverne generelt er høj, set i lyset af at både fusion og flytning til Nykøbing Falster har været en organisatorisk udfordring i forhold til effektivitet og motivation. I 2017 gennemføres en APV og medarbejdertrivselsundersøgelse, som vil give et endnu bedre grundlag for at vurdere kvaliteten af rammerne for opgaveløsningen.

Resultatmålet om, at Slots- og Kulturstyrelsen er etableret som en sammenhængende organisation, der skaber gode rammer for medarbejdernes opgaveløsning i forhold til aftalens øvrige mål anses på denne baggrund for opfyldt.

Resultatmål: Etablering af Statens Kulturarvskontor i Nykøbing Falster i 2017 er forberedt	
Milepæle/indikatorer	Resultat
Vi arbejder videre på tilvejebringelsen af egnede faciliteter i Nykøbing Falster i samarbejde med Bygningsstyrelsen og udlejeren.	Indfriet
Vilkår for de berørte medarbejderne er på plads i passende tid før selve flytningen.	Indfriet
Tids- og procesplan vedligeholdes løbende.	Indfriet

Styrelsen har i løbet af 2016 arbejdet med at skabe et godt grundlag for den nye afdeling i Nykøbing Falster. Udover de rent praktiske forhold, der er nævnt som indikatorer (tilvejebringelse af egnede lokaler, forhandling af vilkår for de berørte medarbejdere samt vedligeholdelse af tids- og procesplan) vil en velforberedt flytning også indebære, at der er skabt gode rammer for opgaveløsningen. Styrelsen har derfor, i et tæt samarbejde med cheferne og medarbejderne i de enheder, der flytter til Nykøbing Falster, haft fokus på muligheden for at organisere sig på en ny måde. Den nye organisering skal skabe mulighed for et bedre samarbejde på tværs og en bedre udnyttelse af ressourcerne. Styrelsen har endvidere haft fokus på kommunikation og sammenhæng med resten af styrelsen i København.

Resultatmålet om, at etableringen af Statens Kulturarvskontor i Nykøbing Falster i 2017 er forberedt, anses på denne baggrund for opfyldt.

2.6 Forventninger til kommende år

I 2016 har Slots- og Kulturstyrelsen udarbejdet en ny strategi og indgået en rammeaftale med departementet for perioden 2017-2020. Begge dele indeholder solide pejlemærker for styrelsens varetagelse af kerneopgaverne.

Styrelsens største udfordringer i 2017 er:

- Etableringen af den nye afdeling i Nykøbing Falster vil kræve mange ressourcer og stort ledelsesmæssigt fokus mhp., at afdelingens medarbejdere trives og rammerne for det daglige arbejde kommer til at fungere, så det bliver en god arbejdsplads.
- Der er usikkerhed om, hvor stor en påvirkning ressourceforbruget i forbindelse med etableringen af afdelingen i Nykøbing Falster vil have for sagsbehandlingen af myndighedssager. Der vil blive arbejdet målrettet på at begrænse denne påvirkning.
- Den geografiske spredning af medarbejdere fordelt mellem den nye afdeling, 13 slotte og kulturinstitutioner samt hovedkontoret på H. C. Andersens Boulevard

fordrer desuden et stort organisatorisk fokus på, at styrelsen arbejder som en sammenhængende organisation.

- På tilskudsområdet vil styrelsen fortsætte arbejdet med effektivisering. Blandt andet udbyder vi i 2017 et nyt it-system, som skal automatisere sagsbehandlingen og ansøgernes selvbetjening mest muligt.
- Der bliver i starten af året gennemført en analyse, som skal ligge til grund for en plan for behandlingen af de ældre sager inden for både bygningsfredninger og fortidsminder. Styrelsen har desuden fokus på at analysere og udvikle fremtidssikrede arbejdsmetoder, således at styrelsen overholder de fastsatte sagsbehandlingstider for nye myndighedssager og får afviklet ophobede sager.
- Fire af styrelsens store, komplekse anlægsprojekter vil i 2017 være i kritiske faser. Det gælder nybygning af Frihedsmuseet, ombygning på Statens Museum for Kunst, nybygning af et fællesmagasin for museerne og tilbygning på Ordrupgaard.
- SLKS er gået ind i 2017 med orden i økonomien. Men som alle andre statsinstitutioner er også SLKS' finanslovsbevillinger faldende i de kommende år. Styrelsens løn- og driftsbevillinger falder således en smule i 2018 og en del mere i årene herefter. Styrelsen vil derfor løbende have et blik for, hvor der kan være muligheder for besparelser og justeringer i organisationen.

3. Regnskab

Der er i hele afsnit 3 anvendt uddata fra Statens Koncern System (SKS), Navision Stat og Statens Budgetsystem (SB).

Afsnit 3.2-3.8 indeholder budget- og regnskabstal for driftsbevillingerne for den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen samt de underliggende hovedkonti § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv. og § 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger. Regnskabsmæssige forklaringer for øvrige administrerede hovedkonti fremgår af afsnit 3.9.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2016 er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper.

I forhold til de generelle regler og principper skal nævnes nedenstående præciseringer af styrelsens regnskabspraksis i forhold til styrelsens anlægsbevilling på § 21.71.02. Styrelsen for slotte og kulturejendomme:

Mellefinansiering

Mellefinansieringssager er byggesager, hvor styrelsen gennemfører byggesagen og løbende viderefakturerer beløb til eksterne kunder, svarende til de afholdte omkostninger. Regnskabsmæssigt kan mellefinansieringssager sidestilles med refusioner (omkostningsreduktioner). Der er derfor truffet beslutning om, at mellefinansieringssager ikke skal påvirke hverken indtægter eller omkostninger i resultatopgørelsen, men i stedet håndteres via balancen. Poster for mellefinansieringssager registreres således på dertil dedikerede konti under tilgodehavender.

