

**Årsrapport 2014
for
Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme**

Indholdsfortegnelse

Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	3
1. Påtegning af det samlede regnskab.....	4
2. Beretning.....	5
2.1. Præsentation af virksomheden	5
2.3. Årets resultater	7
2.3.1 Årets faglige resultater.....	7
2.3.2 Årets økonomiske resultat	9
2.5. Opgaver og ressourcer	11
2.5.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	11
2.6. Målrapportering.....	12
2.6.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse ...	12
2.6.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	12
2.8. Forventninger til kommende år	16
3. Regnskab	17
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	17
3.2. Resultatopgørelse mv.....	19
3.3. Balancen	21
3.4. Egenkapitalforklaring	22
3.5. Likviditet og låneramme	22
3.7. Bevillingsregnskabet	23
4. Bilag til årsrapporten.....	24
5. Supplerende noter.....	37

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktivitet

Tabel 3: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 5: Årets målopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 7: Resultatopgørelse

Tabel 8: Resultatdisponering

Tabel 9: Balancen

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme

Tabel 13: Bevillingsregnskab

Tabel 14: Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 6: Afsluttede projekter

Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter

Bilag 8: Hensatte forpligtelser

Bilag 9: Detaljeret gennemgang af den faglige rapportering

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme, CVR nummer 34 07 21 91, er ansvarlig for: § 21.71.01. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme – *Statsvirksomhed* og § 21.71.02. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme – *Anlægsbevilling*, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2014.

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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.


Sted, dato

København 6. marts 2015

Sted, dato

Kbh. 17/3-15

Underskrift


Direktør Anders V. Møller

Underskrift


Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme er en styrelse under Kulturministeriet, som administrerer og vedligeholder statslige kulturejendomme, slotte, palæer og haver mv. Styrelsen blev etableret i efteråret 2011 i forbindelse med de ressortomlægninger, som blev gennemført efter folketingsvalget i 2011.

Styrelsens mission er at bevare, udvikle, nyttiggøre og formidle den bygnings- og havekulturelle arv. Styrelsen vil fokusere på en levende og nutidig anvendelse af kulturejendomme.

Det er styrelsens vision at udvikle den kulturelle og brugsmæssige værdi af kulturejendomme, så de fremstår som attraktioner snarere end monumenter.

Med henblik på at understøtte styrelsens vision arbejdes der målrettet med at tilvejebringe donationer mv. fra eksterne samarbejdspartnere (fonde mv.) der, som supplement til bevillingerne, kan understøtte arbejdet med at føre visionen ud i livet.

Udover ovenstående målsætninger, skal styrelsen udvikle og standardisere drift og vedligeholdelse af øvrige kulturejendomme på Kulturministeriets område. På den måde sikres en effektiv drift af Kulturministeriets ejendomme og samtidigt skabes der bedre muligheder for, at kulturinstitutionerne kan koncentrere kræfterne om løsningen af kerneopgaverne.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme holder åben hele året på Kronborg, Eremitageslottet er åbent for publikum i foråret og sommeren, mens der bydes indenfor på Fredensborg i juli måned. På Christiansborg kan man opleve De Kongelige Repræsentationslokaler, hvor Dronningen er vært for præsidenter og kongelige, ruinerne af Absalonsborg, Christiansborg Slotskirke samt De Kongelige Stalde. Styrelsen arrangerer også guidede ture i Christian d. 7.s Palæ på Amalienborg, der rummer en af Danmarks smukkeste rokokosale og en udsøgt samling af Flora Danica porcelæn. Derudover har styrelsen i 2014 åbnet Christian d. 4.'s Bryghus, som ikke har været åbnet for offentligheden i flere hundrede år.

For øvrige slotte og kulturejendomme gælder, at Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har ansvaret for selve bygningen, mens institutionen, som bruger bygningen til daglig, servicerer de besøgende.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme omfatter to hovedkonti på finansloven:

§ 21.71.01. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme – Statsvirksomhed

§ 21.71.02. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme – Anlægsbevilling

En komplet oversigt over styrelsens ejendomme og ejendomme styrelsen vedligeholder for andre fremgår af styrelsens hjemmeside <http://www.slke.dk/ejendomsdrift/>.

I øvrigt henvises til www.slke.dk, hvis der ønskes flere oplysninger omkring booking af arrangementer, rundvisninger mv.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers rammeaftale med Kulturministeriet kan findes på styrelsens hjemmeside <http://www.slke.dk/om-slke/rammeaftale-og-aarsrapporter/>.

2.2. Virksomhedens omfang

Tabel 1 viser Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers samlede aktivitet i 2014.

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktivitet			
	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	208,7	253,8
	Indtægter	-74,4	-113,2
Anlæg	Udgifter	190,9	174,1
	Indtægter	-54,1	-26,4

Kilde: SKS

Driftsaktivitet (statsvirksomhedsbevillingen, § 21.71.01.)

