

**Årsrapport 2017**  
**for**  
**Slots- og Kulturstyrelsen**

<b>Oversigt over tabeller, noter og bilag .....</b>	<b>3</b>
<b>1. Påtegning af det samlede regnskab.....</b>	<b>4</b>
<b>2. Beretning .....</b>	<b>6</b>
2.1. Præsentation af Slots- og Kulturstyrelsen .....	6
2.2. Årets resultater .....	7
2.2.1. Årets faglige resultater .....	7
2.2.2. Årets økonomiske resultat .....	12
2.3. Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti .....	14
2.4. Kerneopgaver og ressourcer.....	17
2.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt .....	17
2.5. Målrapportering .....	19
2.5.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse .....	19
2.5.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger .....	20
2.6. Forventninger til kommende år.....	30
<b>3. Regnskab .....</b>	<b>32</b>
3.1. Anvendt regnskabspraksis.....	32
3.2. Resultatopgørelse .....	33
3.3. Resultatdisponering .....	35
3.4. Balancen .....	36
3.5. Egenkapitalforklaring .....	37
3.6. Likviditet og låneramme .....	38
3.7. Opfølgning på lønsumsloft .....	38
3.8. Bevillingsregnskabet .....	39
3.9. Udgiftsbaserede hovedkonto .....	39
<b>4. Noter .....</b>	<b>42</b>
<b>5. Supplerende noter .....</b>	<b>45</b>
<b>6. Bilag.....</b>	<b>46</b>

## **Oversigt 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 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 2017.

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
21.21.03	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
21.22.01	Landsdelsorkestre
21.22.10	Diverse tilskud til musikformål
21.22.17	Musikskoler
21.22.18	Rytmske 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.
21.33.06	Markskadeerstatninger mv.
21.33.09	Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger
21.33.12	Fredede og bevaringsværdige bygninger
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
21.33.75	Anlægstilskud på museumsområdet
21.33.78	Slots- og ejendomsvirksomhed
21.42.10	Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi
21.42.24	Forfatterskolen
21.42.40	Diverse tilskud mv.
21.51.01	Folkeoplysning mv.
21.51.05	Folkeuniversitetet
21.61.10	Forskellige tilskud til idrætsformål
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
- 21.91.01 Danske kulturelle anliggender i Sydslesvig
- 21.91.03 Tilskud til nationale mindretal
- 21.91.05 Tilskud til tyske mindretalsskoler

### **Påtegning**

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
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.

#### Opgaver

Slots- og Kulturstyrelsens opgaver var i 2017:

- Ministerbetjening
- Myndighedsudøvelse
- Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening
- Slots- og ejendomsvirksomhed

Slots- og Kulturstyrelsen har i 2017 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 2.2.2 og 3.9 nedenfor.

Styrelsens rammeaftale 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

#### Målopfyldelse 2017

Opfyldte resultatmål	7
Delvist opfyldte resultatmål	1
Ikke opfyldte resultatmål	0
Resultatmål i alt	8

For Slots- og Kulturstyrelsen har 2017 været et begivenhedsrigt år med store udfordringer og tilfredsstillende resultater.

Styrelsen startede året med en ny strategi og rammeaftale, hvor omdrejningspunktet er styrelsens kerneopgaver. Strategien og rammeaftalen indeholder pejlemærker, som har været styrende for arbejdet i 2017.

Styrelsen har ønsket at sætte nogle ambitiøse mål for rammeaftaleperioden 2017-2020, og det er derfor tilfredsstillende, at styrelsen har opfyldt 7 ud af 8 resultatmål i 2017.

Begge mål for ministerbetjening er opfyldt. På baggrund af de gode resultater i undersøgelsen af departementets tilfredshed med styrelsens bidrag til ministersager er det besluttet at øge ambitionen og opjustere målet de kommende år.

Målene for tilskudsadministration og sekretariatsbetjening er også opfyldt. Det har tidligere været en udfordring at overholde sagsbehandlingstiderne, og der har derfor i nogle år været et stort ledelsesmæssigt fokus på problemstillingen. Effekten af indsatserne er nu slået igennem, hvilket viser sig ved de opnåede resultater i 2017. Det bliver derfor overvejet, om styrelsen på sigt skal opstille nye mål på dette område.

Det har i løbet af året vist sig, at målene om besparelser på slots- og ejendomsområdet ikke giver den ønskede incitamentsstruktur, da målene kan opfyldes, også når styrelsen har været nødt til at udskyde planlagt arbejde. Det har blandt andet været en del af årsagen til målopfyldelsen i 2017, hvor styrelsen har været nødt til at udskyde arbejde på grund af vejrlig.

På myndighedsområdet har styrelsen oplevet de største udfordringer i 2017. Der er problemer med at overholde de fastsatte sagsbehandlingstider, hvilket har krævet og fortsat kræver, at styrelsen holder ledelsesfokus på effektivisering og arbejder målrettet med arbejdsprocesser og prioritering af opgaverne.

Som led i regeringens udflytning af statslige arbejdspladser har styrelsen i 2017 etableret en afdeling i Nykøbing Falster med ca. 60 medarbejdere. Samtidig har styrelsen reduceret arealet af lejemålet i København og har flyttet om. Flytteprocessen har påvirket organisationen meget, og det har krævet mange ressourcer at få den nye lokalisering til at fungere.

Styrelsen har arbejdet målrettet med løsninger på udfordringerne, og har igangsat en række afhjælpende tiltag. Det har dog ikke kunnet undgås, at udfordringerne med flytteprocessen har påvirket opgaveløsningen på de udflyttede områder i 2017.

I det følgende gennemgås nogle af årets resultater fordelt på styrelsens kerneopgaver.

### Ministerbetjening

Slots- og Kulturstyrelsen lægger vægt på at kunne bidrage med kulturfaglig viden til departementet og ministeren på en korrekt og relevant måde. Departementets tilfredshed med styrelsens bidrag er generelt høj, men styrelsen ønsker til stadighed at forbedre betjeningen. Styrelsen og departementet har i 2017 drøftet mulige initiativer, som kan forbedre kvaliteten og samarbejdet om de enkelte sager.

Styrelsen har i 2017 blandt andet arbejdet tæt sammen med departementet om Musikskoletænketanken, som har haft til formål at danne et overblik over musikskoleområdet og formulere anbefalinger om, hvordan de nuværende og fremtidige udfordringer på området kan håndteres.

Styrelsen har også bidraget til et visionsarbejde om udviklingen af fremtidens museer. Som det første skridt i processen har ministeren indsamlet forslag og bemærkninger fra en række interessenter på området. Derudover har to visionsgrupper givet deres bud på et nyt tilskudssystem. Styrelsen har i den forbindelse stået for sekretariatsbetjeningen af en af visionsgrupperne.

Informationskampagnen, der er sat i gang i 2017, om digital radio har til formål at hjælpe danskerne over på DAB+. Styrelsen er opdragsgiver til kampagnen, som gennemføres af en ekstern leverandør.

Der er et stigende ønske i samfundet om, at der er offentlig adgang til statistik på kulturområdet, og samtidig en stigende forventning om, at styrelsens betjening af ministeren og rådgivning af råd, nævn og udvalg er baseret på data og anden dokumenteret viden. Styrelsen indgår i et samarbejde med departementet og Det Danske Filminstitut om at styrke arbejdet med data og analyse på tværs af Kulturministeriets koncern. I 2017 har styrelsen været med til at udarbejde en koncerndatastrategi samt en handlingsplan med konkrete indsatser, som blandt andet indebærer indsamling af flere data, udvikling af formidlingen af statistik for kulturområdet og kompetenceudvikling af styrelsens og departementets sagsbehandlere.

### Myndighedsudøvelse

Slots- og Kulturstyrelsen har myndighedsopgaver i relation til folkebiblioteker, fag- og forskningsbiblioteker, fredede bygninger, fortidsminder, museer, verdensarv og medievirksomhed og har på flere af områderne opnået gode resultater i 2017.

En af opgaverne i relation til bibliotekerne er administrationen af biblioteksafgiften. Det har i nogle år været et politisk ønske at indføre biblioteksafgift for e-bøger og netlydbøger. I 2017 har styrelsen udarbejdet forslag til ny Lov om biblioteksafgift og bekendtgørelse, der blev vedtaget i maj. Efterfølgende er beregningssystemet tilrettet og nyt indberetningssystem indført, og fra 2018 udbetales biblioteksafgift også for det elektroniske materiale.

Styrelsen overtog den 1. marts 2017 det samlede tilsyn med folkehøjskolerne. I forbindelse med overtagelsen af tilsynet har styrelsen udviklet et koncept for tilsynene, hvor det økonomiske og faglige tilsyn i videst muligt omfang udøves som et integreret tilsyn,



hvor begge områder bliver dækket. Et integreret tilsyn skal sikre, at man får et helhedsblik på den enkelte folkehøjskole og dermed en højere kvalitet i tilsynet. Derudover vil et integreret tilsyn være med til at effektivisere de administrative processer i styrelsen.

Styrelsen har desuden styrket indsatsen for, at myndighedsafgørelser på kulturarvsområdet bliver så forståelige og ensartede som muligt – både de faglige begrundelser og det øvrige indhold af afgørelserne. Formålet med indsatsen er, at borgerne skal opleve, at de får en ensartet behandling i ensartede sager.

De seneste års fredningsgennemgang har vist, at et antal fredede bygninger er så ombyggede indvendigt, at der ikke er ræson i at sagsbehandle på en række forhold i det indre. Da de pågældende bygninger fortsat har fredningsværdier i det ydre og i deres hovedstruktur, skal de dog forblive fredede.

I forlængelse heraf var der et politisk ønske om at ændre på bygningsfredningsloven, hvor styrelsen har bidraget til det lovforberedende arbejde. Med lovændringen er der indført en mulighed for at differentiere i forhold til behandlingen af visse fredede bygninger, således at ejeren kan udføre nogle typer bygningsarbejder uden forudgående tilladelse fra styrelsen. På sigt vil dette tiltag give styrelsen mulighed for at koncentrere kræfterne endnu mere om at værne om de vigtigste dele af bygningskulturarven.

Højkonjunkturen i bygge- og anlægsbranchen har øget mængden af sager om fredede bygninger og bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser i 2. halvår af 2017. Den hurtige stigning i antallet af sager giver udfordringer, da styrelsen ikke er i stand til at regulere ressourcerne til sagsbehandling i samme takt.

Private bygherrers udgifter til arkæologiske undersøgelser bliver jævnlige taget op politisk og oftest i forbindelse med enkeltssager. Styrelsen har i 2017 været i dialog med relevante brancheorganisationer for at identificere de problemstillinger, der opstår i forbindelse med anlægsarbejder, der berører arkæologiske levninger. På den baggrund er styrelsen i færd med at præcisere retningslinjerne og de nationale strategier for prioritering af arkæologiske undersøgelser.

#### Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Slots- og Kulturstyrelsen administrerer årligt tilskud for i alt ca. 5,3 mia. kr. fordelt på 180-200 forskellige støtteordninger. Tilskudsadministration er derfor en central del af styrelsens opgaveportefølje. Støtteordningerne har meget forskelligartede formål, og styrelsen arbejder kontinuerligt med optimering af arbejdsprocesserne på tværs af tilskudsordningerne.

Styrelsen har i 2017 haft et nyt it-system i udbud, som skal automatisere sagsbehandlingen og ansøgernes selvbetjening mest muligt. I slutningen af året blev der indgået aftale med en leverandør og udviklingsarbejdet er påbegyndt. Systemet forventes at blive taget i brug i 2019, og det er målet, at systemet lever op til borgernes forventninger til offentlig service.

Styrelsen betjener over 30 råd, nævn og udvalg med tilsammen over 250 medlemmer. I slutningen af året udløb den 4-årige beskikkelsesperiode for medlemmerne af 6 af de 12

udvalg i Statens Kunstfond, nemlig de 6 projektstøtteudvalg. Styrelsen har i løbet af året bistået med at udpege nye medlemmer til disse udvalg, og dermed samtidig til halvdelen af Kunstfondens bestyrelse, som er sammensat af de 12 udvalgsformænd. De nye udvalg og den nye bestyrelse er tiltrådt i starten af 2018.

Styrelsen ønsker fortsat at optimere sekretariatsbetjeningen og har i den forbindelse blandt andet arbejdet på at forbedre kommunikationen og sproget i sagsfremstillinger til de råd, nævn og udvalg, som styrelsen betjener. Det har blandt andet betydet, at udvalgs møderne forløber bedre.