Regnskabsmæssig afslutning af anlægsprojekter

I forbindelse med gennemførelse af anlægsprojekter på § 21.71.02. er det fastsat, at den regnskabsmæssige afslutning af projekterne først finder sted, efter der er foretaget ét-årgennemgang af de udførte arbejder, og eventuelle udgifter afledt heraf er afholdt. Det betyder, at der vil være en tidsmæssig forskydning på ca. et år mellem den egentlige/fysiske ibrugtagning og den regnskabsmæssige afslutning af projektet.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4. Resultatopgørelse (mio. kr., løbende priser)

	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-333,4	-347,6	-349,2
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-6,9	-1,1	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	1,1	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-340,3	-347,6	-349,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-150,4	-103,2	-115,3
Tilskud til egen drift	-89,2	-90,4	-90,7
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-579,9	-541,2	-555,2
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	3,1	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	15,3	16,4	14,8
Forbrugsomkostninger i alt	15,3	16,4	14,8
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	228,8	212,7	208,1
Andre personaleomkostninger	4,4	-3,9	2,4
Pension	34,6	33,0	35,3
Lønrefusion	-8,6	-6,1	-8,0
Personaleomkostninger i alt	259,1	235,8	237,8
Af- og nedskrivninger	7,0	7,6	4,2
Andre ordinære driftsomkostninger	325,0	289,5	315,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	609,5	549,3	572,4
Resultat af ordinær drift	29,6	8,1	17,2
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-33,4	-18,9	-18,0
Andre driftsomkostninger	9,3	15,0	0,0
Resultat før finansielle poster	5,5	4,1	-0,8
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,2	-0,4	-0,1
Finansielle omkostninger	1,3	1,0	0,9
Resultat før ekstraordinære poster	6,6	4,8	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-0,2	-2,3	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	6,4	2,5	0,0

Anm. Der er i budget 2017 under bevillingen indarbejdet forventet tillægsbevilling på 4,6 mio. kr. vedr. omkostninger til udflytning af Statens Kulturarvskontor til Nykøbing Falster, jf. grundbudgettet for 2017. 2015-tal er dannet som en sammenregning af forbrug mv. for de to tidligere styrelser, Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme, som er sammenlagt til Slots- og Kulturstyrelsen med virkning fra 1. januar 2016.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driftsområdet i 2016 blev 2,5 mio. kr. (underskud). Underskuddet finansieres af tilladt anvendelse af overført overskud fra tidligere år.

Bevillingen er steget med 14,2 mio. kr., fra -333,4 mio. kr. i 2015 til -347,6 mio. kr. i 2016. Stigningen skyldes organisationsændring i form af overførsel af funktioner og bevilling fra departementet til styrelsen vedrørende økonomifunktion mv. (-11,5 mio. kr.) og overførsel af formidlingsopgaver til Nationalmuseet (hvilket medførte en nettobevillingsstigning for styrelsen på 4,0 mio. kr., idet der blev overført omkostningsbevilling på 36,7 mio. kr. og indtægtsbevilling på -40,7 mio. kr. til Nationalmuseet). Hertil kommer mindre bevillingsjusteringer, herunder dispositionsbegrænsning mv.

Salg af varer og tjenesteydelser er faldet fra 150,4 mio. kr. i 2015 til 103,2 mio. kr. i 2016, hvilket er et fald på 47,2 mio. kr. Faldet skyldes helt overvejende overførslen af formidlingsopgaver til Nationalmuseet i 2016.

Overførslen til Nationalmuseet er samtidig en væsentlig årsag til faldet i personaleomkostninger fra 259,1 mio. kr. til 235,8 mio. kr. dvs. med 23,3 mio. kr. samt faldet i andre ordinære driftsomkostninger på 35,5 mio. kr., fra 325,0 mio. kr. i 2015 til 289,5 mio. kr. i 2016. Faldet i andre ordinære driftsomkostninger skyldes desuden færre omkostninger under § 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger, hvor der i 2015 var andre ordinære driftsomkostninger omkostninger på 10,6 mio. kr., mens de i 2016 var 2,6 mio. kr. Det relativt høje niveau i 2015 skyldes renovering af Brahetrolleborg Vandmølle, og niveauet i 2016 ligger tættere på det 'normale' niveau for kontoen. Endelig er der et fald under de tilskudsfinansierede aktiviteter (§ 21.11.11.97) på de pågældende poster, som væsentligst skyldes, at en række omkostninger i 2016 i stedet er ført som andre driftsomkostninger, jf. nedenfor.

Faldet i andre driftsindtægter fra 33,4 mio. kr. i 2015 til 18,9 mio. kr. i 2016 (et fald på 14,5 mio. kr.) skyldes væsentligst færre indtægter under § 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger i 2016. Faldet i 2016 her har sammenhæng med de højere andre ordinære driftsomkostninger på kontoen i 2015, idet der i 2015 blev realiseret højere indtægter, som blev anvendt under kontoen, jf. ovenfor. Herudover var der i 2015 indtægter af engangskaraktter i form af refusion fra udlejer vedrørende udlæg af omkostninger til ombygninger af lokaler på H. C. Andersens Boulevard (2,5 mio. kr.).

Andre driftsomkostninger er steget med 5,7 mio. kr., fra 9,3 mio. kr. i 2015 til 15,0 mio. kr. i 2016. Årsagen er, at der er ført poster her vedrørende andre tilskudsfinansierede aktiviteter, hvor lignende poster blev ført som andre ordinære driftsomkostninger i 2015.

De ekstraordinære indtægter på 2,3 mio. kr. skyldes tilbagebetaling af dele af ejendomsskatter fra Københavns, Frederiksberg, Gentofte og Fredensborg kommuner vedrørende omkostninger afholdt før 2015 (i alt 1,5 mio. kr.), refunderede elafgifter fra 2013 og 2014 (0,7 mio. kr.) samt modtaget erstatning fra et ødelagt træ på Christiansborg Ridebane (0,1 mio. kr.).

Resultatet i 2016 vurderes som tilfredsstillende.

3.3 Resultatdisponering

Tabel 5. Resultatdisponering (mio. kr., løbende priser)

	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-3,8	-2,5	0,0

Årets resultat i form af underskud på 2,5 mio. kr. i 2016 er disponeret til overført overskud. I 2017 budgetteres med et resultat på nul.

3.4 Balancen

Tabel 6. Balancen (mio. kr.)