Fra starten af 2014 har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme arbejdet efter et driftsresultat svarende til et underskud på 2,5 mio. kr. Dette underskud blev godkendt af Kulturministeriets Departement ultimo 2013. Underskuddet på driftsregnskabet blev på 6,3 mio. kr., svarende til en overskridelse af det forventede underskud på 3,8 mio. kr. Den væsentligste årsag til dette øgede underskud har været lønrelaterede engangsomkostninger. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har således i 2014 udbetalt 1,8 mio. kr. i over- og merarbejde i forbindelse med en ny arbejdstidspolitik, indarbejdet ændret praksis for udbetaling af engangsvederlag og overarbejde i periode 13 for 0,9 mio. kr. som også har været udbetalt for 2013 i januar 2014. Endvidere har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme haft øgede omkostninger til Statens Administration og Statens IT for 1,9 mio. kr. i forhold til den forventede betaling.

Anlægsaktivitet (anlægsbevillingen, § 21.71.02.)

På Finansloven for 2014 havde Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme en forventning om et aktivitetsniveau på anlægsregnskabet svarende til bruttoomkostninger på 190,9 mio. kr. Resultatet for 2014 blev samlede bruttoomkostninger på 174,1 mio. kr. Det er dermed lykkedes at skabe et forholdsvis højt aktivitetsniveau i et år domineret af små byggeprojekter. Afvigelsen mellem bevillingen og regnskabet er udtryk for, at en mindre del af aktiviteterne ikke blev gennemført som planlagt i 2014, og disse vil i stedet blive gennemført i 2015.

På indtægtssiden er de manglende indtægter et udtryk for, at donationsprojekter som havde forventet afløb i 2014, for hovedpartens vedkommende, er blevet skubbet til senere år, samt mindreforbrug af videreførelsen som på Finansloven er optaget som en indtægt i året.

2.3. Årets resultater

Som det fremgår nedenfor vurderes Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme faglige resultater i 2014 som tilfredsstillende og det økonomiske resultat som ikke helt tilfredsstillende. På denne baggrund vurderes det samlede resultat for 2014 som tilfredsstillende.

Af tabel 5 fremgår det, at styrelsen har opfyldt 6 resultatmål, 1 er delvist opfyldt og der er ingen mål som ikke er opfyldt.

2.3.1 Årets faglige resultater

De faglige resultater i 2014 har været tilfredsstillende. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 arbejdet med at give flere besøgende bedre oplevelser samt effektiviseret drift og vedligehold af kulturejendommene som er nogle af de mål, der blev formuleret i Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens strategi i forbindelse med etableringen.

Formidling og anvendelse af ejendomme og haver

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har arbejdet aktivt med at udvikle formidlingen af såvel bygninger som haver og har i 2014 bl.a. åbnet Christian d. 4's Bryghus, hvor man kan opleve en række af de skulpturer, som de danske konger gennem århundreder har brugt for at manifestere deres magt på slottenes facader samt i byrum og haver.

På Kronborg har der igen i 2014 været besøgsrekord. 250.638 besøgende har lagt vejen forbi Kronborg, hvilket svarer til en stigning på hele 4 % i forhold til 2013. På Kronborg er der i år udviklet et nyt koncept for omvisninger, som formidler historierne på en anden måde end hidtil.

Samtidig er der lagt en strategi, hvor butikkerne på SLKE's attraktioner indtænkes som det sidste led i formidlingskæden, hvilket samtidig har det mål at såvel omsætning som indtjening øges i butikkerne. Dette skal så igen medvirke til at understøtte udviklingen af stederne.

Strategien med at udvikle butikkerne og på den måde øge salget er i fuld gang med at blive ført ud i livet. Allerede i 2014 har de første resultater af arbejdet vist sig. Butikken på Kronborg har haft stor fremgang – omsætningen er steget med 14 % fra 2013, mens butikken på Christiansborg har haft omsætningsfremgang på 28 %. Den samlede omsætningsvækst har været på 0,7 mio. kr.

Christiansborg har i 2014 haft 305.539 besøgende, dette er en stigning i forhold til 2013 på 6 %. Dette skyldes blandt andet, at Ruinerne på Christiansborg åbnede igen i 2014 efter at have været lukket pga. renovering i sidste halvår af 2013. Her er etableret en ny indgang til Ruinerne med museumsbutik, garderobe og toiletter, og der bliver mere

plads til publikumsinformation. Tilgængeligheden for besøgende, ikke mindst ældre og handicappede, er også forbedret, da der bliver installeret en elevator og niveaufri adgang mellem Indre Slotsgård og Ruinerne.

I styrelsens haver har der været gennemført en række store arrangementer sammen med forskellige eksterne samarbejdspartnere, fx Vanguard Music Festival i Søndermarken, Stella Polaris i Frederiksberg Have og Copenhagen Cooking i Kongens Have.

Standardisering af drift og vedligeholdelse af ejendomme på ministerområdet

Et centralt punkt i forbindelse med etableringen af Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme var, at styrelsen skal understøtte institutionerne på Kulturministeriets område på en måde, som sikrer ”mere kultur for pengene” gennem billigere bygningsdrift og vedligeholdelse.

I den forbindelse har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme siden etableringen arbejdet med at forberede overtagelsen af opgaver vedrørende vedligeholdelse mv. af kulturinstitutionernes ejendomme. I slutningen af 2014 blev de sidste aftaler indgået, og det betyder nu, at Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme forvalter en samlet bygningsmasse på ca. 750.000 m², hvilket er mere end en fordobling af den bygningsmasse, som styrelsen ved dannelsen i 2011 havde ansvar for at drifte og vedligeholde.