Det Internationale Kulturpanel (IKP) er et overordnet forpligtende samarbejdsforum bestående af Kulturministeriet, Udenrigsministeriet, Erhvervsministeriet og en række statslige institutioner. IKP har i en strategisk handlingsplan for 2017-2020 formuleret fælles, forpligtende indsatsområder for den internationale kulturudveksling. Styrelsen er repræsenteret i IKP og er ansvarlig for at planlægge og gennemføre de beslutninger, som bliver truffet i IKP.

I 2017 har DR, Nationalmuseet og Slots- og Kulturstyrelsen samarbejdet med blandt andre landets museer, arkiver og biblioteker om projektet 'Historier om Danmark'. Målet med projektet har været at vise sammenhængen mellem den nationale og lokale danmarkshistorie. Styrelsen har været tovholder på projektet, hvor en lang række aktører gennem forskellige aktiviteter og udstillinger har formidlet danmarkshistorien. Projektet har bygget videre på eksisterende formidling og historiske samarbejder lokalt. Samtidig har det været en vigtig del af samarbejdet at udvikle formidling, som også kan bruges efter projektets afslutning.

#### Slots- og ejendomsvirksomhed

Slots- og Kulturstyrelsen vedligeholder og restaurerer en række af Danmarks mest markante og vigtigste kulturhistoriske bygninger, herunder de kongelige slotte og slotshaver. Styrelsens arbejde har afgørende betydning for, hvordan ejendommene og haverne fremstår for brugerne og borgerne.

Bygningssyn, tekniksyn og havesyn er med til at skabe overblik over bygningernes og havernes vedligeholdelsestilstand og skabe grundlag for en detaljeret styring og planlægning af vedligeholdelses- og restaureringsindsatserne de kommende år på tværs af hele ejendomsporteføljen.

For at skabe et bedre overblik har styrelsen i 2016-2017 systematiseret bygnings- og tekniksynene, og der er i 2017 for første gang blevet gennemført havesyn i slotshaverne efter tilsvarende principper.

I forlængelse heraf arbejder styrelsen målrettet med styring af projektporteføljen på tværs af ejendommene, og forbedring af ledelsen af de konkrete byggeprojekter, så projekterne gennemføres efter planen. Desværre har projekter i 2017 på Kronborg Slot været ramt af forsinkelser, og arbejdet med terrørsikring på Christiansborg Slotsplads blev forsinket på grund af arkæologiske fund.

Med den store ejendomsportefølje er styrelsen en forholdsvis stor bygherre inden for bygge- og restaureringsopgaver. Genopførelsen af Frihedsmuseet og tilbygningen til

Nyborg Slot er eksempler på nybyggerier, hvor styrelsen som bygherre har ansvar for planlægning, finansiering og gennemførelse af selve byggeriet m.v. Styrelsen har desuden ydet bygherrerådgivning i forbindelse med byggerier i Kulturministeriets ressort.

Styrelsen har i 2017 optimeret indkøb af tekniske ydelser på dele af ejendomsporteføljen for at udnytte potentialet i den samlede opgavevolumen. Styrelsen har også udbudt flere opgaver i slotshaverne. De gennemførte udbud har været sammensat, så styrelsen har fået mulighed for at indgå favorable aftaler, som samtidig er fleksible og giver gode muligheder for løbende styring.

I 2017 er der for første gang gennemført havesyn i alle haver. Havesynene har udvidet og understøttet styrelsens viden om havernes tilstand på tværs og gjort det muligt at prioritere på et mere kvalificeret grundlag. Samtidig er det blevet synliggjort, at en vedvarende reduktion i omkostningerne til havedrift vil kunne ses på havernes plejeniveau og udtryk. Derfor er styrelsen i gang med at udvikle en havestrategi, som skal danne grundlag for drøftelser om fremtidige prioriteringer på området.

På baggrund af det generelt højere trusselsniveau er der kommet markant øgede krav til sikkerhed på styrelsens ejendomme, herunder terrorsikring. Styrelsen følger udviklingen tæt og har iværksat en række nødvendige tiltag de seneste år.

I afsnit 2.5 Målrapportering gives en mere 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 og 2017, er forbrug mv. for 2015 i tabel 1 nedenfor beregnet som en sammenlægning af forbrug mv. for de to tidligere styrelser, Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme, som blev fusioneret til Slots- og Kulturstyrelsen med virkning fra 1. januar 2016. Data for 2015 for de to styrelser er vedlagt i bilag 6 (økonomiske hoved- og nøgletal) og bilag 7 (resultatopgørelse).

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

	2015	2016	2017
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-579,9</b>	<b>-541,2</b>	<b>-557,2</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-340,3	-347,6	-355,3
- Heraf eksterne indtægter	-239,6	-193,6	-201,9
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>599,1</b>	<b>548,6</b>	<b>561,1</b>
- Heraf løn	259,1	235,7	246,1
- Heraf afskrivninger	7,0	7,6	6,2
- Heraf øvrige omkostninger	333,1	288,9	290,7
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>19,2</b>	<b>7,4</b>	<b>4,0</b>
Resultat før finansielle poster	5,4	4,1	-2,1
<b>Årets resultat</b>	<b>6,3</b>	<b>2,5</b>	<b>-3,1</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	42,4	37,0	34,7
Omsætningsaktiver	256,7	254,9	213,7
Egenkapital	27,3	25,8	28,4
Langfristet gæld	25,8	27,3	20,7
Kortfristet gæld	237,9	228,7	186,9
Lånerammen	48,2	32,0	32,0
Træk på lånerammen	26,5	21,2	19,0
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	55,0 %	66,3 %	59,4 %
Negativ udsvingsrate	72,8 %	63,3 %	79,7 %
Overskudsgrad	-1,1 %	-0,5 %	0,6 %
Bevillingsandel	58,7 %	64,2 %	63,8 %
<b>Personale oplysninger</b>			
Antal årsværk	515	456	447
Årsværkspris	0,5	0,5	0,6
Lønomkostningsandel	44,7 %	43,6 %	44,2 %
Lønsumsloft	-	250,8	251,6
Lønforbrug	-	247,9	252,0

Anm. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme, som blev fusioneret med Kulturstyrelsen til Slots- og Kulturstyrelsen pr. 1. januar 2016, var en statsvirksomhed og derfor ikke omfattet af lønsumsloft. Der er derfor ikke angivet lønsumsloft eller forbrug under dette i 2015.

Vedrørende tallene for 2016 er der for enkelte poster foretaget præciseringer i fordelingen mellem poster ift. opgørelsen i årsrapporten for 2016 - årets resultat på 2,5 mio. kr. er dog upåvirket heraf.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driften i 2017 blev knap -3,1 mio. kr. (overskud). Overskuddet fordeler sig som følger på hovedkonto:

- overskud på knap 2,9 mio. kr. på § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen,
- overskud på godt 0,1 mio. kr. på § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv., og
- overskud på knap 0,1 mio. kr. på § 21.33.09. Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger.

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

Overskuddet på § 21.11.11 på knap 2,9 mio. kr. skyldes dels mindreforbrug på knap 1,3 mio. kr. pga. forsinket ibrugtagning af IT-systemet SARA, som skal anvendes til museumsadministration. Midlerne skal anvendes i 2018 til kompensation til brugerne for forsinkelsen, jf. grundbudgettet for 2018. Hertil kommer mindreforbrug på den indtægtsdækkede virksomhed dvs. et overskud på 0,6 mio. kr., som skyldes en mere effektiv tilrettelæggelse af ordningen, der vedrører licensadministration af elektroniske tidskrifter. Der er desuden mindreforbrug under IT på ca. 1,2 mio. kr. pga. opgaver med bl.a. vedligehold og udvikling af systemer, som udføres lidt senere end budgetteret. Samtidig er der ifm. forbedring af indeklima i lokalerne på H. C. Andersens Boulevard isoleret set et merforbrug ift. årets bevilling på knap 0,2 mio. kr. i form af godkendt anvendelse af overført overskud fra tidligere år. Samlet er mindreforbruget 2,9 mio. kr. på § 21.11.11.

Overskuddet på 0,1 mio. kr. vedrørende nationalbibliografien mv. under § 21.31.09 skyldes, at der var planlagt mindre udviklingsinitiativer, som først nås udført i 2018.

Årsagen til det lille overskud for fredede og bevaringsværdige bygninger på § 21.33.09 på knap 0,1 mio. kr. er, at omkostninger til istandsættelse af Salling Østergaard i 2017 blev lidt mindre end budgetteret.

Resultatet i 2017 vurderes som tilfredsstillende. For 2018 forventes der et resultat på 1,2 mio. kr. jf. tabel 4. Resultatopgørelse i afsnit 3.2 og forklaringer herunder.

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

Slots- og Kulturstyrelsens udnyttelsesgrad af lånerammen udgjorde 59,4 % i 2017.

Den negative udsvingsrate (overført overskud ift. den regulerede egenkapital i form af statsforskrivningen<sup>1</sup>) udgjorde 79,7 % i 2017.

---

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

Overskudsgraden (årets resultat ift. de ordinære driftsindtægter) var 0,6 % i 2017. Bevillingsandelen (bevilling ift. de ordinære driftsindtægter) udgjorde 63,8 % i 2017. Den resterende del af finansieringen på 36,2 % 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.

Den gennemsnitlige årsværkspris er knap 0,6 mio. kr. i 2017, og lønomkostningsandelen (lønomkostninger ift. de ordinære driftsindtægter) er 44,2 %, dvs. at omkostningerne til løn udgjorde lidt under halvdelen af de ordinære driftsindtægter i form af bevillingen og eksterne indtægter.

Slots- og Kulturstyrelsen administrerer driftsbevillinger for i alt knap 0,4 mia. kr. (netto) samt tilskudsbevillinger med samlede udgifter på 4,0 mia. kr. og samlede realiserede indtægter på 0,6 mia. kr. Endelig administreres tre 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 2017 og videreførsel ultimo 2017:

### 2.3 Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti

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

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Bevil- lings- type	Udg./indt.	Bevil- ling (FL + TB)	Regn- skab	Videre- førsel ultimo 2017
<b>Drift i alt</b>			<b>Udg.</b>	<b>602,1</b>	<b>571,6</b>	<b>12,6</b>
			<b>Indt.</b>	<b>246,8</b>	<b>219,4</b>	
21.11.11	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Udg.	557,4	528,1	8,0
			Indt.	242,3	215,9	
21.31.09	Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.	Drift	Udg.	40,6	40,3	0,8
			Indt.	3,7	3,5	
21.33.09	Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger	Drift	Udg.	4,1	3,2	3,8
			Indt.	0,8	0,0	
<b>Øvrige administrerede udgifter og indtægter i alt</b>			<b>Udg.</b>	<b>4.003,1</b>	<b>4.028,7</b>	<b>107,6</b>
			<b>Indt.</b>	<b>507,5</b>	<b>606,8</b>	
21.11.23	Forskellige tilskud	Res.	Udg.	111,6	110,7	0,9
			Indt.	2,4	2,4	
21.11.32	Kulturel rammebevilling	Res.	Udg.	77,2	77,2	1,4
			Indt.	0,8	0,8	
21.11.35	Kultur i kommuner	Res.	Udg.	43,9	43,9	2,8
			Indt.	0,0	0,0	
21.11.62	Dagblade, blade, tidsskrifter mv.	Res.	Udg.	405,2	405,2	32,6
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.01	Statens Kunstfond	Res.	Udg.	487,2	487,3	1,5
			Indt.	50,5	50,3	
21.21.03	Statens Kunstfonds hædersydelse	Lovb.	Udg.	32,2	32,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	

21.21.11	Biblioteksafgift	Res.	Udg.	184,3	183,1	12,8
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere	Lovb.	Udg.	16,6	21,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.14	Tilskud til billedkunstneriske formål	Res.	Udg.	3,4	3,0	1,1
			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.	141,1	141,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.10	Diverse tilskud til musikformål	Res.	Udg.	6,1	6,1	0,6
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.17	Musikskoler	Res.	Udg.	80,5	80,1	1,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.18	Rytmiske spillesteder	Res.	Udg.	50,3	50,3	0,0
			Indt.	15,8	15,8	
21.23.11	Tilskud til teatre mv.	Res.	Udg.	359,6	359,6	0,0
			Indt.	19,2	19,2	
21.23.21	Egnsteatre og små storbyteatre	Res.	Udg.	113,9	113,9	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.	19,9	16,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.31.03	Tilskud til biblioteksformål mv.	Res.	Udg.	314,6	345,2	9,5
			Indt.	211,1	246,8	
21.31.07	Lige muligheder	Res.	Udg.	1,7	1,1	0,7
			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.	34,8	35,8	3,6
			Indt.	0,1	2,0	
21.33.37	Diverse tilskud til museer mv.	Res.	Udg.	24,0	23,3	5,8
			Indt.	0,2	0,0	
21.33.41	Tilskud til drift af statsanerkendte museer	Res.	Udg.	382,9	382,9	1,3
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområdet mv.	Res.	Udg.	15,2	17,0	2,7
			Indt.	13,5	13,5	
21.33.45	Forskning på statslige og statsanerkendte museer	Res.	Udg.	8,2	7,6	0,7
			Indt.	8,2	8,2	
21.33.54	Tilskud til zoologiske anlæg	Anden	Udg.	36,3	36,3	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.	6,7	8,3	0,0
			Indt.	6,7	6,8	
21.51.01	Folkeoplysning mv.	Res.	Udg.	74,5	70,9	13,5