Aktiver		Primo	Ultimo	Passiver		
note:		2016	2016	note:	Primo 2016	Ultimo 2016
	Anlægsaktiver:					
	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>					
1	Færdiggjorte udviklingsprojekter	14,3	11,8			
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0			
	Udviklingsprojekter under opførelse	6,7	2,9			
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	21,0	14,7			
	<i>Materielle anlægsaktiver</i>					
2	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	3		
	Infrastruktur	0,0	0,0	4		
	Transportmateriel	1,3	1,2			
	Produktionsanlæg og maskiner	0,7	0,4			
	Inventar og IT-udstyr	1,2	0,6			
	Igangværende arbejder for egen regning	2,3	4,4			
	Materielle anlægsaktiver i alt	5,5	6,5			
	Statsforskrivning	15,8	15,8			
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0			
	Finansielle anlægsaktiver i alt	15,8	15,8			
	Anlægsaktiver i alt	42,3	37,0			
	Omsætningsaktiver:					
	Varebeholdning	5,4	0,0			
	Tilgodehavender	65,4	46,2			
	Værdipapirer	0,0	0,0			
	<i>Likvide beholdninger</i>					
	FF5 Uforrentet konto	150,1	104,8			
	FF7 Finansieringskonto	35,5	103,8			
	Andre likvider	0,3	0,0			
	Likvide beholdninger i alt	185,9	208,7			
	Omsætningsaktiver i alt	256,6	254,9			
	Aktiver i alt	298,9	291,8			
				Egenkapital		
				Reguleret egenkapital (startkapital)	15,8	15,8
				Opskrivninger	0,0	0,0
				Reserveret egenkapital	0,0	0,0
				Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
				Udbytte til staten	0,0	0,0
				Overført overskud	11,5	10,0
				Egenkapital i alt	27,3	25,8
				Hensatte forpligtelser	7,9	10,1
				<i>Langfristede gældsposter</i>		
				FF4 Langfristet gæld	25,8	27,3
				Donationer	0,0	0,0
				Prioritetsgæld	0,0	0,0
				Anden langfristet gæld	0,0	0,0
				Langfristet gæld i alt	25,8	27,3
				<i>Kortfristede gældsposter</i>		
				Lever. af varer og tjenesteydelser	68,4	63,1
				Anden kortfristet gæld	6,4	14,9
				Skyldige feriepenge	37,9	37,5
				Reserveret bevilling	1,1	0,0
				Igangv. arbejder for frem. regning	123,1	112,9
				Periodeafgrænsningsposter	1,1	0,3
				Kortfristet gæld i alt	237,9	228,7
				Gæld i alt	263,7	255,9
				Passiver i alt	298,9	291,8

Ændringerne fra saldi primo 2016 til ultimo 2016 kan væsentligst forklares med overførslen af formidlingsfunktionen til Nationalmuseet, som er implementeret i 2016. Den samlede balancesum er således nedbragt med 7,1 mio. kr., fra 298,9 mio. kr. til 291,8 mio. kr. ultimo 2016.

Udviklingsprojekter under udførelse falder med 3,8 mio. kr., fra 6,7 mio. kr. primo 2016 til 2,9 mio. kr. ultimo 2016. Faldet skyldes primært, at der i 2016 er afsluttet udviklingsarbejde vedrørende styrelsens ESDH-system, hvorfor det er overført til færdiggjorte udviklingsprojekter. De færdiggjorte udviklingsprojekter falder samlet med 2,5 mio.

kr., fra 14,3 mio. kr. 11,8 mio. kr. Der er således et samlet fald, selv om ESDH-system er overført fra udviklingsprojekter. Faldet skyldes hovedsageligt projekter, der er overført til Nationalmuseet i form af kasseløsninger mv.

Tilgodehavender falder fra 65,4 mio. kr. primo 2016 til 46,2 mio. kr. ultimo 2016, hvilket primært skyldes en reduktion af tilgodehavender vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning med 10,2 mio. kr. til 112,9 mio. kr. For en række af de tilskudsfinansierede projekter (under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter) er der udført arbejde, men indtægterne indgår første efter 2016. Andelen af sådanne projekter med senere finansiering er faldet gennem året, hvilket er årsagen til faldet i igangværende arbejder for fremmed regning. Der er desuden fald i tilgodehavenderne vedrørende debitorer, som hovedsageligt skyldes regulering som følge af overførslen af formidlingsfunktionerne til Nationalmuseet. Herudover er der andre mindre reguleringer.

De likvide beholdninger er steget med 22,8 mio. kr. gennem året til 208,7 mio. kr. ultimo 2016. Saldoen er udtryk for et øjebliksbillede, der bl.a. afhænger af betalingstidspunkt for fakturaer, og den ændrer sig derfor løbende. Stigningen pr. ultimo 2016 er således ikke udtryk for en generel stigning i styrelsens likvide beholdninger.

Anden kortfristet gæld er 14,9 mio. kr. ultimo 2016, hvilket er en stigning på 8,5 mio. kr. gennem året. Stigningen skyldes delvist, at Nationalmuseet ultimo 2016 ikke havde færdiggjort ændring af alle aftaler vedrørende modtagelse af betalinger via webbutik for de overførte formidlingsopgaver, hvorfor der ultimo 2016 udestod overførsel af enkelte saldi fra styrelsen til Nationalmuseet. Disse forventes overført i begyndelsen af 2017. Faldet i den kortfristede gæld skyldes desuden, at hensættelser vedrørende afgivne tilsagn er faldet i 2016, idet der gives færre tilsagn under drift end tidligere.

3.5 Egenkapitalforklaring

Tabel 7. Egenkapitalforklaring (mio. kr., løbende priser)

	2015	2016
Egenkapital primo regnskabsåret	33,5	27,3
Startkapital primo (a)	15,8	15,8
Overført overskud primo (b)	17,8	11,5
+Overført fra årets resultat (c)	-6,3	-2,5
+Overførelse fra reserveret bevilling (d)	0,0	1,1
Overført overskud ultimo (b + c + d)	11,5	10,0
Egenkapital ultimo regnskabsåret (a + b + c + d)	27,3	25,8

Egenkapitalen ultimo 2016 er 25,8 mio. kr. og består af statsforskrivningen på 15,8 mio. kr. og det akkumulerede, overførte overskud på 10,0 mio. kr.

3.6 Likviditet og låneramme

Tabel 8. Udnyttelse af lånerammen (mio. kr. / %)

	2016
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2016	21,2
Låneramme pr. 31. december 2016	32,0
Udnyttelsesgrad i procent	66,2%

Likviditetsordningen er overholdt gennem 2016. Udnyttelsen af lånerammen ultimo 2016 er 66,2 % (21,2 mio. kr. i forhold til en låneramme på 32,0 mio. kr.).

3.7 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 9. Opfølgning på lønsumsloft (mio. kr.)