Formålet med overdragelsen af drift- og vedligeholdelsesopgaverne til styrelsen er at standardisere og effektivisere opgaverne, så der frigives ressourcer til institutionernes kerneopgaver, så der bliver mere kultur for pengene. Som eksempel på denne effektivisering har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme i 2014 gennemført fællesudbud på elevator drift i forlængelse af overdragelsen af drifts- og vedligeholdelsesopgaver for kulturministeriets solistinstitutioner.

Drift og vedligeholdelse af SLKEs egne ejendomme

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme varetager ejerskabet, og står for drift og vedligeholdelse af en række statslige kulturejendomme, slotte, palæer og haver mv.

I 2014 er der gennemført en række vedligeholdelses- og genopretningsprojekter på ejendomsporteføljen med samlede udgifter på i alt 174,1 mio. kr.

I 2014 blev tagrenoveringen af Christian den IX's palæ bl.a. påbegyndt. Projektet forventes afsluttet ultimo 2015. Projektet med brandsikring og åbning af Kongernes Lapidarium i Christian d. IV's Bryghus blev afsluttet og indviet i 2014. De afsluttende arbejder på Kulturhavn Kronborg blev også gennemført. Endvidere er der flerårige genopretningsprojekter i gang på Frederiksborg Slot, hvor der blev udført store arbejder på Kancellihuset og Audienssalen, og på Kronborg, hvor slottets kobbertage eftergås og voldmurerne genoprettes.

Koncernopgaver

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme arbejder kontinuerligt med understøttelsen af koncernen indenfor både indkøb og udbud samt it. På Koncern IT området har der i 2014 være fokus på et forestående implementeringsarbejde vedr. et fælles ESDH-system. For Koncern Indkøb og Udbud har fokus være på en gennemgang af compliance på tværs af ministerområdet, og på byggeområdet har der i 2014 været anvendt væsent-

lige ressourcer på, forberedelsen af den forestående opførelse af et nyt frihedsmuseum samt forberedelsen af byggeri af et nyt fællesmagasin til Det Kongelige Bibliotek og nationalmuseet m.v.

2.3.2 Årets økonomiske resultat

Det er vurderingen, at det økonomiske resultat for 2014 har været ikke helt tilfredsstillende. Det budgetterede underskud på 2,5 mio. kr. er blevet 3,8 mio. kr. større, dette skyldes hovedsagelig engangsomkostninger jf. uddybningen til tabel 1. Dog vil de øgede omkostninger til Statens Administration og Statens IT være en problemstilling som styrelsen også fremadrettet vil skulle tage hensyn til i budgetteringen.

Af tabel 3 fremgår Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers økonomiske hoved- og nøgletal for 2014.

Tabel 3: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal			
<i>Mio. kr., løbende priser</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-196,1	-215,5	-242,7
- Heraf indtægtsført bevilling	-128,9	-133,8	-134,3
- Heraf eksterne indtægter	-67,2	-81,7	-108,4
Ordinære driftsomkostninger	195,4	235,3	250,3
- Heraf løn	86,7	93,2	109,2
- Heraf afskrivninger	4,7	5,0	5,2
- Heraf øvrige omkostninger	95,9	131,6	129,1
Resultat af ordinær drift	-0,7	19,8	7,6
Resultat før finansielle poster	-2,8	12,3	7,1
Årets resultat	-6,7	15,3	6,3
Balance			
Anlægsaktiver	22,9	22,8	28,1
Omsætningsaktiver	56,3	90,0	51,3
Egenkapital	37,4	22,1	15,7
Langfristet gæld	0,2	12,2	14,3
Kortfristet gæld	40,7	71,3	43,5
Lånerammen	20,3	20,3	20,3
Træk på lånerammen	14,1	14,1	16,4
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	69,5 %	69,5 %	80,6 %
Negativ udsvingsrate	334,7 %	156,6 %	82,9 %
Overskudsgrad	3,4 %	-7,1 %	-2,6 %
Bevillingsandel	65,7 %	62,1 %	55,3 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	204,9	227,7	258,5
Årsværkspris	435.800	428.314	422.557
Lønomkostningsandel	44,2 %	45,2 %	45,0 %

Kilde: SKS

Fra 2012 til 2014 er Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers samlede indtægter vokset med ca. 41 mio. kr. Dette skyldes hovedsagelig en stigning i eksterne indtægter som

følge af varetagelsen af bygningsdriften for institutioner under Kulturministeriet, samt øget aktivitetsniveau på SLKE's lokationer med besøgsvirksomhed. Det er forventningen, at indtægtsniveauet vil stige fra 2014 til 2015 for herefter at have en stabil positiv udvikling i de kommende år. Det vil specielt være indtægterne fra besøgsvirksomheden som vil være medvirkende til at skabe den stabile udvikling i indtægterne.

For driftsomkostningerne skyldes stigningen fra 2012 til 2014 hovedsagelig øgede lønomkostninger i forbindelse med udvidelsen af antallet af kvadratmeter fra 350.000 til 750.000. Der har således været nødvendigt, at øge antallet af medarbejdere til driften af ejendommene. Der har i denne forbindelse endvidere været en virksomhedsoverdragelse af samlet ca. 25 medarbejdere fra kulturinstitutionerne til SLKE. Det er forventningen, at omkostningsniveauet vil følge udviklingen i indtægterne de kommende år.