			Indt.	9,9	9,9	
21.51.05	Folkeuniversitetet	Res.	Udg.	14,3	14,3	0,3
			Indt.	0,0	0,0	
21.61.10	Forskellige tilskud til idrætsformål	Res.	Udg.	17,8	17,8	1,1
			Indt.	10,0	10,0	
21.81.02	Tilskud til lokal radio- og tv-produktion	Res.	Udg.	51,5	51,1	8,6
			Indt.	51,5	51,5	
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.	209,5	209,5	0,0
			Indt.	0,5	62,5	
21.81.35	Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal	Res.	Udg.	93,8	93,8	0,0
			Indt.	93,8	93,8	
21.91.01	Danske kulturelle anliggender i Sydslesvig	Res.	Udg.	477,2	476,1	4,7
			Indt.	0,0	0,0	
21.91.03	Tilskud til nationale mindretal	Res.	Udg.	0,8	0,8	0,2
			Indt.	0,0	0,0	
21.91.05	Tilskud til tyske mindretalsskoler	Res.	Udg.	17,7	17,7	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
<b>Anlæg i alt</b>			<b>Udg.</b>	<b>157,2</b>	<b>137,9</b>	<b>76,9</b>
			<b>Indt.</b>	<b>16,4</b>	<b>14,9</b>	
21.33.74	Køb og salg af fredede og bevaringsværdige bygninger	Anlæg	Udg.	1,1	0,0	13,1
			Indt.	0,1	0,0	
21.33.75	Anlægstilskud på museumsområdet	Anlæg	Udg.	0,0	-3,9	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.78	Slots- og ejendomsvirksomhed	Anlæg	Udg.	156,1	141,8	63,8
			Indt.	16,3	14,9	

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.)

	Indtægts- ført bevil- ling	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Bevilling + øv- rige indtægter ÷ omkostninger
Generel ledelse og administration	-106,0	-8,4	112,1	-2,3
Heraf generel ledelse	-6,6	0,0	6,6	
Heraf økonomi, HR og strategi	-36,7	-1,9	38,6	
Heraf IT	-28,3	-6,0	31,8	
Heraf bygninger og intern service	-34,4	-0,5	35,1	
Ministerbetjening	-5,3	0,0	5,3	0,0
Myndighedsudøvelse	-97,3	-20,1	117,2	-0,2
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	-51,9	-108,4	159,7	-0,6
Slots- og ejendomsvirksomhed	-94,8	-82,5	177,3	0,0
<b>I alt</b>	<b>-355,3</b>	<b>-219,4</b>	<b>571,6</b>	<b>-3,1</b>

Slots- og Kulturstyrelsens samlede driftsomkostninger udgjorde i alt 571,6 mio. kr. i 2017. Beløbets fordeling på hovedopgaver fremgår af tabel 3. Af de samlede omkostninger ligger 177,3 mio. kr. eller 31 % på slots- og ejendomsvirksomheden i form af bl.a. drift, vedligeholdelse og sikring af slotte og øvrige kulturejendomme, haver og parker mv. 159,7 mio. kr. eller 28 % 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 kulturfremstød ifm. 150-året for diplomatiske forbindelser mellem Danmark og Japan, Lektier Online (samarbejde med Ungdommens Røde Kors, e-learningplatformen Tutee og Undervisningsministeriet om gratis online lektiehjælpstilbud til folkeskoleelever) og kørselsordningen (distribution af biblioteksmaterialer). Der henvises til bilag 2 for en oversigt over de tilskudsfinansierede aktiviteter. Herudover udgøres 117,2 mio. kr. af omkostningerne af myndighedsudøvelse, svarende til knap 20 %, eksempelvis drift og udvikling af Nationalbibliografien og Bibliotek.dk, bygningsfredning samt tilsyn med fortidsminder, ruiner og statsanerkendte museer. 5,3 mio. kr. svarende til 1 % er ministerbetjening, herunder bl.a. bidrag til ministersager. Det bemærkes, at der under generel ledelse og administration med omkostninger på 112,1 mio. kr. (knap 20 %) bl.a. indgår omkostninger til Koncern IT, Koncern HR samt Koncern Udbud og Indkøb, som dækker aktiviteter for hele ministerområdet.

Af indtægterne på i alt 219,4 mio. kr. vedrører 108,4 mio. kr. svarende til 49 % tilskudsadministration og sekretariatsbetjening, primært i form af andre tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97. Herudover vedrører 82,5 mio. kr. af indtægterne (38 %) 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 20,1 mio. kr. (9 %),

hvilket især er indtægter vedrørende sekretariatet for Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek DEFF og sekretariatet for Danskernes Digitale Bibliotek DDB, Bibliotek.dk, DanBib og indtægtsdækket virksomhed, samt andre tilskudsfinansierede aktiviteter herunder f.eks. 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). Indtægter under Generel ledelse og administration (8,4 mio. kr. svarende til 4 %) er primært viderefakturering af IT-systemydelser til brugere af systemer, der administreres af Koncern IT.

## 2.5 Målrapportering

### 2.5.1 Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatmål	Målopfyldelse
<b>Ministerbetjening</b>	Styrelsen integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager	Opfyldt
<b>Myndighedsudøvelse</b>	Styrelsen behandler myndighedssager korrekt og rettidigt fra ansøgning/ anmeldelse til afgørelse	Delvist opfyldt
	Styrelsen opleves som faglig kompetent og Brugerorienteret	Ikke opgjort
<b>Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening</b>	Styrelsens behandler tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning	Opfyldt
	Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret	Ikke opgjort
	Styrelsen yder sekretariatsbistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg	Ikke opgjort
<b>Slots- og ejendomsvirksomhed</b>	Styrelsen fastholder vedligeholdelsestilstanden på SLKS' genoprettede ejendomme	Opfyldt
	Styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift og vedligehold	Opfyldt
	Styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift	Opfyldt
	Styrelsen understøtter KUM ejendommene ift. energibesparende tiltag	Opfyldt
<b>Tværgående mål</b>	Styrelsen arbejder som en sammenhængende styrelse med arbejdspladser i hele Danmark	Opfyldt

## 2.5.2 Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

### Ministerbetjening

Resultatmål: Styrelsen integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager					
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af departementets medarbejdere, der er tilfredse med styrelsens bidrag til ministersager samlet set.	85 %	96 %	90 %	90 %	90 %
Andel af styrelsens bidrag til ministersager, der afleveres inden for aftalt frist.	98 %	99 %	98 %	98 %	98 %

Det er afgørende, at Slots- og Kulturstyrelsen 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 styrelsen har i 2017 bidraget til ca. 300 ministersager, som dækker hele styrelsens arbejdsområde. En tilfredshedsundersøgelse, som blev gennemført i januar 2018 viser, at departementet er tilfreds med styrelsens bidrag. 96 % har svaret, at de er tilfredse med det kulturfaglige indhold i styrelsens bidrag. Resultaterne belyser, at styrelsen integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager.

Det er dog fortsat væsentligt at være opmærksom på departementets tilfredshed med styrelsens bidrag til ministersager, og der vil som i tidligere år blive fulgt op på brugerundersøgelsens resultater.

I oktober 2017 blev resultaterne af undersøgelsen af departementets tilfredshed med styrelsens bidrag til ministersager for 2016 præsenteret på et chefseminar i departementet. Det blev efterfølgende besluttet også at gennemføre en brugerundersøgelse blandt styrelsens sagsbehandlere og chefer om samarbejdet med departementet om ministersagerne. Denne undersøgelse, der blev gennemført i januar 2018, vil blive anvendt til at pege på områder, hvor samarbejdet om ministersagerne kan styrkes fremadrettet.

Ambitionen om 85 % tilfredshed med styrelsens bidrag til ministersager i rammeaftaleperioden er en opjustering fra 80 % for 2016. På baggrund af resultatet i 2017 opjusteres målet til 90 % i de resterende tre år af rammeaftaleperioden.

Målet om, at 98 % af styrelsens ministersager er afleveret inden for aftalt frist, er bevidst ambitiøst, og styrelsen følger målet i løbet af året.

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

**Myndighedsudøvelse**

Resultatmål: Styrelsen behandler myndighedssager korrekt og rettidigt fra ansøgning/ansøgning til afgørelse					
<b>Operationelle mål/indikatorer</b>	<b>B 2017</b>	<b>R 2017</b>	<b>B 2018</b>	<b>B 2019</b>	<b>B 2020</b>
Andel sager vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte, der afgøres indenfor den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage).	95 %	97 %	95 %	95 %	95 %
Andel af sager vedr. afgørelser om ændring af beskyttede fortidsminder, der afgøres indenfor den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage).	95 %	93 %	95 %	95 %	95 %
Andel af sager vedr. tilsyn og beskadigelser af sten- og jorddiger, der afgøres indenfor den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage).	95 %	100 %	95 %	95 %	95 %
Andel af sager vedr. bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser, der afgøres indenfor den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 14 dage).	95 %	80 %	95 %	95 %	95 %
Andel af sager vedr. tilsyn og beskadigelser af beskyttede fortidsminder, der afgøres indenfor den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage).	95 %	85 %	95 %	95 %	95 %
Styrelsen nedbringer antallet af ældre, ikke-færdigbehandlede myndighedssager på kulturarvsområdet.	Fastlægges i 2017	Er fastlagt i 2017	533	154	0
Andel af de ansøgninger som styrelsen træffer afgørelse i på bygnings- og fortidsmindeområdet, resulterer i klager med medhold.	5 %	0 %	5 %	5 %	5 %
Antal gennemførte kvalitetsvurderinger af statsanerkendte museer.	12	12	12	Min. 10	Min. 10

Slots- og Kulturstyrelsen har myndighedsopgaver i relation til folkebiblioteker, fag- og forskningsbiblioteker, fredede bygninger, fortidsminder, museer, verdensarv samt medievirksomhed og har på flere af områderne opnået gode resultater i 2017.

Styrelsen behandler alle ændringer på fredede bygninger og beskyttede fortidsminder samt overtrædelser på beskyttede fortidsminder og sten- og jorddiger. I 2017 er der indkommet over 1000 byggesager om fredede bygninger og omkring 1000 sager vedr. ændringer, tilsyn og beskadigelser på beskyttede fortidsminder. Derudover behandlede styrelsen omkring 725 sager om bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser.

Behandlingen af myndighedssager er en kerneopgave for styrelsen, og det er væsentligt, at myndighedssagerne behandles korrekt og rettidigt fra ansøgning/anmeldelse til afgørelse for alle sagstyper. Samtidig arbejder styrelsen på at få afviklet et stort antal uafsluttede ophobede sager. Styrelsen vil gerne styrke indsatsen for, at borgerne oplever en ensartet behandling i ensartede sager. Sagsbehandlingen må antages at være korrekt, hvilket antallet af klagesager underbygger, men styrelsen har i 2017 overordnet set ikke kunne opfylde målet om at behandle sagerne rettidigt.

Styrelsen måtte tidligt på året erkende, at flere af årets mål på kulturarvsområdet var meget ambitiøse og svære at opfylde. Som det kan ses i årets resultat er det heller ikke lykkedes på alle områder, selvom der i 2. halvår har været tilført ekstra ressourcer til området. Det har i særlig grad været vanskeligt at overholde sagsbehandlingstiderne for bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser og sager om tilsyn og beskadigelser af beskyttede fortidsminder. Dette skyldes flere forhold.

Center for Kulturarv blev etableret i Nykøbing Falster i foråret 2017. Der har som følge af udflytningen været udskiftning blandt medarbejderne, og det tager tid at rekruttere og lære nye medarbejdere op.

Der har været flere og meget store sager om ændringer af beskyttede fortidsminder, herunder Middelgrundsfortet, Flakfortet og Nyborg Slot, som har påvirket sagsbehandlingstiderne for denne type sager.

Som følge af konjunkturstigningerne i byggebranchen har styrelsen modtaget flere sager om bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser end tidligere.

Det har været styrelsens ønske at prioritere sager, der har direkte betydning for borgerne, men årets resultat viser, at det ikke i tilstrækkelig grad er lykkedes at styre prioriteringen af disse sager.