	2016
Lønsumsloft FL	129,0
TB og aktstykker	101,4
Lønsumsloft inkl. TB og aktstykker (a)	230,4
<i>Forhøjelse af lønsumsloft vedr. anlægsløn (b)</i>	20,4
Lønsumsloft herefter (c = a + b)	250,8
Lønforbrug under lønsumsloft (d)	247,9
Difference (e = c ÷ d)	2,9
Akkumuleret opsparing ultimo 2015 (f)	21,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2016 (g = e + f)	24,0

Lønsumsloftet er 250,8 mio. kr. inklusiv forhøjelse i form af fradrag for anlægsløn på 20,4 mio. kr. Årets lønsumsforbrug under lønsumsloftet er 247,9 mio. kr. og ligger 2,9 mio. kr. under lønsumsloftet. Der er ultimo 2016 en akkumuleret lønsumsopsparing på 24,0 mio. kr.

3.8 Bevillingsregnskabet

Tabel 10. Bevillingsregnskab, drift (mio. kr., løbende priser)

			Bevil- ling	Regn- skab	Afvigel- se	Videreførsel ultimo
21.11.11, 21.31.09 og	Drifts- bevilling	Omkostninger	592,1	565,4	-26,7	10,0
21.33.09		Indtægter	244,5	215,3	-29,2	0,0
		Netto	347,6	350,1	2,5	10,0

Afvigelsen mellem Slots- og Kulturstyrelsens budget og regnskab i 2016 blev i alt netto godt 2,5 mio. kr., jf. resultatopgørelsen. Nettoregnskabet var 350,1 mio. kr., mens nettobevillingen var 347,6 mio. kr. Underskuddet finansieres af anvendelse af overført overskud fra tidligere år, jf. forklaringerne under tabel 1. Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal ovenfor. De realiserede omkostninger på 565,4 mio. kr. (brutto) lå 26,7 mio. kr. under omkostningsbevillingen, mens de realiserede indtægter på 215,3 mio. kr. (brutto) lå 29,2 mio. kr. under indtægtsbevillingen. Bruttoafvigelserne

skyldes, at bevilling til omkostninger henholdsvis indtægter var lagt på et for højt niveau ift. det realiserede aktivitetsniveau og dermed niveauet for afholdte omkostninger og indtægter. Af samme årsag er budgetterede omkostninger henholdsvis indtægter i 2017 reduceret i forhold til bruttobevillingerne i grundbudgettet for 2017. Det bemærkes, at Finanslovens omkostnings- henholdsvis indtægtsbudget er et skøn, som generelt udarbejdes længe inden den endelige budgetlægning i styrelsen finder sted. I den forbindelse sker der typisk justeringer i såvel indtægts- som omkostningsbudget, f.eks. i forhold til tilskudsfinansierede aktiviteter eller omkostninger på slots- og ejendomsområdet og viderefakturering af disse.

Det akkumulerede overskud ultimo 2016 på 10,0 mio. kr. vurderes som tilfredsstillende.

3.9 Udgiftsbaserede hovedkonti

I nedenstående redegøres der for regnskabsmæssige afvigelser på reservationsbevillinger mv., hvor:

- afvigelserne mellem (netto)bevilling og (netto)regnskab er 5 mio. kr. eller højere,
- afvigelsen ligger mellem 1 mio. kr. og 5 mio. kr. og samtidig er 10 % eller højere,
- der er negativ videreførselssaldo,
- eller hvor dette i øvrigt vurderes som nødvendigt.

Tabel 11. Udvalgte tilskudskonti (mio. kr.)

Hoved-konto	Hovedkonto	Bevil-type	Udg./indt.	Bevil-ling	Regn-skab	Overført overskud ultimo	Bevilling i alt (net-to)	Regn-skab i alt (net-to)	Afvig-else i alt (netto)	Afvig-else i % (netto)
21.11.62	Dagblade, blade, tidsskrifter mv.	Res.	Udg. Indt.	416,6 11,4	416,5 0,0	32,6	405,2	416,5	-11,3	-3%
21.21.01	Statens Kunstfond	Res.	Udg. Indt.	481,4 48,5	488,8 56,3	1,7	432,9	432,5	0,5	0%
21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere	Lovb.	Udg. Indt.	16,5 0,0	20,3 0,0	0,0	16,5	20,3	-3,8	-23%
21.33.37	Diverse tilskud til museer mv.	Res.	Udg. Indt.	25,9 0,7	25,4 0,0	6,4	25,2	25,4	-0,2	-1%
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområdet	Res.	Udg. Indt.	16,9 10,5	15,6 10,5	3,4	6,4	5,1	1,3	20%
21.61.10	Forskellige tilskud til idrætsformål	Res.	Udg. Indt.	17,5 10,0	15,5 10,0	5,6	7,5	5,5	2,0	27%
21.81.02	Tilskud til lokal radio- og tv-produktion	Res.	Udg. Indt.	51,3 51,3	52,8 51,3	8,2	0,0	1,5	-1,5	-3%

Anm. Res. = reservationsbevilling, og Lovb. = lovunden bevilling.

21.11.62. Dagblade, blade, tidsskrifter mv. Merforbruget på 11,3 mio. kr. (forbrug på 416,5 mio. kr. og en bevilling på 405,2 mio. kr.) skyldes godkendt anvendelse af opsparring fra tidligere år på underkonto 50. Trykte nyhedsmedier og skrevne internetbaserede medier, jf. finansloven for 2016.

21.21.01. Statens Kunstfond. På underkonto 21.21.01.45. Projektstøtteudvalget for musik ligger udgifterne godt 7,4 mio. kr. over bevillingen, og indtægterne ligger knap 7,8 mio. kr. over bevillingen. Netto er der således alene tale om et mindreforbrug på underkontoen på 0,3 mio. kr. (ikke vist særskilt). For hovedkonto 21.21.01 i alt er der et mindreforbrug på knap 0,5 mio. kr. Merudgifterne henholdsvis merindtægterne på underkonto 21.21.01.45 hidrører fra Musikhandlingsplanen, ifm. hvilken der er overført udlodningsmidler til underkonto 21.21.01.45 til udmøntning fra denne. Musikhandlingsplanen for 2015 blev tiltrådt i november 2015. På grund af det forholdsvist sene tidspunkt for vedtagelsen var det ikke muligt at nå at udmønte puljemidler fra denne i 2015, hvorfor de blev overført til underkonto 21.21.01.45 og udmøntet herfra i 2016².