Årets resultat blev et underskud på 6,3 mio. kr., mod et forventet underskud på 2,5 mio. kr. Afgivelsen skyldes i høj grad engangsomkostninger; dels omkostninger til udbetaling af over- og merarbejde fra tidligere år, samt korrekt periodisering af engangsvederlags- og overarbejdsbetaling i periode 13. Det er dog ikke kun engangsomkostninger som påvirker styrelsens resultat, udgifterne til Statens Administration og Statens IT har været medvirkende til at påvirke underskuddet med 1,9 mio. kr. Disse øgede omkostninger vil også have en negativ påvirkning på styrelsens råderum de kommende år.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers udnyttelse af lånerammen er øget til 16,4 mio. kr., hovedsagelig som følge af øgede investeringer i fællessystemer på tværs af Kulturministeriet. Som følge heraf er SLKE's låneramme forøget på FL15 til 25 mio. kr.

Den negative udsvingsrate er som følge af årets underskud blevet halveret til 82,9 %, der er dog stadig langt ned til at overtræde udsvingsgrænsen på -1.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers overskudsgrad er i 2014 på -2,6 %, hvilket igen afspejler underskuddet for året.

Bevillingsandelen er faldet fra 65,7 % til 55,3 %, hvilket illustrerer, at Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme er i gang med at realisere sin strategi med i stadig højere grad at generere eksterne indtægter. Bevillingsandelen forventes at falde yderligere i 2015 og efterfølgende se en stabil sænkelse af niveauet som følge af øgede egenindtægter.

Stigningen i omkostningerne til løn giver endvidere udslag i antallet af årsværk, dette er steget fra 204,9 i 2012 til 258,5 i 2014. Årsværksprisen er over perioden faldet en smule, fra 435.800 kr. til 422.557 kr. Dette fald i årsværksprisen afspejler, at SLKE har haft fokus på at øge kapaciteten af medarbejdere, der varetager opgaver vedr. bygningsdrift og vedligeholdelse, og det har også primært været på disse områder, at SLKE har fået overdraget medarbejdere fra kulturinstitutionerne.

Lønomkostningsandelen er uændret over årene, og ligger omkring de 45 % i perioden.

2.5. Opgaver og ressourcer

2.5.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 4 viser en sammenfatning af økonomien for Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens opgaver jf. FL14.

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver				
Mio. kr., løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkostninger</i>	<i>Andel af årets overskud</i>
Generel ledelse og administration	-28,2	-17,2	46,9	19 %
Kulturforvaltning mv.	-91,1	-55,5	151,6	60 %
Myndighedsopgaver	0,0	-1,4	1,3	1 %
Koncernopgaver	-15,0	-37,7	52,7	21 %
I alt	-134,3	-111,8	252,5	100 %

Kilde: Navision

Note: Den indtægtsførte bevilling og omkostningerne er fordelt på baggrund af årsværk for hjælpefunktionerne og Kulturforvaltningen, øvrige indtægter er fordelt efter realiserede indtægter fra Navision. Koncernopgaver er de realiserede indtægter og omkostninger fra Navision, den indtægtsførte bevilling til Koncernopgaver er udtryk for styrelsens bevillingsfinansierede del af Koncernopgaverne.

Sammenfatningen viser et samlet underskud på 6,3 mio. kr. inkl. finansielle omkostninger/indtægter og ekstraordinære poster. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i år ikke haft de gennemsnitlige omkostninger på 1,0 mio. kr. til myndighedsopgaver som foreskrevet på Finansloven. Dette skyldes en auktion over en del af inventaret i sensommeren 2014, hvor indtægterne fra auktionen vil blive benyttet gradvist over de næste år.

Den største stigning i indtægterne har været på Koncernopgaverne, hvor det primært er bygningsdriften og vedligeholdelsen på kulturinstitutionerne, der bidrager til de øgede indtægter. På omkostningssiden er det værd at bemærke, at generel ledelse og administration til stadighed kun bidrager til ca. 20 % af virksomhedens omkostninger, samme niveau som 2013.

2.6. Målrapportering

2.6.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse	
Kulturforvaltning	
Resultatmål	Resultat i 2014
Vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver skal fastholdes eller forbedres	Opfyldt
Flere besøgende skal have bedre oplevelser og brugen af ejendomme og haver skal øges	Opfyldt
Opgaver løses bedst og billigst	Opfyldt
Drift af kulturejendomme	
Resultatmål	Resultat i 2014
Drift og vedligeholdelse af kulturejendommene bliver effektiviseret	Opfyldt
Koncern- og myndighedsopgaver	
Resultatmål	Resultat 2014
Koncern IT sikrer bedre udnyttelse af midler til it	Opfyldt
Kunderne er tilfredse med leverancerne fra SLKE's koncernfunktioner	Delvist opfyldt
SLKE's leverancer understøtter statsinventarieudvalgets opgaver	Opfyldt

Samlet set har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme 6 opfyldte, 1 delvist opfyldte og 0 ikke opfyldte. Vurderingen af den samlede målopfyldelse er tilfredsstillende.

Se endvidere bilag 9 for gennemgang af de enkelte indikatorer fra rammeaftalen.