Styrelsen er i gang med at etablere et styringsredskab, som gør det muligt for ledelsen og medarbejderne løbende at følge antallet af indkomne sager, sagsforløbet og sagsbehandlingstiderne for at understøtte opfyldelsen af resultatmålene på kulturarvsområdet.

Styrelsen har i 2017 gennemgået alle ældre, ikke-færdigbehandlede myndighedssager på kulturarvsområdet og fastlagt mål for nedbringelse af sagerne. Målsætningen er, at alle sager er afgjort med udgangen af 2020.

På fortidsmindeområdet har styrelsen i 2017 modtaget to klagesager, der er afgjort af Kulturministeriets departement. Styrelsen har i begge tilfælde fået medhold. På bygningsfredningsområdet har der været fem afgørelser på klager i 2017, hvor styrelsen har fået medhold i fire af dem af Kulturministeriets departement.

Styrelsen har desuden gennemført de planlagte 12 kvalitetsvurderinger af statsanerkendte museer.

Resultatmålet om, at styrelsen behandler myndighedssager korrekt og rettidigt fra an søgning/anmeldelse til afgørelse, er delvist opfyldt.

Resultatmål: Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret (myndighedsudøvelse)							
Operationelle mål/indikatorer	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af styrelsens brugere oplever styrelsen som fagligt kompetent og brugerorienteret.	80 %	69 %	Opgøres ikke	Ikke opgjort	80 %	Opgøres ikke	80 %

Det er vigtigt for Slots- og Kulturstyrelsen, at brugerne oplever styrelsen som serviceorienteret, tidssvarende og brugerorienteret.

Styrelsen gennemførte i 2016 en undersøgelse blandt styrelsens brugere på myndighedsområdet, hvor hovedindtrykket er, at styrelsen imødekommer brugernes behov.

Resultatet i 2016 var, at 69 % af styrelsens brugere på myndighedsområdet oplevede styrelsen som fagligt kompetent og brugerorienteret. I undersøgelsen nævnte brugerne særligt for lange sagsbehandlingstider, manglende bemanning og udskiftning i sagsbehandlere som mulige forbedringspunkter.

Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2017, men da styrelsen fortsat har problemer med at overholde tidsfristerne på myndighedsområdet og også i det forgangne år har haft udskiftninger, er det ikke forventeligt, at tilfredsheden er steget i løbet af det seneste år. Der gennemføres en ny brugerundersøgelse i 2018.

### Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Resultatmål: Styrelsen behandler tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning					
Operationelle mål/indikatorer*	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af projekttilskudssager der er afsluttet indenfor 30 uger efter sagens slutdato	90 %	91 %	90 %	90 %	90 %
Andel af projekttilskudssager der er afsluttet indenfor 1 år efter sagens slutdato	95 %	98 %	95 %	95 %	95 %
Andel af driftstilskudssager der er afsluttet indenfor 1 år efter sagens slutdato	90 %	97 %	90 %	90 %	90 %
Andel af driftstilskudssager der er afsluttet indenfor 18 måneder efter sagens slutdato	95 %	99 %	95 %	95 %	95 %

\*Målet for sagsbehandlingstiden for driftstilskudssager er forlænget fra hhv. 9 måneder og 1 år til 1 år og 18 måneder

Tilskudsadministration er en af Slots- og Kulturstyrelsens kerneopgaver. Styrelsen arbejder bevidst på at have en høj forvaltningsfaglig kvalitet og rettidighed i administrationen af tilskud.

Styrelsen arbejder kontinuerligt med optimering og standardisering af tilskudsadministrationen på tværs af styrelsens enheder og tilpasser løbende sagsbehandlingen i forbindelse med ændringer i love og regler.

Styrelsen har i 2017 modtaget mere end 16.000 tilskudsansøgninger, hvoraf ca. 10.800 har fået tilsagn om tilskud. Styrelsens mål om at behandle tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning understøtter styrelsens strategi om en driftssikker og omkostningseffektiv sagsbehandling.

Målene for sagsbehandlingstider for projekttilskud er opfyldt, hvorimod målene for driftstilskud i løbet af året viste sig at give udfordringer.

Styrelsen administrerer ca. 970 driftstilskud om år. Heraf er kommunerne tilsynsførende myndighed på ca. 300 driftstilskud. En analyse af sagerne har vist, at den aftalte sagsgang med kommunerne gør det vanskeligt at overholde de aftalte mål. Derfor blev det aftalt med departementet at forlænge sagsbehandlingsfristerne for driftstilskud til hhv. 12 og 18 måneder medvirker fra 2017. Se tabellen ovenfor, hvor disse aftalte ændringer er indarbejdet.



De nuværende mål er ambitiøse, men realistiske og relevante for det overordnede resultatmål.

Resultatmålet om, at styrelsen behandler tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning, er opfyldt.

Resultatmål: Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret (tilskudsadministration)							
Operationelle mål/indikatorer	B 2016	R 2016	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af styrelsens brugere oplever styrelsen som fagligt kompetent og brugerorienteret.	80 %	83 %	Opgøres ikke	Ikke opgjort	80 %	Opgøres ikke	80 %

Det er vigtigt, at Slots- og Kulturstyrelsen opleves som serviceorienteret, tidssvarende og brugerorienteret.

Styrelsens brugerundersøgelse fra 2016 viste, at brugerne på tilskudsområdet generelt oplever styrelsen som faglig kompetent og brugerorienteret. Brugerundersøgelsen viste en stigende tilfredshed med svartiderne i 2016 sammenlignet med de tidligere brugerundersøgelser.

Styrelsen har ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2017, men styrelsen antager, at brugernes oplevelse ikke har ændret sig væsentligt. I 2018 bliver der gennemført en ny brugerundersøgelse.

Resultatmål: Styrelsen yder sekretariatsbistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg							
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af medlemmer af udvalg, råd og nævns er tilfredse med styrelsens faglige og administrative bistand	80 %	88 %	Opgøres ikke	Ikke opgjort	85 %	Opgøres ikke	85 %

Slots- og Kulturstyrelsen betjener over 30 råd, nævn og udvalg med over 250 medlemmer, og sekretariatsbetjeningen udgør en væsentlig del af styrelsens opgaveportefølje. Det er vigtigt, at råd, nævn og udvalg oplever, at styrelsen yder sekretariatsbistand af høj kvalitet.

Styrelsen har bl.a. arbejdet med standardisering og sproglighed i mødemateriale og sagsfremstillinger for at opnå bedre udvalgsmøder og beslutninger.

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, og der er ikke grund til at forvente, at medlemmernes tilfredshed med styrelsens faglige og administrative bistand har ændret sig væsentligt de seneste år. Der bliver gennemført en ny undersøgelse blandt medlemmer af råd, nævn og udvalg i 2018.

### Slots- og ejendomsvirksomhed

Resultatmål: Styrelsen fastholder vedligeholdelsestilstanden på SLKS' genoprettede ejendomme					
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af årets vedligeholdelsesprojekter på bygnings-, skulptur-, teknik- og haveområdet gennemført iht. godkendte vedligeholdelsesprojekter	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %

Slots- og Kulturstyrelsen vedligeholder og restaurerer en række af Danmarks mest markante og vigtigste kulturhistoriske bygninger. Styrelsen analyserer, planlægger og gennemfører projekter, som har til formål at fastholde vedligeholdelsestilstanden på bygnings-, skulptur-, teknik- og haveområdet.

Styrelsen har i 2017 haft ca. 160 planlagte vedligeholdelsesprojekter på bygnings-, skulptur, teknik- og haveområdet. 16 af de planlagte vedligeholdelsesprojekter er ikke gennemført efter planen i 2017. Det skyldes flere forhold.

Der er altid en risiko for uforudsete hændelser ved byggeprojekter. Denne risiko er afspejlet i måltallet på 90 %.

I 2017 er flere projekter desuden blevet forsinket på grund af usædvanlige vejrforhold. Efteråret var præget af mere regn end sædvanligt, hvilket har betydet at flere projekter end forventet er blevet forsinket.

Endelig har der været udskiftning af medarbejdere, som har betydet forsinkelser for nogle af projekterne, fordi arbejdet er kommet i gang senere end forventet. For at undgå den samme situation i 2018 er der i 2017 projekteret vedligeholdelsesarbejder for 2018, så arbejdet kan sættes i gang tidligt i foråret.

Resultatmålet om, at styrelsen fastholder vedligeholdelsestilstanden på styrelsens genoprettede ejendomme, er opfyldt.

Resultatmål: Styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift og vedligehold					
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Styrelsen leverer ydelser, der samlet set reducerer omkostningerne til bygningsdrift og vedligehold på KUM ejendommene, med i alt 6 % i løbet af aftaleperioden.	Baseline	7,6 %	Redegørelse i årsrapporten	Fast-sættes i 2018	Fast-sættes i 2018
Styrelsens reducerer omkostningerne på bygningsdrift på SLKS ejendomme.	Min. 2 % ift. 2016	2,8 %	Redegørelse i årsrapporten	Fast-sættes i 2018.	Fast-sættes i 2018.

Resultatmål: Styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift					
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift på SLKS ejendommene med 2 % om året i aftaleperioden	Min. 2 % mindre ift. 2016. Baseline etableres.	9,9 %	Redegørelse i årsrapporten.	Fast-sættes i 2018.	Fast-sættes i 2018.

Slots- og Kulturstyrelsen har ansvar for drift og vedligehold af ca. 450.000 m<sup>2</sup> ejendomme, som ejes af statsinstitutioner under Kulturministeriet. Styrelsens opgave i forhold til disse ejendomme er at effektivisere opgavevaretagelsen for at frigive ressourcer – såvel penge som ressourcer i øvrigt til kulturinstitutionerne.

Styrelsen har i 2017 effektiviseret bygningsdrift og vedligehold på Kulturministeriets ejendomme gennem forbedret leverandørstyring, personalereduktioner og udbud af teknisk drift og vedligehold. Samlet er de årlige omkostninger reduceret varigt med 7,6 %, hvilket overstiger rammeaftalens mål om at reducere omkostningerne med 6 % i aftaleperioden. Reduktionen er udtryk for en reel effektivisering, da der er målt på sammenlignelig opgavevolumen og kvaliteten af ydelserne er fastholdt.

Rammeaftalens første år har dog vist, at målet ikke er hensigtsmæssigt for styrelsen, da Kulturministeriets institutioner selv finansierer og fastsætter omkostningsniveauet for bygningsdrift og -vedligehold. Styrelsen kan således ikke overordnet set styre, om omkostningerne stiger eller falder. De løbende ændringer i opgaveporteføljen gør det vanskeligt at opføre de reelle besparelser fremadrettet. Derfor vil styrelsen i løbet af 2018 udarbejde et forslag til et nyt mål og efter aftale med departementet lade det gæl-

de fra 2019. Som afrapportering på 2018 vil styrelsen fremlægge en redegørelse for, hvordan styrelsen opfylder resultatmålet.

Udover drift og vedligehold af Kulturministeriets ejendomme driver og vedligeholder styrelsen ca. 350.000 m<sup>2</sup> slotte og ca. 500.000 ha slotshaver og anlæg.

I 2017 har der været et samlet mindre forbrug på bygningsdrift på 2,8 % og på havedrift på 9,9 %. Det mindre forbrug skyldes til dels, at en række planlagte arbejder måtte udskydes på grund af vejrlig.

Målopfyldelsen for bygningsdrift og havedrift er altså ikke fuldt ud udtryk for en effektivisering, og målene har derfor ikke de rette incitament. Styrelsen vil på den baggrund udarbejde et forslag til nye mål i løbet af 2018, og efter aftale med departementet lade dem gælde fra 2019. Som afrapportering på 2018 vil styrelsen fremlægge en redegørelse for, hvordan styrelsen opfylder målene.

Resultatmålene om, at styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift og vedligehold og på havedrift, er opfyldt.

Resultatmål: Styrelsen understøtter KUM ejendommene ift. energibesparende tiltag					
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af foreslåede energioptimeringsprojekter med tilbagebetalingstid stigende fra 4 til 6 år, som er gennemført eller sat i gang det efterfølgende år.	75 % 4 år	82 % 4 år	75 % 5 år	75 % 6 år	75 % 6 år

Styrelsen har i en årrække arbejdet målrettet med energistyring og energioptimering på egne ejendomme og på Kulturministeriets ejendomme. Gennem indsamling og analyse af energidata identificeres tiltag, der skaber bedre ressourceudnyttelse og derved besparelser for den enkelte institution.

Styrelsen understøtter Kulturministeriets ejendomme i forhold til energibesparende tiltag ved hvert år at fremsætte forslag til, hvor der kan laves energioptimeringstiltag og måler på, hvor stor en andel af de foreslåede projekter, som bliver gennemført eller sat i gang det efterfølgende år.