21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere. Der er tale om en lovbunden bevilling. Bevillingen er på 16,5 mio. kr., og der er forbrugt 20,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 3,8 mio. kr. (23 %), som skyldes, at beregningen af kompensation til rettighedshavere gav et højere beløb end budgetteret.

21.33.37. Diverse tilskud til museer mv. Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. (bevilling på 25,2 mio. kr. og regnskab på 25,4 mio. kr.), som skyldes en fejlopsætning i det tilskudsadministrative system, idet rammen var sat 0,2 mio. kr. for højt i forhold til bevillingen. Dette vil blive udlignet i 2017, hvor rammen vil ligge 0,2 mio. kr. under bevillingen med henblik på et tilsvarende mindreforbrug.

21.33.43. Tilskud til udvikling af museumsområdet. Der er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. svarende til 20 %, idet der er forbrugt 5,1 mio. kr. af bevillingen på 6,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der var tilbageløb af uforbrugte, tidligere udmøntede midler fra nu nedlagte underkonti under 21.33.02. Initiativer til styrkelse af adgangen til kulturarven og 21.33.37. Diverse tilskud til museer mv. De uforbrugte midler er i 2016 overført til 21.33.43.10. Udvikling og erhvervelser, der på finansloven for 2014 blev dannet ved overførsler fra de ovennævnte, nu nedlagte underkonti.

21.61.10. Forskellige tilskud til idrætsformål. Mindreforbruget på 2,0 mio. kr. (bevilling på 7,5 mio. kr. og forbrug på 5,5 mio. kr.) udgør 27 % af bevillingen. Mindreforbruget skyldes, at der på underkonto 50. Alternative idrætsformer for børn og unge er en række sammenfald mellem dette satspuljeprojekt og Den Nationale Platform for gadeidræt, som blev etableret i regi af GAME d. 1. januar 2015. Da det ikke har været intentionen at finansiere et projekt, der allerede eksisterer i en lignende form, besluttede Kulturministeriet, at satspuljeprojektet ikke skulle gennemføres, og at midlerne tilbageføres til satspuljen.

² Udgifts- henholdsvis indtægtsbevillingen for underkonto 21.21.01.45 er herudover på TB i 2016 forøget med 10,3 mio. kr. i form af overførsel fra udlodningsmidlerne vedrørende Musikhandlingsplanen for 2016.

21.81.02. Tilskud til lokal radio- og tv-produktion. Merforbruget på 1,5 mio. kr. (forbrug 1,5 mio. kr. og en bevilling på 0,0 kr.) skyldes forbrug af godkendt opsparing på underkonto 40. Forsøg med internetproduktion og distribution.

4. Noter

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	37,4	0,4	37,8
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2016 (før afskr.)	37,4	0,4	37,8
Tilgang	6,6	0,0	6,6
Afgang	3,2	0,0	3,2
Kostpris pr. 31.12.2016 (før afskr.)	40,8	0,4	41,2
Akk. afskrivninger	29,0	0,4	29,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2016	29,0	0,4	29,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	11,8	0,0	11,8
Årets afskrivninger	3,5	0,0	3,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	3,5	0,0	3,5
Afskrivningsperiode/år	3-8 år	3 år	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1.2016	6,7
Tilgang	2,8
Nedskrivninger	0,0
Afgang	6,6
Kostpris pr. 31.12.2016	2,9

Oversigterne over dels de immaterielle, dels de materielle anlægsaktiver er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens retningslinjer. Herunder gælder bl.a., at primobeholdningerne består af de akkumulerede anskaffelser primo 2016, dvs. alle historiske anskaffelser. Samtidig består de akkumulerede afskrivninger af de historiske afskrivninger plus afskrivningerne i 2016.

Værdien af de immaterielle anlægsaktiver ultimo 2016 er i alt 14,7 mio. kr., heraf udviklingsprojekter under udførelse for 2,9 mio. kr.

Note 2. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsan- læg og maski- ner	Transportmate- riel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	0,0	0,0	2,3	3,1	1,9	7,3
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2016 (før afskr.)	0,0	0,0	2,3	3,1	1,9	7,3
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,2	0,1	0,4
Afgang	0,0	0,0	0,1	0,1	0,4	0,6
Kostpris pr. 31.12.2016 (før afskr.)	0,0	0,0	2,2	3,3	1,6	7,1
Akk. afskrivninger	0,0	0,0	1,8	2,1	1,1	5,0
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2016	0,0	0,0	1,8	2,1	1,1	5,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	0,0	0,0	0,4	1,2	0,6	2,1
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,2	0,3	0,0	0,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,2	0,3	0,0	0,4
Afskrivningsperiode/år	-	-	5-10 år	5-8 år	3-9 år	

	I gangværen- de arbejder for egen reg- ning
Primosaldo pr. 1.1. 2016	0,0
Tilgang	4,4
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2016	4,4

Den samlede værdi af de materielle anlægsaktiver ultimo 2016 er 6,5 mio. kr., heraf igangværende arbejder for egen regning med en værdi på 4,4 mio. kr.

Note 3. Overført overskud (mio. kr.)

	År	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016		1,1	11,5
Overførsel af reserveret bevilling	2016	-1,1	1,1
Årets øvrige bevægelser	2016	0,0	-2,5
Beholdning ultimo 2016		0,0	10,0

Jf. afsnit 2.3.2. Årets økonomiske resultat er årets resultat et underskud på godt 2,5 mio. kr., og det akkumulerede, overførte overskud ultimo 2016 er 10,0 mio. kr.

Note 4. Hensatte forpligtelser (mio. kr.)

Hensat i 2016 til	
Åremålsansættelser, resultatløns og frivillig fratræden mv.	5,5
Reetablering	4,5
Voldgiftssag	0,1
Hensættelser i alt	10,1

Der er ultimo 2016 hensatte forpligtelser på 5,5 mio. kr., som vedrører optjent fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte mv.

Styrelsen hensætter løbende til forventede fraflytningsomkostninger for lejemålet på H. C. Andersens Boulevard 2. Der er hensat 4,5 mio. kr.

Endelig er der hensat 0,1 mio. kr. vedrørende mulige omkostninger i forbindelse med voldgiftssag, som relaterer sig til stillingsændringer ifm. den forestående udflytning af Statens Kulturarvskontor til Nykøbing Falster.