2.6.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1: Vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver skal fastholdes eller forbedres

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme forvalter en betydelig del af Danmarks kulturarv og nationale monumenter. Det er væsentlig for styrelsen, at vedligeholdelsestilstanden af disse kulturelle ikoner fastholdes eller forbedres. Styrelsen har i 2014 gennemført og afsluttet ca. 85 vedligeholdelsesprojekter samt afsluttet 9 genopretningsprojekter, der alle har medvirket til at understøtte målet. Ved årsafslutningen er der endvidere ca. 130 igangværende projekter, hvor afløbet fortsætter i 2015 og på den baggrund er det Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme vurdering, at resultatmålet er *opfyldt*.

For at sikre en effektiv udnyttelse af ressourcerne og en professionel gennemførelse af projekterne har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme siden 2013 arbejdet kontinuert med en intern projektmodel for gennemførelse af byggeprojekterne.

I 2015 vil der blive arbejdet videre med en gennemgang af kravspecifikationer til et nyt koncept for bygningssyn, således at der kan arbejdes videre med den rullende planlægning af vedligehold og genopretning på styrelsens ejendomme.

På baggrund af ovenstående, er det Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme vurdering at resultatmålet er *opfyldt*. Et enkelt operationelt mål for dette resultatmål er ikke opfyldt. Det drejer sig om IT-understøttelsen af styrelsens projektmodel, hvor alt materiale endnu ikke er lagt i systemet. Dette vurderes ikke at have betydning for resultatmålets samlede opfyldelse.

Mål 2: Flere besøgende skal have bedre oplevelser og brugen af ejendomme og haver skal øges

Målet med formidlingen af slotte og haver er, at gøre bygninger og omgivelser levende og åbne for at formidle historien. Formidlingen er samtidig med til at synliggøre de kulturelle værdier, som Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme forvalter og på den måde skabe legitimitet i offentligheden for udgifterne til udvikling og restaurering.

I 2014 har styrelsen åbnet for Kongernes Lapidarium i Christian d. 4.'s Bryghus på Frederiksholms Kanal. For første gang i flere hundrede år er bryghuset åben for offentligheden, og besøgende kan opleve de næsten 400 skulpturer, som er indsamlet fra kongelige haver, pladser og bygninger.

På Christiansborg og Kronborg har der i 2014 været sat nye besøgsrekorder. På Kronborg har der været 250.638 besøgende, hvilket er en stigning på 4 % sammenlignet med 2013. Christiansborg har haft en stigning af besøgende på 6 % sammenlignet med 2013, i alt 305.539 besøgende. Alle billettyper kan købes via webshoppen, og styrelsen har et mål om, at 5 % af alle billetter i 2015 skal sælges via webshoppen, i 2014 blev 3,3 % af billetterne solgt via webshoppen.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme vil ikke hvile på laurbærrene og håbe på at publikummet til slottene bare vedblive at efterspørge den nuværende formidling på slottene. Derfor er der i 2014 blevet arbejdet på at udvikle nye og mere tidssvarende formidlingstiltag på slottene, bl.a. er der nu sat studerende fra forskellige skuespilgenre til at stå for temaomvisninger på slottene. Dette har været medvirkende til en yderligere levendegørelse af historieformidlingen på slottene.

På baggrund af ovenstående, er det Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens vurdering at resultatmålet er *opfyldt*.

Mål 3: Opgaver løses bedre og billigst

I 2014 har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme gennemgået sourcingpotentiallet inden for udvalgte områder, hvor det ud fra markedspriser og udviklingen af disse, er blevet vurderet, hvilke opgaver, som skal henholdsvis insources og outsources. Tilsva-

rende overvejes det løbende, hvordan opgaver som løses af eksterne indkøbes på den bedste og billigste måde, ligesom styrelsen i 2014 systematisk har foretaget en intern evaluering af de eksterne leverandørers "performance" ud fra en række faste kriterier. Med afsæt i dette er der i slutningen af 2014 igangsat et arbejde med at formulere en samlet sourcingpolitik og –strategi for styrelsen samt i forlængelse heraf en indkøbspolitik – og strategi.

I 2014 har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme arbejdet på at professionalisere styrelsens ejendomsadministration. Der er udarbejdet standardparadigmer for indgåelse af lejeaftaler, som er taget i brug i 2014. Der er optimeret processer for de væsentligste ejendomsadministrative opgaver i 2014. De ejendomsadministrative processer er opdelt i lejer- og brugeraftaler, administration af lejemaal og administration af ejendomme.

Det centrale punkt for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 været, at få professionaliseret ejendomsadministrationen og få implementeret en løbende leverandørstyring. Begge disse operationelle mål er opfyldt, hvorfor den samlede målopfyldelse anses som *opfyldt*. To af de operationelle mål for dette resultatmål er vurderet som ikke opfyldt, dette skyldes at styrelsens samlede sourcingstrategi er rykket til 1. halvår af 2015 for at inkludere hele styrelsens virke, samt en manglende systemunderstøttelse af donations og anlægsbudgetteringsprocesserne. Der er styrelsens vurdering af disse to manglende operationelle mål ikke er medvirkende til at flytte vurderingen opfyldt.

Mål 4: Drift og vedligeholdelse af kulturejendomme bliver effektiviseret

I 2013 overtog Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme drift og bygningsvedligehold af ejendommene fra Det Kongelige Teater, Statens Museum for Kunst og Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum. I 2014 har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme arbejdet med at få udarbejdet kontrakter for overdragelsen af drift og bygningsvedligehold for yderligere syv kulturinstitutioner, bl.a. Det Kgl. Bibliotek, Nationalmuseet og Kunstakademiets Billedkunstskoler. Dermed er Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens ejendomsportefølje steget med ca. 400.000 kvm, til 750.000 kvm.