Styrelsen har opnået store energibesparelser på egne ejendomme, og anvender erfaringerne fra dette arbejde i forhold til Kulturministeriets institutioner.

På Kulturministeriets ejendomme kan energioptimering være en særlig udfordring, idet mange af bygningerne er fredede. Derudover skal der tages højde for bygningernes sær-

lige anvendelse, hvor f.eks. teatre og museer har behov for særlige forhold, der er energikrævende.

Med udgangspunkt i mulighederne for de enkelte bygninger og bygningernes anvendelse fremsætter styrelsen hvert år en række energibesparende forslag overfor Kulturministeriets institutioner. Hvis målet skal opfyldes kræver det, at institutionerne finder forslagene troværdige og beslutter at gennemføre de tiltag, som styrelsen foreslår.

Resultatmålet om, at styrelsen understøtter Kulturministeriets ejendomme ift. energibesparende tiltag, er opfyldt.

### Tværgående mål

Resultatmål: Styrelsen arbejder som en sammenhængende styrelse med arbejdspladser i hele Danmark					
Operationelle mål/indikatorer	B 2017	R 2017	B 2018	B 2019	B 2020
Andel af medarbejdere i hver enkelt enhed erklærer sig helt enige eller enige i oplevelsen af at være ansat i en sammenhængende styrelse	Baseline fastsættes	Baseline er 3,7	-	3,9	-

Den geografiske spredning af medarbejdere fordelt mellem afdelingen i Nykøbing Falster, 13 slotte og kulturinstitutioner rundt om i landet samt hovedkontoret i København fordrer et stort organisatorisk fokus på, at styrelsen arbejder som en sammenhængende organisation. Derfor er det væsentlig, at styrelsen løbende følger op på, hvorvidt medarbejderne oplever at være ansat i en sammenhængende styrelse.

Der blev i 2. kvartal i 2017 gennemført en arbejdspladsvurdering (APV) i styrelsen. Styrelsen har udvalgt tre spørgsmål i APV'en til at belyse medarbejdernes oplevelse af at være ansat i en sammenhængende styrelse. Skalaen gik fra 1 til 5, hvor 5 er lig med helt enig i oplevelsen af at være ansat i en sammenhængende styrelse. I 2017 var resultatet 3,7, hvilket styrelsen anser som tilfredsstillende, da undersøgelsen er lavet på tidspunktet for udflytningen. Med udgangspunkt i målingen i 2017 har styrelsen fastsat målet for 2018 til 3,9.

Da APV'en er gennemført og baseline er fundet, anses resultatmålet om, at styrelsen arbejder som en sammenhængende styrelse med arbejdspladser i hele Danmark, som opfyldt.

## 2.6 Forventninger til kommende år

Styrelsen vil i 2018 arbejde videre ud fra de pejlemærker, som strategien angiver.

- Styrelsen har som en ambition at være en stærk vidensorganisation, og styrelsen arbejder løbende med at styrke indsamlingen og formidlingen af tal og data fra en bred vifte af kulturområder. I 2018 vil denne indsats blive yderligere forstærket med nye områder. Blandt andet vil styrelsen se på mulighederne for at undersøge, hvor mange mennesker, der hvert år besøger de haver, som styrelsen forvalter.
- I 2017 fik styrelsen en overordnet kompetenceudviklingsstrategi. Med udgangspunkt i den har styrelsen taget en række initiativer til at løfte indsatsen for en mere ambitiøs kompetenceudvikling, med større sammenhæng til styrelsens strategi og udviklingen af styrelsens opgaver – både på kort og lang sigt. Strategien bliver udmøntet i konkrete kompetenceudviklingsplaner i 2018 og frem.
- Styrelsen forventer at sætte et nyt fælles samlingsregistreringssystem til statslige og statsanerkendte museer i drift til foråret. Det nye fælles system forbedrer museernes mulighed for registrering og administration af deres samlinger og giver et godt overblik over alle museernes samlinger.
- På tilskudsområdet bliver 2018 det store forberedelses- og implementerings-år for et nyt IT-system, der automatiserer sagsbehandlingen og ansøgernes selvbetjening. Det er et stort teknologisk skridt, styrelsen tager med det nye system.
- Styrelsen forbereder og gennemfører flere store byggeprojekter i 2018. Det drejer sig om en udvidelse på Ordrupgaard, restaurering af Marmorgalleriet på Frederiksborg Slot, renovering af Hofteatret på Christiansborg Slot, renovering af Amalievågen, etablering af Den Kongelige Køkkenhave i Gråsten og opførelse af et fællesmagasin for Nationalmuseet og Det Kongelige Bibliotek.
- Fra årsskiftet har styrelsen etableret et Center for Slotte og Haver med det formål at styrke den tværgående tænkning og de fælles opgaveløsninger samt skabe fleksibilitet i ressourceallokeringen.
- På grund af markante konjunkturstigninger i byggebranchen forventes det, at det i forvejen stærkt stigende antal sager indenfor bygningsfredningsområdet og de bygherrebetalte, arkæologiske udgravninger vil stige yderligere. Herudover indkommer der langt større og mere komplekse sager end normalt. Det forventes derfor at blive en udfordring at opfylde målene.
- Kulturministeren indleder forhandlinger om et nyt medieforlig med Folketingets partier første halvår af 2018. Styrelsen forventer i den forbindelse at skulle levere en række bidrag på de områder, som er styrelsens ressort.
- Den 1. januar 2018 har Statens Kunstfond fået ny bestyrelse og nye projektstøtteudvalg. Styrelsen har forberedt modtagelsen i slutningen af 2017, som løber over de første måneder af 2018. Desuden oprettes der to regionale fonde, Den Jyske Kunst-

fond og Øernes Kunstfond, som kommer til at støtte udviklingen af lokal kunstproduktion.

- Museumsvisionsprocessen forsætter i 2018. Her kommer styrelsen til at spille en vigtig rolle i forhold til at sikre, at de faglige konsekvenser af forskellige valg og fravalg bliver tilstrækkeligt velbelyst.

### 3. Regnskab

Der er i 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 2017 er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper.

I forhold til de generelle regler og principper skal nævnes nedenstående præciseringer af styrelsens regnskabspraksis.

##### *Mellemfinansiering*

Mellemfinansieringssager er byggesager under anlægsregnskabet på § 21.33.78. Slots- og ejendomsvirksomhed, hvor styrelsen gennemfører byggesagen og løbende viderefakturerer beløb til eksterne kunder, svarende til de afholdte omkostninger. Regnskabsmæssigt kan mellemfinansieringssager sidestilles med refusioner (omkostningsreduktioner). Der er derfor truffet beslutning om, at mellemfinansieringssager ikke skal påvirke hverken indtægter eller omkostninger i resultatopgørelsen, men i stedet håndteres via balancen. Poster for mellemfinansieringssager registreres således på dertil dedikerede konti under tilgodehavender under § 21.33.78. Slots- og ejendomsvirksomhed.

##### *Regnskabsmæssig afslutning af anlægsprojekter*

I forbindelse med gennemførelse af anlægsprojekter på § 21.33.78. Slots- og ejendomsvirksomhed er det fastsat, at den regnskabsmæssige afslutning af projekterne først finder sted, efter der er foretaget ét-årsgennemgang af de udførte arbejder, og eventuelle udgifter afledt heraf er afholdt. Det betyder, at der vil være en tidsmæssig forskydning på minimum et år mellem den egentlige/fysiske ibrugtagning og den regnskabsmæssige afslutning af projektet.

##### *Periodisering af forbrugsafgifter på administrerede ejendomme*

Tidspunkt for bogføring af forbrugsudgifter i form af el, varme mv. under § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen, på de af styrelsen administrerede ejendomme, er i 2017 præciseret, så omkostningerne fra 2017 generelt bogføres i det år, som forbruget vedrører. Dette er for fire ejendomme en justering ift. tidligere år, hvor afregningen for de pågældende ejendomme skete i det år, hvor de endelige forbrugsregnskaber på ejendommen var færdiggjort, hvilket var i året efter forbrugsåret. Fra 2017 svarer regnskabsåret således til forbrugsåret. Til brug for denne præcisering er forbruget estimeret ved hjælp af forbrugsopgørelser for en del af året samt på baggrund af forbruget på de pågældende



ejendomme i tidligere år. Set over flere år betyder dette ikke ændringer i omkostningerne, og der er alene tale om en præciseret periodisering.

### 3.2 Resultatopgørelse

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

Note	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
<b>Ordinære driftsindtægter:</b>			
<i>Indtægtsført bevilling:</i>			
	-347,6	-355,3	-350,0
	-1,1	0,0	0,0
	1,1	0,0	0,0
	<b>-347,6</b>	<b>-355,3</b>	<b>-350,0</b>
1	-103,2	-103,4	-98,5
	-90,4	-98,2	-98,0
	0,0	-0,3	0,0
	<b>-541,2</b>	<b>-557,2</b>	<b>-546,5</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger:</b>			
	0,0	0,0	0,0
	16,4	18,2	16,2
	<b>16,4</b>	<b>18,2</b>	<b>16,2</b>
<b>Personaleomkostninger:</b>			
	212,7	216,3	213,3
	-3,9	1,4	1,0
	33,0	32,6	32,1
	-6,1	-4,3	-4,2
	<b>235,7</b>	<b>246,1</b>	<b>242,2</b>
	7,6	6,2	5,5
2	288,9	290,7	295,0
	<b>548,6</b>	<b>561,1</b>	<b>558,9</b>
	<b>7,4</b>	<b>4,0</b>	<b>12,4</b>
<b>Andre driftsposter:</b>			
	-18,9	-15,7	-14,2
	15,6	9,6	2,0
	<b>4,1</b>	<b>-2,1</b>	<b>0,2</b>
<b>Finansielle poster:</b>			
	-0,4	-0,2	0,0
	1,0	0,9	1,0
	<b>4,8</b>	<b>-1,4</b>	<b>1,2</b>
<b>Ekstraordinære poster:</b>			
	-2,3	-1,7	0,0
	0,0	0,0	0,0
	<b>2,5</b>	<b>-3,1</b>	<b>1,2</b>

Anm. Der er i budget 2018 under bevillingen indarbejdet forventede tillægsbevillinger på i alt 2,8 mio. kr., dels vedrørende omkostninger til udflytning af Statens Kulturarvskontor til Nykøbing Falster (1,7 mio. kr.) og dels til udlæg for arbejdsskadesager (1,1 mio. kr.), jf. grundbudgettet for 2018.

Vedrørende tal for 2016 er der ift. opgørelsen i årsrapport 2016 foretaget en mindre præcisering, hvorved der for 2016 er flyttet 0,6 mio. kr. fra Andre ordinære driftsomkostninger til Andre driftsomkostninger.

Note 1: Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser indgår under Salg af varer og tjenesteydelser og udgør 42,8 mio. kr. i 2017. Note 2: Internt statsligt køb af varer og tjenesteydelser indgår under Andre ordinære driftsomkostninger og udgør 18,3 mio. kr. i 2017.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driftsområdet i 2017 blev -3,1 mio. kr. (overskud).

Bevillingen er ift. 2016 steget med 7,7 mio. kr. til 355,3 mio. kr. i 2017. Heraf er samlet 10,3 mio. kr. bevillingstilførsler, der modsvarer stigende omkostninger. Der er tale om TB i 2017 til omkostninger til udflytning til Nykøbing Falster (4,6 mio. kr.), og bevillingstilførsler fra 2017 ifm. børn- og ungeaktiviteter (2,9 mio. kr.), overførsel af opgaver vedrørende administration af folkehøjskoleområdet (1,6 mio. kr.), omlægning af betaling til barselsfonden (1,0 mio. kr.) samt styrkelse af udbudsområdet (effekt på 0,2 mio. kr. i 2017). Ændringen af bevillingen i øvrigt fra 2016 til 2017 er et samlet fald på 2,6 mio. kr., som er en samlet nettoeffekt af BO3-besparelse, pris- og lønfremskrivning samt mindre, bevillingstekniske justeringer.

Tilskud til egen drift er steget med 7,8 mio. kr. til 98,2 mio. kr. fra 2016 til 2017. Stigningen skyldes lidt højere indtægter under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter, f.eks. vedrørende markeringen ifm. 150-året for diplomatiske forbindelser mellem Danmark og Japan, kulturfremstødet Nordic Matters i London og Lektier Online.