5. Supplerende noter

Eventualforpligtelse vedrørende akvariegrunden i Charlottenlund

Styrelsen har én eventualforpligtelse på 3,7 mio. kr. Det drejer sig om en nedrivningsforpligtigelse af bygningerne på den gamle akvariegrund i Charlottenlund. Der har ikke i løbet af 2016 været ændringer i vurderingen af denne forpligtigelse. Styrelsens vurdering er fortsat, at sandsynligheden for udmøntning af forpligtigelsen er væsentlig under 50 %.

6. Bilag

Bilag 1. Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)

	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ultimo 2016
DEFF	0,1	0,3	0,1	0,3

Slots- og Kulturstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed er en udløber af Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbiblioteks (DEFF's) virksomhed på licensområdet. Der er ultimo 2016 et akkumuleret overskud på 0,3 mio. kr.

Bilag 2. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97, mio. kr.)

Bidragyder	Projekt	Årets udgifter	Videreførsel ultimo 2016
Centralbiblioteksvirksomhed:			
	Centralbiblioteker, kørselsordning	15,7	0,2
Centralbiblioteksvirksomhed i alt		15,7	0,2
Danskernes Digitale Bibliotek (DDB):			
	DDB Kommuner	9,9	0,3
	DDB Projekter	3,8	14,1
	Øvrige	0,0	1,9
DDB i alt		13,7	16,3
Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek (DEFF):			
	LISA (licensadministration)	0,4	0,5
	Øvrige	0,0	0,1
DEFF i alt		0,4	0,6
EU-projekter:			
	Citizen-programmet	0,0	0,1
	LoCloud (cloud computing)	0,2	0,1
EU-projekter i alt		0,2	0,2
Det kulturelle udlovningsaktstykke:			
	Bogpanelet	1,0	0,1
	Børnekulturens Netværk	5,8	4,6
	Børn og unge-strategi - Små børn	0,5	-0,1
	Børn og unge-strategi - Tværgående	0,2	-0,1
	Læselyst	-0,2	0,7
	Øvrige	0,2	0,6
Det kulturelle udlovningsaktstykke i alt		7,5	5,8
Fonde, legater mv.:			
Nordea Fonden og Det kulturelle udlovningsaktstykke	Breddeidrætskommuner	6,1	1,0
Innovationsfonden	Erhvervs-Ph.d. Ida Lundgaard Brændholt (museumsformidling)	0,3	-0,1

A.P. Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal	Danmarks Oldtid i Landskabet II	0,2	0,9
Nordea Fonden	Historier om Danmark	5,1	0,9
Landsbyggefonden	Landsbyggefondsprojekt	0,4	0,0
Realdania	Nyt bibliotekskoncept	0,2	0,1
Fonde, legater mv.	Øvrige	0,0	0,2
Fonde, legater mv. i alt		12,3	3,0
Licensmidler:			
	DAB (Digital Audio Broadcasting)	0,0	10,8
	Markeds-/værditest	0,4	0,0
	Medieudvikling	2,4	-1,5
Licensmidler i alt		2,8	9,3
Nordisk Ministerråd:			
	Nordiske oversættelsesmidler til Litteraturudvalg	0,4	0,0
	Nordiske oversættelsesmidler til fordeling	2,8	0,1
	Nordiske oversættelsesmidler administration	0,1	0,1
	Øvrige	0,0	0,1
Nordisk Ministerråd i alt		3,3	0,3
Radio- og tv-nævnet:			
	Seermåling/Lokal-TV	0,3	0,0
Radio- og tv-nævnet i alt		0,3	0,0
Statens Kunstfonds (SKF) Bestyrelse:			
	Kommunikation m.m. af Huskunstnerordningen	0,2	0,4
	SKF Forskning Børn og unge	0,5	0,9
	SKF Forskning Kunststøtte	0,4	0,1
	SKF på Folkemøde	0,3	0,0
	Øvrige	0,3	0,9
SKF Bestyrelse i alt		1,7	2,3
SKF Legat- og projektstøtteudvalget for Arkitektur:			
	Arkitekturbienalen i Venedig	0,4	-0,2
	Can Lis (residency Mallorca)	0,2	0,0
	Øvrige	0,0	1,6
SKF Legat- og projektstøtteudvalget for Arkitektur i alt		0,6	1,4
SKF Legatudvalget for Kunsthåndværk og Design:			
	Indkøb Kunsthåndværk/design	1,2	-0,1
	Øvrige	0,2	1,0
SKF Legatudvalget for Kunsthåndværk og Design i alt		1,4	0,9
SKF Legatudvalget for Billedkunst (SKBL):			
	Besigtigelse af udsmykningsopgaver	0,6	1,9
	Billedkunst Legat indkøb, kunst	4,5	0,7
	Billedkunst Legat, indkøb af kunst 2016-19	2,2	2,3

Campus Nordsjælland (Professionshøjskolen)	0,1	0,0
Følgeudgifter, deponering, transport mv.	1,1	0,9
Gl. Valby	0,1	0,0
SKBL Alment Boligselskab København, Lundtoftegade	1,3	0,6
SKBL Den Frie Udstillingsbygning	1,5	0,2
SKBL Margrethe Reedtz Skolen	1,0	0,0
Lotte Lederballe Pedersen – Ph.d.projekt (offentlig kunst)	0,4	0,1
Kunstabæk i Ringe	0,3	0,0
SKBL Musikkens Hus	1,2	0,1
The Museum System (TMS)/Voreskunst.dk	0,3	-0,1
SKBL Børnehave Løvetand	0,1	0,1
Øvrige	0,4	0,9
SKF Legatudvalget for Billedkunst i alt	15,1	7,7
SKF Projektstøtteudvalget for Kunsthåndværk og Design:		
Den Internationale Straffedomstol (ICC)	0,4	0,0
Minecraft 2015	0,2	1,2
Minecraft 2016	2,5	0,0
Minecraft 2017	0,4	0,0
Japan 2017 (150-året for diplomatiske forbindelser m.m. Japan og Danmark)	0,2	2,1
Øvrige	0,3	0,6
SKF Projektstøtteudvalget for Kunsthåndværk og Design i alt	4,0	3,9
SKF Projektstøtteudvalget for Litteratur:		
Besøgsprogrammer, Litteratur	0,4	0,1
Danish Literary Magazine (DLM)	0,3	0,1
Frankfurt, bogmesse	0,2	0,2
Kina, bogmesse	0,1	0,1
London, bogmesse	0,1	0,1
Øvrige	0,3	1,9
SKF Projektstøtteudvalget for Litteratur i alt	1,4	2,5
SKF Projektstøtteudvalget for Musik:		
Musik, Classical Next (showcases mv.)	0,3	0,0
Øvrige	0,1	0,3
SKF Projektstøtteudvalget for Musik i alt	0,4	0,3
SKF Projektstøtteudvalget for Scenekunst:		
Tanzmesse	0,2	0,0
Øvrige	0,4	1,0
SKF Projektstøtteudvalget for Scenekunst i alt	0,6	1,0
SKF Projektstøtteudvalget for Billedkunst:		
Besøgsprogrammer	0,2	0,1
Erhvervsakademiet Lillebælt	0,1	0,7