Det er Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens opgave at udarbejde forslag til drift- og vedligeholdelsesplaner for alle ti institutioner, samt til orientering for Kulturministeriets Departement. Det er målet at disse drift- og vedligeholdelsesplaner skal være udarbejdet for hver institution senest et år efter overdragelsen af bygningsdriften til styrelsen. For alle tre pilotinstitutioner var dette arbejde færdiggjort i løbet af 2014.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 arbejdet intensivt med at opnå besparelse for kulturinstitutionerne, det være sig gennem energioptimering, kontraktgennemgange og nye udbud samt driftsoptimering. På energiområdet har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme gennemført tre energioptimeringsprojekter for hhv. Det Kongelige Teater og Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum. På udbudsområdet har det i 2014 vist sig, at stordriftsfordelene i udbuddene kan være medvirkende til at drive prisen ned for de enkelte institutioner. Gennem et nyt elevatorudbud for Det Kongelige Teater, Statens Museum for Kunst, Kunstakademiet og Kunstbiblioteket, har det vist

sig, at enkelte institutioner kan spare op til 80 % på eftersynsomkostningerne ved at gå samme om udbuddene.

På baggrund af ovenstående er det vurderingen, at målet er *opfyldt*.

Mål 5: Koncern IT sikrer bedre udnyttelse af midler til it

I 2014 har Koncern IT udarbejdet et ydelseskatalog, som giver en oversigt over, hvilke ydelser Koncern IT tilbyder de forskellige institutioner. Koncern IT har til opgave at sikre institutionerne den bedst mulige it-understøttelse gennem udvikling og drift af fælles it-løsninger, en hensigtsmæssig implementering af fælles offentlige digitaliseringsinitiativer, opfølgning på Kulturministeriets digitaliseringsstrategi samt løbende it-tilsyn på ministerområdet. Koncern IT's aktiviteter forudsætter en sikker og stabil it-drift, så institutionernes kerneforretning er sikret.

Koncern IT har i 2014 arbejdet aktivt med at sikre en bedre udnyttelse af midler til IT. Koncern IT orienterer løbende koncernledelsen om de tiltag, der igangsættes, med henblik på at reducere omkostninger.

Det vurderes samlet at målet er *opfyldt*, på trods af et enkelt udestående i forhold til gennemførelse af udbud på koncern ESDH-systemet. Det enkelte udestående vedr. ESDH-systemet beror på en mindre behovsafklaring med en enkelt institution, hvorfor det ikke vurderes at være særlig væsentlig i forhold til målopfyldelsen.

Mål 6: Kunderne er tilfredse med leverancerne fra SLKE's koncernfunktioner

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 gennemført tilfredshedsundersøgelser på tværs af Kulturministeriet for at få en vurdering af hhv. Koncern Indkøb og Udbud samt Koncern IT funktionerne.

Der er en tilfredshed på 59 % med Koncern Indkøb og Udbud, mens tilfredsheden med Koncern IT er på 67 %.

For at målet kunne være anset som værende opfyldt skulle begge disse tilfredshedsmålinger have ligget højere i procent. Derfor er resultatet vurderet som værende *delvist opfyldt*, da resultatet er tæt aftalemålet fra Styrelsen for Slotte og Kulturejendomes rammeaftale om en tilfredshed på 75 %.

Mål 7: SLKE's leverancer understøtter statsinventarieudvalgets opgaver

Styrelsen havde som mål at gennemgå og elektronisk registrere 80 % af inventaret og nåede i 2014 at registrere 75 % af inventaret. Det forventes, at det samlede registreringsarbejde er færdiggjort i 2015.

Uanvendeligt inventar er afhændet ved offentlig auktion den 15. juni 2014 omfattende ca. 600 katalognumre, væsentligst møbler, ved Auktionshuset Hørsholm på foranledning af Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme.

Det er vurderingen at den samlede registrering til stadighed kan gennemføres i 2015, hvorfor målet vurderes at være *opfyldt*.

2.7. Redegørelse for reservation

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har ingen reservationer for § 21.71.01. hvorfor tabel 6 er udeladt i årsrapporten.

2.8. Forventninger til kommende år

Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens statsvirksomhedsbevilling falder fra 2014 til 2015 med 2,5 mio. kr. hvilket fordrer en yderligere fokusering i organisationen i forhold til at skabe indtægtsgrundlag for virksomheden. Det er SLKE's klare mål, at aktivitetsniveauet i det daglige ikke skal falde, men at styrelsen skal være medvirkende til at skabe et øget indtægtsniveau eller "smarte" omkostningsreduktioner for at modvirke de kommende års faldende bevillinger. Derfor bliver 2015 igen et år med fokus på forretningen og udviklingen samt understøttelse af kerneopgaverne.

I 2015 vil der være øget fokus på slottene og indtægterne fra besøgsvirksomhed, dette skyldes især at der i butikkerne er et uopdyrket potentiale i forhold til meromsætning. På arrangementsfronten vil der også ske større tiltag, hvor det vil være medarbejdere og ledere i Slotsforvaltningen som vil drive udviklingen. Dette har i slutningen af 2014 betydet en større reorganisering af Slotsforvaltningen.