Personaleomkostningerne stiger fra 235,7 mio. kr. i 2016 til 246,1 mio. kr. i 2017 dvs. med 10,4 mio. kr. Det skyldes flere forhold. Andre personaleomkostninger var 5,3 mio. kr. højere i 2017. Årsagen hertil er væsentligst, at der i 2016, på baggrund af fusionen mellem Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme til Slots- og Kulturstyrelsen pr. 1. januar 2016, blev gennemført en reduktion i antallet af åremålsansatte medarbejdere med ret til fratrædelsesgodtgørelse (primært enhedschefer), og dermed i 2016 foretaget en foretaget reduktion i hensættelser til fratrædelsesgodtgørelse, som derved reducerede andre personaleomkostninger. Desuden var lønrefusioner 1,9 mio. kr. lavere i 2017 ift. 2016, hvilket fortrinsvist skyldes, at der i 2017 var færre barsler og dermed færre barselsrefusioner samt færre langtidssyge medarbejdere og dermed færre refusioner ifm. sygdom. Hertil kommer løn under anlægsområdet, hvor der er udsving mellem årene afhængigt af aktivitetsniveauet, og personaleomkostningerne hertil var lidt højere i 2017. Udover ændringerne på disse poster var der et fald i personaleomkostningerne, som skyldes et fald i antal årsværk.

Andre driftsomkostninger falder med 6,0 mio. kr. til 9,6 mio. kr. ift. 2016. Grunden hertil er, at der er givet færre tilskud under andre tilskudsfinansierede aktiviteter i 2017 end i 2016.

De ekstraordinære indtægter på 1,7 mio. kr. i 2017 skyldes tilbagebetaling af ejendoms-skatte fra Københavns, Frederiksberg og Gentofte kommuner vedrørende omkostninger afholdt før 2017 (i alt 1,5 mio. kr.) samt refusion af sagsomkostninger ifm. vundet retssag vedrørende reetablering af fortidsminder i Skovhuse Skov og Vallebo Skov (0,2 mio. kr.).

Resultatet på -3,1 mio. kr. i 2017 vurderes som tilfredsstillende.

I 2018 budgetteres med et resultat på 1,2 mio. kr. (et merforbrug ift. årets bevilling) i form af anvendelse af overført overskud fra 2017 ifm. kompensation for forsinkelse af museumssystemet SARA.

### 3.3 Resultatdisponering

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

	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
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	-2,5	3,1	-1,2

Årets resultat i form af overskud på 3,1 mio. kr. i 2017 er disponeret til overført overskud.

## 3.4 Balancen

Tabel 6. Balancen (mio. kr.)

<b>Aktiver</b> note:	<b>Primo</b> 2017	<b>Ultimo</b> 2017	<b>Passiver</b> note:	<b>Primo</b> 2017	<b>Ultimo</b> 2017
<b><u>Anlægsaktiver:</u></b>			<b><u>Egenkapital</u></b>		
<b>1</b> <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapi- tal)	15,8	15,8
Færdiggjorte udviklingsprojekter	11,8	9,1	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, li- censer m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	2,9	1,2	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>14,7</b>	<b>10,3</b>	Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>2</b> <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	10,0	12,6
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>25,8</b>	<b>28,4</b>
Infrastruktur	0,0	0,0	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>10,1</b>	<b>12,5</b>
Transportmateriel	1,2	1,8	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0,4	0,3	FF4 Langfristet gæld	27,3	20,7
Inventar og IT-udstyr	0,6	0,4			
Igangværende arbejder for egen reg- ning	4,4	6,2	Donationer	0,0	0,0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>6,5</b>	<b>8,7</b>	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	15,8	15,8	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>27,3</b>	<b>20,7</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>15,8</b>	<b>15,8</b>			
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>37,0</b>	<b>34,7</b>	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
<b><u>Omsætningsaktiver:</u></b>			Leverandører af varer og tjene- steydelse	63,1	46,1
Varebeholdning	0,0	0,0	Anden kortfristet gæld	14,9	10,8
Tilgodehavender	46,2	33,2	Skyldige feriepenge	37,5	37,1
Værdipapirer	0,0	0,0	Reserveret bevilling	0,0	0,0
<i>Likvide beholdninger</i>			Igangværende arbejder for frem- med regning	112,9	91,9
FF5 Uforrentet konto	104,8	153,0	Periodeafgrænsningsposter	0,3	0,9
FF7 Finansieringskonto	103,8	28,4	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>228,7</b>	<b>186,9</b>
Andre likvider	0,0	-0,9	<b>Gæld i alt</b>	<b>255,9</b>	<b>207,6</b>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>208,7</b>	<b>180,5</b>	<b>Passiver i alt</b>	<b>291,8</b>	<b>248,5</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>254,9</b>	<b>213,7</b>			
<b>Aktiver i alt</b>	<b>291,8</b>	<b>248,5</b>			

Aktiver henholdsvis passiver falder i 2017 med 43,3 mio. kr. til 248,5 mio. kr. ultimo året. Der redegøres for de væsentligste bevægelser nedenfor.

Tilgodehavender falder med 13,0 mio. kr. i 2017 til 33,2 mio. kr. ultimo året, hvilket primært skyldes en reduktion af tilgodehavender hos debitorer. Saldoen kan svinge noget gennem året i takt med, at regninger til debitorer udstedes henholdsvis indbetales, og faldet i tilgodehavender hos debitorer i 2017 er ikke nødvendigvis udtryk for en generel mindre gæld til styrelsen hos debitorer, men nærmere for status på opgørelses-

tidspunktet ultimo 2017. Herudover er der andre mindre reguleringer under tilgodehaverne.

De likvide beholdninger falder med 28,2 mio. kr. til 180,5 mio. kr. ultimo 2017. Saldoen er udtryk for et øjebliksbillede, der bl.a. afhænger af betalingstidspunkt for fakturaer, og den ændrer sig derfor løbende. Faldet pr. ultimo 2017 er således ikke udtryk for et generelt fald i styrelsens likvide beholdninger.

Den langfristede gæld FF4 under passiverne er reduceret fra 27,3 mio. kr. til 20,7 mio. kr., dvs. med 6,6 mio. kr. Faldet skyldes, at visse større investeringer i anlægsaktiver fra tidligere år er færdigafskrevet i 2017.

Gæld vedrørende leverandører af varer og tjenesteydelser falder med 17,0 mio. kr. til 46,1 mio. kr. ultimo 2017. Af likviditetshensyn betales indgående fakturaer pr. sidste rettidige betalingsdato, hvorfor der opstår en gæld i tidsrummet mellem registrering af faktura og betalingen af denne. Det samlede udestående var ultimo 2017 således mindre end primo året. Saldoen svinger gennem året i takt med, at regninger fra kreditorer modtages henholdsvis betales, og faldet er ikke udtryk for et generelt fald i køb af varer og tjenesteydelser eller for en generel mindre gæld til disse, men blot for status på opgørelsestidspunktet ultimo 2017.

Anden kortfristet gæld falder med 4,1 mio. kr. til 10,8 mio. kr. ultimo året. Reduktionen skyldes hovedsageligt, at Nationalmusset ultimo 2016, ifm. overførslen af formidlingsopgaver fra styrelsen til museet, ikke havde færdiggjort ændring af alle aftaler vedrørende modtagelse af betalinger via webbutik, hvorfor der primo 2017 udestod overførsel af enkelte saldi til Nationalmuseet. Disse er overført i 2017 med tilsvarende faldende kortfristet gæld til følge.

For en række af de tilskudsfinansierede projekter under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter er der udført arbejde, men indtægterne indgår første efter 2017. Andelen af sådanne projekter med senere finansiering er faldet gennem året, hvilket er årsagen til faldet i igangværende arbejder for fremmed regning med 20,9 mio. kr. til 92,0 mio. kr. ultimo 2017.

### 3.5 Egenkapitalforklaring

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

	2016	2017
<b>Egenkapital primo R-året</b>	<b>27,3</b>	<b>25,8</b>
Startkapital primo (a)	15,8	15,8
Overført overskud primo (b)	11,5	10,0
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse (c)	0,0	-0,5
+Overført fra årets resultat (d)	-2,5	3,1
<b>Overført overskud ultimo (b + c + d)</b>	<b>10,0</b>	<b>12,6</b>
<b>Egenkapital ultimo regnskabsåret (a + b + c + d)</b>	<b>25,8</b>	<b>28,4</b>

1) Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse på -0,5 mio. kr. i 2017 er overførsel af overført overskud til Nationalmuseet ifm. overdragelsen af formidlingsopgaver i 2016.

Egenkapitalen ultimo 2017 er 28,4 mio. kr. og består af statsforskrivningen på 15,8 mio. kr. og det akkumulerede, overførte overskud på 12,6 mio. kr.

### 3.6 Likviditet og låneramme

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

	<b>2017</b>
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2017	19,0
Låneramme pr. 31. december 2017	32,0
Udnyttelsesgrad i procent	59,4 %

Likviditetsordningen er overholdt gennem 2017. Udnyttelsen af lånerammen ultimo 2017 er 59,4 % (19,0 mio. kr. i forhold til en låneramme på 32,0 mio. kr.).

### 3.7 Opfølgning på lønsumsloft

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

	<b>2017</b>
Lønsumsloft FL	229,0
TB og aktstykker	7,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker (a)	236,3
<i>Forhøjelse af lønsumsloft vedr. anlægsløn (b)</i>	11,9
<i>Forhøjelse af lønsumsloft til dækning af administrationsomkostninger, jf. BV 2016, pkt. 2.6.5:</i>	
Lønomsomkostninger vedr. administration af reservationsbevillinger mv. <sup>2</sup> (c)	3,4
Lønsumsloft herefter (d = a + b + c)	251,6
Lønforbrug under lønsumsloft (e)	252,0
<b>Difference (f = d ÷ e)</b>	<b>-0,4</b>
Akkumuleret opsparing ultimo 2016	24,0
<b>Akkumuleret opsparing ultimo 2017</b>	<b>23,6</b>

Lønsumsloftet er 251,6 mio. kr. inklusiv forhøjelse i form af fradrag for anlægsløn på 11,9 mio. kr. samt dækning af administrationsomkostninger på 3,4 mio. kr. Årets lønsumsforbrug under lønsumsloftet er 252,0 mio. kr. og ligger 0,4 mio. kr. over lønsumsloftet. Der er ultimo 2017 en akkumuleret lønsumsopsparing på 23,6 mio. kr.

<sup>2</sup> 1,2 mio. kr. vedr. (andres) fredede og bevaringsværdige bygninger, 1,2 mio. kr. vedr. Europarådet, 0,4 mio. kr. vedr. arkæologiske undersøgelser, 0,3 mio. kr. vedr. Egnsteatre og små storbyteatre samt 0,3 mio. kr. vedr. huskunstnerordningen.

### 3.8 Bevillingsregnskabet

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

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	Mio kr.	Bevil-ling	Regn-skab	Afvi-gelse	Videreførsel ultimo
21.11.11.	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Omk.	557,4	528,1	29,3	8,0
			Indtægter	242,3	215,9	26,4	0,0
			<b>Netto</b>	<b>315,1</b>	<b>312,2</b>	<b>2,9</b>	<b>8,0</b>
21.31.09	Udarbejdelse og formidling af Nationalbibliografien mv.	Drift	Omk.	40,6	40,3	0,3	0,8
			Indtægter	3,7	3,5	0,2	0,0
			<b>Netto</b>	<b>36,9</b>	<b>36,8</b>	<b>0,1</b>	<b>0,8</b>
21.33.09	Drift og istandsættelse af fredede og bevaringsværdige bygninger	Drift	Omk.	4,1	3,2	0,9	3,8
			Indtægter	0,8	0,0	0,8	0,0
			<b>Netto</b>	<b>3,3</b>	<b>3,2</b>	<b>0,1</b>	<b>3,8</b>
21.11.11 +	I alt	Drift	Udgifter	602,1	571,6	30,5	12,6
21.33.09 +			Indtægter	246,8	219,4	27,4	0,0
<b>21.33.09</b>			<b>Netto</b>	<b>355,3</b>	<b>352,2</b>	<b>3,1</b>	<b>12,6</b>

Afvigelsen mellem Slots- og Kulturstyrelsens bevilling og regnskab i 2017 blev i alt netto -3,1 mio. kr., jf. resultatopgørelsen. Det samlede nettoregnskab for de 3 driftsbevillinger var 352,2 mio. kr., mens nettobevillingen var 355,3 mio. kr. De realiserede omkostninger på 571,6 mio. kr. (brutto) lå 30,5 mio. kr. under omkostningsbevillingen, mens de realiserede indtægter på 219,4 mio. kr. (brutto) lå 27,4 mio. kr. under indtægtsbevillingen.