Faste residencies	1,2	0,2
Venedig Biennalen	0,7	1,6
Øvrige	0,2	0,2
SKF Projektstøtteudvalget for Billedkunst i alt	2,4	2,8
SKF Tidsskriftstøtte:		
Tidsskriftstøtte	0,1	0,3
SKF Tidsskriftstøtte i alt	0,1	0,3
Strategisk panel på museumsområdet:		
Udviklingspuljen vedr. museer	1,6	0,3
Øvrige	0,0	0,9
Strategisk panel på museumsområdet i alt	1,6	1,2
Styregruppen for UMKUM-samarbejde:		
Besøgsprogrammer 2016	0,3	0,0
Information og IT 2015	0,5	-0,5
International presseindsats	0,2	0,1
London 2017, Nordic Matters	0,3	-1,1
PKI-Møde/Kulturseminar	0,2	0,0
Rejser mv. (udstilling Djakarta mv.)	0,2	0,1
Sydafrika, World Design Capital Cape Town	0,4	0,3
Øvrige	0,1	0,3
Styregruppen for UMKUM-samarbejde i alt	2,2	-0,8
Øvrige:		
Bogstart	0,7	10,2
CED (Creative Europe Desk)	0,3	1,5
Digitalisering af fredningsarkiver	1,4	1,7
Evalueringspuljen af Udviklingspuljen	0,0	1,0
Folkebibliotekernes rolle i videnssamfundet	0,0	1,0
Fælles Museums-IT	0,9	9,2
Københavns Befæstning	0,0	5,4
Lektier online	1,9	3,4
National bruger- og benchmarkundersøgelse	0,9	0,1
National indsats på musikområdet for folkebiblioteker	0,3	0,7
Retablering af fortidsminder	0,4	0,3
Runesten og vandanlæg	0,3	1,2
Øvrige	0,3	4,4
Øvrige i alt	7,4	40,1
Alt i alt	95,1	102,3

SKF = Statens Kunstfond. SKBL=Statens Kunstfond Legatudvalget for Billedkunst. Der er tale om operatøropgaver, dvs. opgaver som udvalg placerer i styrelsen, som ligger udover sekretariatsbetjeningen, og som ikke indgår i styrelsens driftsbevilling til sekretariatsbetjening.

UMKUM = samarbejde mellem Udenrigsministeriet og Kulturministeriet. PKI = Presse, Kultur og International.

Bilag 3. Udestående tilsagn (mio. kr.)

Hovedkonto	Primo- beholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimo- beholdning
21.11.11.50 Initiativer i forbindelse med formidlingsplanen	0,5	0,0	0,0	0,5
21.11.11.95 Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed	1,2	0,0	0,0	1,2
21.11.11.97 Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	1,7	6,4	10,9	-2,8
I alt	3,4	6,4	10,9	-1,1

Ultimo 2016 er beholdningen ift. udestående tilsagn under driften på -1,1 mio. kr. Den negative saldo hidrører fra § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Saldoen bør være positiv, da der ikke opereres med negative hensættelser, og styrelsen er aktuelt i færd med at udrede årsagen til det forkerte fortegn. Fejlen forventes korrigeret i 2017.

Bilag 4. Afsluttede anlægsprojekter (mio. kr.)

Afsluttede anlægsprojekt	Bygge- start	Forventet afslut- ning ved bygge- start	Faktisk af- slutnings- tidspunkt	Godkendt budgette- ret total- udgift	Faktisk totalud- gift
Chr. IV's Bryghus, brandsikring	2003	2009	2016	25,1	25,0

Tidsplanen for brandsikringen af Christians d. IV's bryghus har været udfordret flere gange undervejs i arbejderne, men projektet er blevet regnskabsmæssigt afsluttet i 2016 inden for den afsatte ramme til projektet.

Bilag 5. Igangværende anlægsprojekter (mio. kr.)

Igangværende anlægsprojekt	Bygge- start	Afholdte udgifter i alt	Afholdte ud- gifter, inde- værende år	Godkendt totaludgift
Kulturhavn Kronborg	2008	185,9	-	185,9
Genopretning af Frederiksborg Slot	2009	93,4	1,4	96,6
Genopretning af Kronborg Slot, 4. etape	2012	29,1	6,2	33,9
Projekt Liv og Lys	2011	27,4	-	27,4
Restaurering af Audienshuset på Frederiksborg Slot	2012	20,3	2,4	21,5
Istandsættelse af nordre bagbygning til Det Gule Palæ	2012	30,9	-	31,0
Istandsættelse af voldgravsmurene og balustraderne	2013	28,2	9,1	30,7
Genopretning af taget på Christian IX's Palæ på Amalienborg Slot	2013	36,2	8,4	36,3
Nyborg Slot, nyfortolkning af borganlæg	2016	8,3	8,3	265,0
Amalienborg, hovedstandsættelse	2002	181,5	-	181,5

For projekterne Kulturhavn Kronborg, Liv og Lys, nordre bagbygning til Det Gule Palæ og hovedstandsættelse på Amalienborg pågår den regnskabsmæssige afslutning af arbejderne. Det forventes, at alle fire projekter afsluttes i 2017.

Genopretningsprojekterne på Kronborg samt tagrenoveringen på Amalienborg er i sine afsluttende faser og har alle forventede 1-årsgennemgange i 2018. Alle projekterne forventes afsluttet inden for den afsatte ramme til arbejderne og regnskabsmæssigt afsluttet i 2018.