I forlængelse af denne fokusering på SLKE's egne lokationer, vil der i 2015 være fokus på solistinstitutionerne under Kulturministeriet. De 10 institutioner har nu underskrevet aftaler med SLKE omkring bygningsdrift og vedligehold og 2015 vil være første år hvor alle opgaver varetages med SLKE som hovedaktør. Der vil i denne forbindelse pågå et stort arbejde i forhold til standardisering af opgaver på tværs af Kulturministeriet, samt en øget fokusering på de indkøbs- og udbudsmæssige potentialer for koncernen. Endvidere vil de første gevinster af arbejdet med benchmarking af både SLKE's og kulturinstitutionernes ejendomme formentlig kunne ses ved udgangen af året.

Særligt for SLKE's koncernopgaver kan nævnes byggesagkyndig bistand til opbygningen af det nye Frihedsmuseum i tæt samarbejde med Nationalmuseet. Der er her givet en betydelige donationer fra A.P. Møller og Hustru Chastine McKinney Møllers Fond og Augustinusfonden til genopbygningen af det nedbrændte museum. Det er forventet at museet genåbner i nye rammer i 2018.

Af større byggesager på Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens anlægsbevilling kan nævnes tagrenoveringsprojektet på Amalienborg. Dette projekt er igangsat i slutningen af 2014 og forventes afsluttet allerede i 2015. Endvidere vil byggesagerne vedr. genopretning af Frederiksborg Slot og istandsættelsen af nordre bagbygning til Det Gule Palæ kunne afsluttes i løbet af 2015.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme vil i løbet af 2015 have afsluttet arbejdet med en projektmodel for større byggeprojekter og have implementeret et nyt IT-system til understøttelse af hele budgetteringsprocessen for større byggesager. Frugten af disse arbejder vil kunne høstes i årene efter 2015.

På anlægsbevilling vil der også i de kommende år være fokus på at få anlægsmidlerne til at række længere ved at foretage en prioriteret sourcing på udvalgte fagområder. Hvis det viser sig, at Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme er konkurrencedygtige på prisen indenfor et givent område vil det derfor være naturligt at foretage en insourcing af opgaverne. Det har især været selve projekteringen af byggesager som i 2013 og 2014 har vist sig at være rentabel for styrelsen, derfor vil der i forlængelse af styrelsens kommende sourcingpolitik være fokus på dette område.

På Koncern IT området vil der især være fokus på implementeringen af et fælles ESDH-system. Der foreligger pt. et udbud som vil danne grundlag for en udrulningsplan. Det er forventningen at de deltagende institutioner vil være i drift ved udgangen af 2015. For SLKE's IT understøttelse af de faglige områder vil der være fokus på implementeringen af et drifts- og vedligeholdelsessystem for både SLKE's og kulturinstitutionernes ejendomme.

Eksterne påvirkninger

Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens indtægtsgrundlag på særligt Kronborg og Christiansborg er meget konjunkturafhængigt, og antallet af turister er meget væsentligt for entréindtægterne. Specielt kan det mærkes hvis krydstogtturisterne ikke ligger vejen forbi København og Nordsjælland. Her har der i 2014 været større logistiske problemer omkring krydstogtskibenes placering i Nordhavnen, hvilket, især på Christiansborg, har kunnet mærkes på besøgsaktiviteten i højsæsonen. Dette kan have en vis effekt på antallet af krydstogtturister som ankommer til København i 2015.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper der fremgår af den statslige regnskabsbekendtgørelse samt Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (ØAV).

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

Mellefinansiering

Mellefinansieringssager er byggesager, hvor Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme 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.

Periodiseringer

I forbindelse med regnskabet er der foretaget periodisering af værdien af omkostninger og indtægter vedrørende ydelser hhv. modtaget fra leverandører eller leveret til kunder

i 2014, men hvor faktureringen ikke var blevet foretaget forud for afslutningen af regnskabet for 2013.

I forbindelse med indregning af periodiseringer i regnskabet er der foretaget en vurdering af den regnskabsmæssige væsentlighed af de enkelte poster, hvilket har betydet, at følgende kriterier som udgangspunkt er blevet lagt til grund for en vurdering af, om en post skulle periodiseres ind i regnskabet for 2014 eller ej:

For § 21.71.01. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme – *statsvirksomhed* over 50.000 kr.

For § 21.71.02. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme – *anlægsbevilling* over 100.000 kr.

Regnskabsmæssig afslutning af anlægsprojekter på § 21.71.02.

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

Feriepengeforpligtigelse

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme benytter den simple model for feriepengeberegningen jf. Moderniseringsstyrelsens vejledning om "Beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser" (omtalt som "model 1"), hvor beregningen sker på baggrund af gennemsnitsbetragtninger for styrelsens medarbejdere, som samtidig er blevet kvalificeret gennem en gennemgang af den faktisk tilgodehavende ferie ved årets udgang.

Hensættelse til fraflytning

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme er i 2014 blevet opmærksom på at der ikke tidligere har været afsat midler til fraflytning af lejemålet H.C. Andersens Boulevard 2, hvorfor der er blevet hensat beløb svarende til tre år (fra indflytningstidspunktet og frem til nu) i årets regnskab.