Bruttoafvigelserne på omkostninger og indtægter 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 fra 2018 reduceret på FFL18 (netto er der ingen ændringer ift. bevillingen for 2018), og der er i grundbudgettet for 2018 foretaget enkelte mindre flytninger mellem bevillinger til øvrig drift og indtægter, idet dette vurderes at give en mere korrekt fordeling af omkostningernes anvendelse på hovedarter. Nettobudgettet er ligeledes upåvirket af disse justeringer.

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 på slots- og ejendomsområdet.

Det akkumulerede overskud dvs. videreførslen ultimo 2017 på 12,6 mio. kr. vurderes som tilfredsstillende.

### 3.9 Udgiftsbaserede hovedkonti

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

- afvigelserne mellem bevilling og 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)
21.21.01	Statens Kunstfond	Res.	Udg. Indt.	487,2 50,5	487,3 50,3	1,5	436,7	437,0	-0,3	0,0 %
21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere	Lovb.	Udg. Indt.	16,6 0,0	21,0 0,0	0,0	16,6	21,0	-4,4	-27 %
21.23.57	Børneteater og opsøgende teater	Lovb.	Udg. Indt.	19,9 0,0	16,2 0,0	0,0	19,9	16,2	3,7	19 %
21.31.03	Tilskud til biblioteksformål mv.	Res.	Udg. Indt.	314,6 211,1	345,2 246,8	9,5	103,5	98,4	5,1	5 %
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområdet	Res.	Udg. Indt.	15,2 13,5	17,0 13,5	2,7	1,7	3,5	-1,8	-106 %
21.42.40	Diverse tilskud	Res.	Udg. Indt.	6,7 6,7	8,3 6,8	0,0	0,0	1,5	-1,5	-22 %
21.81.25	Salg af jordbaserede analoge FM-sendemuligheder mv.	Anden	Udg. Indt.	209,5 0,5	209,5 62,5	0,0	209,0	147,0	62,0	30 %

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

**21.21.01. Statens Kunstfond.** Der er et merforbrug på udgifterne på 0,1 mio. kr., og indtægterne ligger 0,2 mio. kr. under bevillingen. Netto er der således et merforbrug på 0,3 mio. kr. (nettobevillingen er 436,7 mio. kr., og der er et nettoforbrug på 437,0 mio. kr.), der skyldes godkendt forbrug af opsparing på underkonto 15. Projektstøtteudvalget for billedkunst.

**21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere.** Der er tale om en lovbunden bevilling. Merforbruget på udgifterne på 4,4 mio. kr. (bevillingen er 16,6 mio. kr., og forbruget er 21,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 27 %) skyldes, at beregningen af kompensation til rettighedshavere gav et højere beløb end budgetteret.

**21.23.57. Børneteater og opsøgende teater.** Der er tale om en lovbunden bevilling. Der er et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. på udgifterne svarende til 19 % (bevilling på 19,9 mio. kr. og forbrug på 16,2 mio. kr.). Dette skyldes, at der er modtaget færre ansøgninger fra kommunerne end forventet, og at der har været vist lidt færre forestillinger end forventet.

**21.31.03. Tilskud til biblioteksformål mv.** Der var merindtægter på 35,7 mio. kr. (indtægtsbevilling på 211,1 mio. kr. og realiserede indtægter på 246,8 mio. kr.). Merindtægterne vedrører underkonto 61. Danmarks Elektroniske Fag- og



Forskningsbibliotek, og de modsvarer af merudgifter på ligeledes 35,7 mio. kr. på samme underkonto. Udgifterne viderefaktureres, og merudgifterne skyldes, at der var højere udgifter til indkøb af licenser end budgetteret. Merudgiften dækkes således af merindtægter fra de biblioteker, der køber licenserne. Netto var der på hovedkontoen et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. (nettobevilling på 103,5 mio. kr. og nettoregnskab på 98,4 mio. kr.). Årsagen er tilbageløb på 5,1 mio. kr. fra tidligere tilskudsår pga. aflyste projekter på underkonto 10. Udviklingspuljen for folkebiblioteker og pædagogiske læringscentre henholdsvis underkonto 20. Centralbiblioteksvirksomhed, som ikke er nået genanvendt i 2017. Samlet lå udgifterne på 246,8 mio. kr. således 30,6 mio. kr. ( $35,7 \div 5,1$ ) over udgiftsbevillingen på 211,1 mio. kr.

**21.33.43. Tilskud til udvikling af museumsområdet.** Merforbruget på udgifterne på 1,8 mio. kr. (bevilling på 15,2 mio. kr. og forbrug på 17,0 mio. kr., skyldes godkendt forbrug af opsparing på underkonto 10. Udvikling og erhvervelser.

**21.42.40. Diverse tilskud.** Der er et merforbrug på udgifterne på 1,6 mio. kr., og indtægterne ligger 0,1 mio. kr. over bevillingen. Netto er der dermed et merforbrug på 1,5 mio. kr. (nettoforbrug 1,5 mio. kr. og en nettobevilling på 0,0 mio. kr.), hvilket skyldes godkendt forbrug af opsparing på underkonto 45. Forsøg med Nycirkusuddannelse.

**21.81.25. Salg af jordbaserede analoge FM-sendemuligheder mv.** Der er merindtægter på 62,0 mio. kr. (indtægtsbevilling på 0,5 mio. kr. og regnskab på 65,5 mio. kr.). Årsagen er følgende: I forbindelse med Den femte landsdækkende radiokanal og Sky Radios konkurssag blev der i årene 2005–2008 optaget et tilgodehavende fra Sky Radio for provenu på i alt 147,0 mio. kr. Der blev desuden opgjort et tab af fremtidige indtægter på 62,5 mio. kr., hvoraf 62,0 mio. kr. var koncessionsindtægter, og 0,5 mio. kr. var renteindtægter. Det samlede opgjorte tab var således 209,5 mio. kr. ( $147,0 + 62,5$ ), hvilket er bogført som tab i 2017 (udgift). Samtidig blev de opgjorte, fremtidige indtægter på 62,5 mio. kr. bogført - den realiserede nettoudgift på 147,0 mio. kr. udgøres således af tabet af tilgodehavenet for årene 2005-2008. Med henblik på bevillingsmæssig dækning af tabet blev der i 2017 afsat udgiftsbevilling på 209,5 mio. kr. På indtægtssiden blev der alene afsat indtægtsbevilling på 0,5 mio. kr. svarende til renteindtægterne, hvorfor de bogførte indtægter ligger 62,0 mio. kr. over indtægtsbevillingen. Bevillingstypen er Anden bevilling, hvorfor merindtægterne på 62,0 mio. kr. bortfalder i 2017.

## 4. Noter

### Note 1. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	40,8	0,4	41,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2017 (før afskr.)	40,8	0,4	41,2
Tilgang	2,8	0,0	2,8
Afgang	2,7	0,0	2,7
Kostpris pr. 31.12.2017 (før afskr.)	40,9	0,4	41,3
Akk. Afskrivninger	31,8	0,4	32,2
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2017	31,8	0,4	32,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	9,1	0,0	9,1
Årets afskrivninger	5,3	0,0	5,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	5,3	0,0	5,3
Afskrivningsperiode/år	3-8 år	3 år	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2017	2,9
Tilgang	1,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	2,7
Kostpris pr. 31.12.2017	1,2

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 2017, dvs. alle historiske anskaffelser. Samtidig består de akkumulerede afskrivninger af de historiske afskrivninger plus afskrivningerne i 2017.

Værdien af de immaterielle anlægsaktiver ultimo 2017 er i alt 10,3 mio. kr., heraf udviklingsprojekter under opførelse for 1,2 mio. kr.

**Note 2. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)**

	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	0,0	0,0	2,2	3,3	1,6	7,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2017 (før afskr.)	0,0	0,0	2,2	3,3	1,6	7,1
Tilgang	0,0	0,0	0,3	1,0	0,0	1,3
Afgang	0,0	0,0	0,5	0,0	0,3	0,8
Kostpris pr. 31.12.2017 (før afskr.)	0,0	0,0	2,0	4,3	1,3	7,6
Akk. afskrivninger	0,0	0,0	1,7	2,5	0,9	5,1
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2017	0,0	0,0	1,7	2,5	0,9	5,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,0	0,0	0,3	1,8	0,4	2,5
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,2	0,4	0,2	0,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,2	0,4	0,2	0,8
Afskrivningsperiode/år	-	-	5-10 år	5-8 år	3-9 år	

	I gangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2017	4,4
Tilgang	1,8
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2017	6,2

Den samlede værdi af de materielle anlægsaktiver ultimo 2017 er 8,7 mio. kr., herunder igangværende arbejder for egen regning for 6,2 mio. kr.

**Note 3. Overført overskud (mio. kr.)**

	Reserveret bevilling	Overført overskud
<b>Beholdning primo 2017</b>		<b>10,0</b>
Overførsel af reserveret bevilling	2017	0,0
Årets øvrige bevægelser	2017	2,6
<b>Beholdning ultimo 2017</b>		<b>12,6</b>

Der var primo 2017 et akkumuleret, overført overskud på driften på 10,0 mio. kr. for de 3 driftshovedkonti § 21.11.11, 21.31.09 og 21.33.09 samlet. Heraf er 0,5 mio. kr. i 2017 overført til Nationalmuseet ifm. overførslen af formidlingsopgaver, som blev overdraget fra SLKS til Nationalmuseet i 2016, og det overførte overskud i SLKS er derfor nedbragt tilsvarende. Med årets resultat på -3,1 mio. kr. er det overførte overskud i alt for-

øget med 2,6 mio. kr. i 2017, og det akkumulerede, overførte overskud ændres således til 12,6 mio. kr. ultimo 2017.

#### **Note 4. Hensatte forpligtelser (mio. kr.)**

<b>Hensat i 2017 til</b>	
Åremålsansættelser, resultatløn og frivillig fratræden mv.	6,9
Reetablering	5,2
Muligt tab af lejeindtægt	0,4
<b>Hensættelser i alt ultimo 2017</b>	<b>12,5</b>

Der er ultimo 2017 hensatte forpligtelser på 6,9 mio. kr., som vedrører optjent fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte mv.

Styrelsen hensætter løbende til forventede fraflytningsomkostninger for lejemålet på H. C. Andersens Boulevard 2 i København henholdsvis Fejøgade 1 i Nykøbing Falster. Der er hensat 5,2 mio. kr. i alt.

Endelig er der hensat 0,4 mio. kr. vedrørende en udestående lejebetaling til styrelsen for et udlejet areal på Grønlandske Handels Plads, idet lejer påstod ikke at have kunnet igangsætte aktiviteter på pladsen grundet problemer med spildevandsforhold. Løsningen af spildevandsforholdene kræver enighed mellem flere forskellige grundejerforeninger, hvorfor udbedringen har trukket ud. Styrelsens vurdering, bakket op af Københavns Kommune, var, at lejer har haft mulighed for at igangsætte aktiviteter med etablering af midlertidige spildevandshåndtering. Sagen forventes afklaret i 2018.

## 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 2017 været ændringer i vurderingen af denne forpligtigelse. Styrelsens vurdering er fortsat, at sandsynligheden for udmøntning af forpligtigelsen er væsentligt under 50 %.

## 6. Bilag

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

	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017
DEFF	0,3	0,1	0,3	0,9

Slots- og Kulturstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed er en udløber af Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbiblioteks (DEFFs) virksomhed på licensområdet. Der er ultimo 2017 et akkumuleret overskud på 0,9 mio. kr., som forventes anvendt over de kommende år.