Gennem de senere år har der været arbejdet aktivt med at give Frederiksborg Slot et løft. Det kommer til udtryk i projekterne omkring restaurering af audienshuset, istandsættelse af voldgravsmurene og balustraderne samt genopretning af slottet. Det forventes for alle tre projekter, at de sidste arbejder bliver gennemført i 2017 og afsluttet med 1-årsgennemgang i 2018. Alle projekterne forventes afsluttet inden for den afsatte ramme til arbejderne.

På Nyborg Slot er nyfortolkningen af borganlægget blevet igangsat efter en forudgående konkurrencefase. Projektets formål er at genoprette og udvikle slottet, både ved restaurering og tilføjelse af nye bygningsmæssige og landskabelige elementer. Med afsæt i Nyborgs historie ønskes skabt en nyfortolket helhed, som binder slot, by og fæstning sammen, og som formidler forståelsen for slottes historiske betydning som centrum for kongemagten og sammenhængen med byen.

Bilag 6. Økonomiske hoved- og nøgletal for Kulturstyrelsen og for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme 2014-2015

Kulturstyrelsen (mio. kr., løbende priser)

	2014	2015
Resultatopgørelse		
Ordinære driftsindtægter	-301,4	-311,3
- Heraf indtægtsført bevilling	-213,5	-209,6
- Heraf eksterne indtægter	-87,9	-101,7
Ordinære driftsomkostninger	309,7	336,2
- Heraf løn	144,8	145,7
- Heraf afskrivninger	2,9	1,9
- Heraf øvrige omkostninger	162,0	188,6
Resultat af ordinær drift	8,3	24,9
Resultat før finansielle poster	-3,7	3,6
Årets resultat	-3,3	3,8
Balance		
Anlægsaktiver	10,9	9,0
Omsætningsaktiver	194,1	204,0
Egenkapital	17,9	14,1
Langfristet gæld	4,4	2,2
Kortfristet gæld	177,1	192,1
Lånerammen	19,6	19,6
Træk på lånerammen	3,7	1,8
Finansielle nøgletal		
Udnyttelsesgrad af lånerammen	18,9%	9,0%
Negativ udsvingsrate	148,6%	95,7%
Overskudsgrad	1,1%	-1,2%
Bevillingsandel	70,8%	67,3%
Personaleoplysninger		
Antal årsværk	240	237
Årsværkspris	0,6	0,6
Lønomkostningsandel	48,0%	46,8%
Lønsumsloft	138,1	130,2
Lønforbrug	139,5	140,1

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme (mio. kr., løbende priser)

	2014	2015
Resultatopgørelse		
Ordinære driftsindtægter	-242,7	-268,6
- Heraf indtægtsført bevilling	-134,3	-130,7
- Heraf eksterne indtægter	-108,4	-137,9
Ordinære driftsomkostninger	250,3	273,2
- Heraf løn	109,2	113,4
- Heraf afskrivninger	5,2	5,1
- Heraf øvrige omkostninger	135,9	154,8
Resultat af ordinær drift	7,6	4,7
Resultat før finansielle poster	7,1	1,8
Årets resultat	6,3	2,5
Balance		
Anlægsaktiver	25,0	33,4
Omsætningsaktiver	51,3	52,7
Egenkapital	15,7	13,2
Langfristet gæld	14,3	23,6
Kortfristet gæld	43,5	45,8
Lånerammen	20,3	28,6
Træk på lånerammen	16,4	24,8
Finansielle nøgletal		
Udnyttelsesgrad af lånerammen	80,8%	86,5%
Negativ udsvingsrate	82,9%	53,8%
Overskudsgrad	-2,6%	-0,9%
Bevillingsandel	55,3%	48,7%
Personaleoplysninger		
Antal årsværk	258	278
Årsværkspris	0,5	0,5
Lønomkostningsandel	45,0%	42,2%
Lønsumsloft *		
Lønforbrug *		

* Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme var en statsvirksomhed og derfor ikke omfattet af lønsumsloft. Der er derfor ikke angivet lønsumsloft eller forbrug under dette i 2014 og 2015.

Bilag 7. Resultatopgørelser for Kulturstyrelsen og for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme 2015

Kulturstyrelsen (mio. kr.)

	Regnskab 2015
Ordinære driftsindtægter	
<i>Indtægtsført bevilling</i>	
Bevilling	-202,7
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-6,9
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-209,6
Salg af varer og tjenesteydelser	-12,5
Tilskud til egen drift	-89,2
Gebyrer	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-311,3
Ordinære driftsomkostninger	
Ændring i lagre	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>	
Husleje	10,3
Forbrugsomkostninger i alt	10,3
<i>Personaleomkostninger</i>	
Lønninger	130,8
Andre personaleomkostninger	0,9
Pension	18,4
Lønrefusion	-4,4
Personaleomkostninger i alt	145,7
Af- og nedskrivninger	1,9
Andre ordinære driftsomkostninger	178,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	336,2
Resultat af ordinær drift	24,9
Andre driftsposter	
Andre driftsindtægter	-30,1
Andre driftsomkostninger	8,9
Resultat før finansielle poster	3,6
Finansielle poster	
Finansielle indtægter	0,0
Finansielle omkostninger	0,2
Resultat før ekstraordinære poster	3,8
Ekstraordinære poster	
Ekstraordinære indtægter	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0
Årets resultat	3,8

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme (mio. kr.)

	Regnskab 2015
Ordinære driftsindtægter	
<i>Indtægtsført bevilling</i>	
Bevilling	-130,7
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-130,7
Salg af varer og tjenesteydelser	-137,9
Tilskud til egen drift	0,0
Gebyrer	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-268,6
Ordinære driftsomkostninger	
Ændring i lagre	3,1
<i>Forbrugsomkostninger</i>	
Husleje	5,0
Forbrugsomkostninger i alt	5,0
<i>Personaleomkostninger</i>	
Lønninger	98,0
Andre personaleomkostninger	3,5
Pension	16,2
Lønrefusion	-4,2
Personaleomkostninger i alt	113,4
Af- og nedskrivninger	5,1
Andre ordinære driftsomkostninger	146,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	273,2
Resultat af ordinær drift	4,7
Andre driftsposter	
Andre driftsindtægter	-3,2
Andre driftsomkostninger	0,4
Resultat før finansielle poster	1,8
Finansielle poster	
Finansielle indtægter	-0,2
Finansielle omkostninger	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	2,7
Ekstraordinære poster	
Ekstraordinære indtægter	-0,2
Ekstraordinære omkostninger	0,0
Årets resultat	2,5