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

Bidragyder	Projekt	Årets udgifter	Videre- førsel ul- timo 2017
<b>Centralbiblioteksvirksomhed</b>			
	Kørselsordning 1)	14,7	-1,7
<b>Centralbiblioteksvirksomhed i alt</b>		<b>14,7</b>	<b>-1,7</b>
<b>Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek (DEFF)</b>			
	DEFF, Projekt LISA (licensadministration)	0,1	0,4
<b>Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek (DEFF) i alt</b>		<b>0,1</b>	<b>0,4</b>
<b>Danskernes Digitale Bibliotek (DDB)</b>			
	DDB Kommuner	10,3	0,4
	DDB Projekter	7,1	19,0
<b>Danskernes Digitale Bibliotek (DDB) i alt</b>		<b>17,4</b>	<b>19,4</b>
<b>Det kulturelle udlodningsaktstykke</b>			
	Børn og unge-strategi - Små børn	0,5	0,2
	Børnekulturens Netværk	3,7	6,8
	Læselyst drift	0,0	0,7
	Øvrige	0,4	0,6
<b>Det kulturelle udlodningsaktstykke i alt</b>		<b>4,6</b>	<b>8,3</b>
<b>EU projekter</b>			
	CED (Creative Europe Desk)	1,8	0,9
	Øvrige	0,1	0,3
<b>EU projekter i alt</b>		<b>1,9</b>	<b>1,2</b>
<b>Fonde, legater mv.</b>			
	Danmarks Oldtid i Landskabet II	0,1	0,8
	Erhvervs-Ph.d. Ida Brændholt Lundgaard (museumsformidling)	0,4	-0,1
	Historier om Danmark	3,9	0,0
	Øvrige	0,3	0,2
<b>Fonde, legater mv. i alt</b>		<b>4,7</b>	<b>0,9</b>
<b>Licensmidler</b>			
	DAB (Digital Audio Broadcasting)	4,8	6,2
	Markeds-/værditest	0,0	2,0
	Medieudvikling	2,5	0,9
<b>Licensmidler i alt</b>		<b>7,3</b>	<b>9,1</b>
<b>Nordisk Ministerråd</b>			
	Nordiske oversættelsesmidler til fordeling	2,9	0,0

Nordiske oversættelsesmidler, Litteraturudvalg	0,5	0,0
Øvrige	0,3	0,1
<b>Nordisk Ministerråd i alt</b>	<b>3,7</b>	<b>0,1</b>
<b>Statens Kunstfond (SKF) Bestyrelse</b>		
Advocacy	0,5	0,1
Forskning Børn og Unge	0,7	0,1
Fælles kommunikation	0,4	1,4
Kommunikationskonsulent	0,5	0,1
Øvrige	0,3	0,3
<b>SKF Bestyrelse i alt</b>	<b>2,4</b>	<b>2,0</b>
<b>SKF Legat- og projektstøtteudvalget for Arkitektur</b>		
Japan 2017 (150-året for diplomatiske forbindelser)	0,9	0,1
Vi Bygger Det Væk	0,7	0,0
Øvrige	-0,3	0,5
<b>SKF Legat- og projektstøtteudvalget for Arkitektur i alt</b>	<b>1,3</b>	<b>0,6</b>
<b>SKF Legatudvalget for Kunsthåndværk og Design</b>		
Indkøb kunsthåndværk/design	0,6	0,1
Øvrige	0,0	0,1
<b>SKF Legatudvalget for Kunsthåndværk og Design i alt</b>	<b>0,6</b>	<b>0,2</b>
<b>SKF Legatudvalget for Billedkunst</b>		
Besigtigelse af udsmykningsopgaver	1,6	0,4
Billedkunst Legatindkøb Kunst	0,6	0,0
Billedkunst Legat, indkøb af kunst 2016-19	6,3	1,3
Erhvervsakademiet Lillebælt	0,5	1,0
Følgeudgifter, deponering, transport mv.	1,1	0,1
Kørner Nakskov	0,0	0,4
Alment Boligselskab København (AKB)	0,6	0,0
Kunst i kommunerne	0,3	1,9
Kunst i det offentlige rum 2016-19	1,1	0,2
Øvrige	0,2	0,4
<b>SKF Legatudvalget for Billedkunst i alt</b>	<b>12,3</b>	<b>5,7</b>
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Kunsthåndværk og Design</b>		
Mindcraft	3,0	0,4
Design-Manifesta	0,3	0,4
Japan 2017 (150-året for diplomatiske forbindelser)	1,7	0,0
Øvrige	0,1	0,0
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Kunsthåndværk og Design i alt</b>	<b>5,1</b>	<b>0,8</b>
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Litteratur</b>		
Bogforum	0,0	0,4
Kina, bogmesse	0,4	0,0
Sommerskole for oversættere	0,5	0,0
Øvrige	1,1	1,8
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Litteratur i alt</b>	<b>2,0</b>	<b>2,2</b>
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Musik</b>		
Orkesterrapport 2017	0,4	0,0
Øvrige	0,4	0,3
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Musik i alt</b>	<b>0,8</b>	<b>0,3</b>
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Scenekunst</b>		
Evaluering af egnsteatre	0,2	0,8
Scenekunst, internationale opgaver	0,1	0,8
Øvrige	0,3	0,1
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Scenekunst i alt</b>	<b>0,6</b>	<b>1,7</b>
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Billedkunst</b>		

Faste residencies	1,1	-0,2
Venedig Biennalen	3,9	0,3
Øvrige	0,4	0,3
<b>SKF Projektstøtteudvalget for Billedkunst i alt</b>	<b>5,4</b>	<b>0,4</b>
<b>SKF Tidsskriftstøtte</b>		
Øvrige	0,1	-0,1
<b>SKF Tidsskriftstøtte i alt</b>	<b>0,1</b>	<b>-0,1</b>
<b>Strategisk panel på museumsområdet</b>		
Digitalisering og formidling	0,0	0,8
Udviklingspuljen vedr. museer	1,9	0,3
Øvrige	0,0	0,1
<b>Strategisk panel på museumsområdet i alt</b>	<b>1,9</b>	<b>1,2</b>
<b>Styregruppen for UMKUM-samarbejde</b>		
Japan 2017 (150-året for diplomatiske forbindelser)	0,6	0,4
London 2017, Nordic Matters	2,5	0,3
Rejser mv. (Japan mv.)	0,4	-0,1
Sydafrika (Arts Education Program mv.)	0,9	0,2
Øvrige	0,8	0,4
<b>Styregruppen for UMKUM-samarbejde i alt</b>	<b>5,2</b>	<b>1,2</b>
<b>Øvrige</b>		
Biennalebygning i Venedig	1,0	0,6
Bogstart	0,3	9,8
Digitalisering af fredningsarkiver	0,3	1,3
Fælles Museums IT	0,8	8,4
Hammershus	0,4	0,0
Københavns Befæstning	0,0	5,4
Lektier online	4,5	0,6
National indsats på musikområdet for folkebibl.	0,0	0,7
Retablering af fortidsminder	0,7	0,6
Runesten og vandanlæg	0,0	1,2
Udlodningsmidler, annoncering	0,4	0,0
Øvrige	0,1	3,2
<b>Øvrige i alt</b>	<b>8,5</b>	<b>31,8</b>
<b>Alt i alt</b>	<b>100,6</b>	<b>85,7</b>

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.

1) Underskuddet på 1,7 mio. kr. på saldoen ultimo 2017 på kørselsordningen skyldes, at omkostninger og indtægter indgår forskudt.

### Bilag 3. Udestående tilsagn (mio. kr.)

Hovedkonto	Primo-beholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
21.11.11.10 Almindelig virksomhed	0,5	0,3	0,3	0,5
21.11.11.95 Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed	1,2	-0,5	0,7	0,0
21.11.11.97 Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	-2,8	12,3	7,0	2,5
<b>I alt</b>	<b>-1,1</b>	<b>12,1</b>	<b>8,0</b>	<b>3,0</b>

Ultimo 2017 er beholdningen ift. udestående tilsagn under driften 3,0 mio. kr.



**Bilag 4. Afsluttede anlægsprojekter (mio. kr.)**

Afsluttede anlægsprojekt	Bygge- start	Forven- tet af- slutning ved byg- gestart	Faktisk afslut- nings- tidspunkt	Godkendt budgette- ret total- udgift	Faktisk totalud- gift
Kulturhavn Kronborg	2008	2012	2017	185,9	185,9
Projekt Liv og Lys	2011	2012	2017	27,4	27,4
Genopretning af Frederiksborg Slot	2009	2012	2017	93,9	94,0

Anm: Det forventede, økonomiske afslutningstidspunkt vil altid ligge mindst et år senere end den egentlige, fysiske ibrugtagning, da den økonomiske afslutning af byggesager finder sted efter afholdelse af minimum 1-års gennemgang, i sjældne tilfælde efter 5-års gennemgang.

Tidsplanen for den økonomiske afslutning af projektet vedrørende Kulturhavn Kronborg har afventet en eventuel matrikulering i området, samt en endelig afslutning af regnskabet for projektet hos kommunen. Projektet er afsluttet inden for den afsatte ramme.

Projekt Liv og Lys har haft en lang afslutningsfase med økonomisk afslutning med de deltagende fonde. De sidste regnskaber er leveret til fondene i 2017, og projektet afsluttes inden for den afsatte ramme.

Genopretningen af Frederiksborg Slot, bevilliget i 2009 i forbindelse med daværende regerings Kulturbevaringspulje, er afsluttet økonomisk i 2017. I forlængelse af den daværende regerings udmøntning til Frederiksborg Slot har styrelsen igangsat renovering af bolværker og voldgravsmure samt audienshuset. De to projekter forventes afsluttet økonomisk i 2018.

**Bilag 5. Igangværende anlægsprojekter (mio. kr.)**

Igangværende anlægsprojekt	Bygge- start	Afholdte udgifter i alt	Afholdte ud- gifter, inde- værende år	Godkendt totalud- gift
Genopretning af Kronborg Slot, 4. etape	2012	33,8	4,7	33,9
Restaurering af Audienshuset på Frederiksborg Slot	2012	20,4	0,1	21,5
Istandsættelse af nordre bagbygning til Det Gule Palæ	2012	31,1	0,2	31,0
Istandsættelse af voldgravsmurene og balustraderne på Frederiksborg Slot	2013	29,1	4,3	29,2
Genopretning af taget på Christian IX's Palæ på Amalienborg Slot	2013	36,3	0,1	36,3
Nyborg Slot, nyfortolkning af borganlæg	2016	20,1	11,8	265,0
Amalienborg, hovedstandsættelse	2002	181,5	-	181,5
Restaurering af Amaliehaven	2017	0,8	0,8	63,6
Restaurering af Fasangården	2016	1,6	1,4	21,6
Genopretning af sidefløjen til Det Gule Palæ	2016	0,8	0,4	30,0

For projekterne genopretning af Kronborg Slot (4. etape), restaurering af Audienshuset på Fredensborg Slot, istandsættelse af nordre bagbygning til Det Gule Palæ henholdsvis voldgravsmurene og balustrader på Frederiksborg Slot, genopretning af taget på Christian d. IX's Palæ samt hovedistandsættelse på Amalienborg pågår den regnskabsmæssige afslutning af arbejderne. Det forventes, at alle seks projekter afsluttes i 2018.

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 slottets historiske betydning som centrum for kongemagten og sammenhængen med byen.

Restaurering af Amaliegården henholdsvis Fasangården og genopretningen af sidefløjen til Det Gule Palæ er alle nystartede projekter, som er blevet hjemlet til udførelse i FL18. Alle tre projekter er enten på vej til eller i projekteringsfasen.

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

**Kulturstyrelsen (mio. kr., løbende priser)**

	<b>Regnskab 2015</b>
<b><u>Resultatopgørelse</u></b>	
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-311,3</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-209,6
- Heraf eksterne indtægter	-101,7
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>336,2</b>
- Heraf løn	145,7
- Heraf afskrivninger	1,9
- Heraf øvrige omkostninger	188,6
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>24,9</b>
Resultat før finansielle poster	3,6
<b>Årets resultat</b>	<b>3,8</b>
<b><u>Balance</u></b>	
Anlægsaktiver	9,0
Omsætningsaktiver	204,0
Egenkapital	14,1
Langfristet gæld	2,2
Kortfristet gæld	192,1
Lånerammen	19,6
Træk på lånerammen	1,8
<b><u>Finansielle nøgletal</u></b>	
Udnyttelsesgrad af lånerammen	9,0 %
Negativ udsvingsrate	95,7 %
Overskudsgrad	-1,2 %
Bevillingsandel	67,3 %
<b><u>Personaleoplysninger</u></b>	
Antal årsværk	237
Årsværkspris	0,6
Lønomsætningsandel	46,8 %
Lønsumsloft	130,2
Lønforbrug	140,1

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

	<b>Regnskab 2015</b>
<b><u>Resultatopgørelse</u></b>	
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-268,6</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-130,7
- Heraf eksterne indtægter	-137,9
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>273,2</b>
- Heraf løn	113,4
- Heraf afskrivninger	5,1
- Heraf øvrige omkostninger	154,8
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>4,7</b>
Resultat før finansielle poster	1,8
<b>Årets resultat</b>	<b>2,5</b>
<b><u>Balance</u></b>	
Anlægsaktiver	33,4
Omsætningsaktiver	52,7
Egenkapital	13,2
Langfristet gæld	23,6
Kortfristet gæld	45,8
Lånerammen	28,6
Træk på lånerammen	24,8
<b><u>Finansielle nøgletal</u></b>	
Udnyttelsesgrad af lånerammen	86,5 %
Negativ udsvingsrate	53,8 %
Overskudsgrad	-0,9 %
Bevillingsandel	48,7 %
<b><u>Personaleoplysninger</u></b>	
Antal årsværk	278
Årsværkspris	0,5
Lønomkostningsandel	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 2015.

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

**Kulturstyrelsen (mio. kr.)**

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

## Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme (mio. kr.)

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