Hensættelse til bygningssyn

Det er Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens hensigt at ændre praksis for hensættelser til bygningssyn i 2015. Dette skyldes, at omkostningerne konsekvent falder hvert andet år jf. cirkulære om vedligeholdstilsyn med statens bygninger (CIR1H nr. 9886 af 11/12/2008). Ved at lave hensættelser til formålet opnår styrelsen en betydelig udjævning af omkostningerne til bygningssyn for 750.000 kvm, som samlet set beløber sig til mellem 2 og 4 mio. kr. jf. seneste udbud.

3.2. Resultatopgørelse mv.

Tabel 7: Resultatopgørelse			
Mio. kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2013	<i>Regnskab</i> 2014	<i>Budget</i> 2015
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-133,8	-134,3	-131,8
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-133,8	-134,3	-131,8
Salg af varer og tjenesteydelser	-81,7	-108,4	-160,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-215,5	-242,7	-291,8
Ordinære driftsomkostninger			
<i>Ændring i lagre</i>			
	1,6	1,9	2,1
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	3,9	4,9	4,6
Forbrugsomkostninger i alt	3,9	4,9	4,6
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	83,7	97,2	108,0
Andre personaleomkostninger	-0,1	0,9	0,0
Pension	12,8	14,6	16,0
Lønrefusion	-3,2	-3,4	-2,6
Personaleomkostninger i alt	93,2	109,2	121,4
Af- og nedskrivninger	5,0	5,2	4,1
Andre ordinære driftsomkostninger	131,6	129,1	158,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	235,3	250,3	290,9
Resultat af ordinær drift	19,8	7,6	-0,9
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-9,2	-3,1	0,0
Andre driftsomkostninger	1,6	2,6	0,0
Resultat før finansielle poster	12,3	7,1	-0,9
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	-0,2	-0,2
Finansielle omkostninger	0,7	0,9	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	12,8	7,8	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	-1,5	0,0
Ekstraordinære omkostninger	2,5	0,0	0,0
Årets resultat	15,3	6,3	0,0

Kilde: SKS og grundbudgetnotat. Bemærk at der foretages afrundinger i tabellen og summerne derfor ikke nødvendigvis vil stemme.

Note: Der er modtaget 2,0 mio. kr. fra Bedre Servicepuljen, som bidrager til at udvikle it-understøttelsen af kulturministeriets institutioner.

De ekstraordinære indtægter i regnskabet for 2014 kan henledes til følgende:

- 1,0 mio. kr. i tilskud til etablering af STADS på uddannelsesinstitutionerne modtaget i 2011. Omkostningerne har været afholdt i årene 2011 og frem og er derfor indtægtsført i 2014.
- 0,4 mio. kr. i tilbagebetalte vandafledningsafgifter fra haver og anlæg hvor styrelsen ikke sender vandet tilbage i kloakken og derfor ikke har pligt til at betale for afledning af vandet.
- 19.964 kr. modtaget i tilskud fra Statens Kunstråd vedr. refusionsordningen for udgifter til visningsvederlag.

Tabel 8 viser resultatet af resultatdisponeringen for 2014.

Tabel 8: Resultatdisponering				
Mio. kr., løbende priser note:	<i>Regnskab 2013</i>	<i>Regnskab 2014</i>	<i>Budget 2015</i>	
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-15,3	-6,3		0,0

Kilde: SKS

Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens underskud på 6,3 mio. kr. er disponeret til overført overskud. Se endvidere tabel 10 for en gennemgang af egenkapitalen.

3.3. Balancen

Tabel 9 viser balancen for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme.

Tabel 9: Balancen					
Aktiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	Passiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2014	2014	note:	2014	2014
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	8,6	8,6
1 Færdiggjorte udviklingsprojekter			Opskrivninger	0,0	0,0
	4,9	9,7	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	6,6	3,0	Udbytte til staten	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	11,5	12,7	Overført overskud	13,5	7,1
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Egenkapital i alt	22,1	15,7
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	7,2	2,8
Infrastruktur	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Transportmateriel	0,5	1,1	FF4 Langfristet gæld	12,0	14,2
Produktionsanlæg og maskiner	1,3	1,1	Donationer	0,1	0,1
Inventar og IT-udstyr	0,9	1,2	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,3	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	2,7	3,7	Langfristet gæld i alt	12,2	14,3
Statsforskrivning	8,6	8,6	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25,7	23,2
Finansielle anlægsaktiver i alt	8,6	8,6	Anden kortfristet gæld	27,1	3,7
Anlægsaktiver i alt	22,8	25,1	Skyldige feriepenge	14,0	14,4
Omsætningsaktiver:			Reserveret bevilling	0,0	0,0
Varebeholdning	2,1	2,9	Igangværende arbejder for fremmed regning	4,3	2,2
Tilgodehavender	36,8	23,6	Periodeafgrænsningsposter	0,2	0,1
Værdipapirer	0,0	0,0	Kortfristet gæld i alt	71,3	43,5
<i>Likvide beholdninger</i>			Gæld i alt	83,5	57,8
FF5 Uforrentet konto	1,8	39,6	Passiver i alt	112,7	76,3
FF7 Finansieringskonto	49,2	-14,8			
Andre likvider	0,1	0,1			
Likvide beholdninger i alt	51,1	24,8			
Omsætningsaktiver i alt	90,0	51,3			
Aktiver i alt	112,7	76,3			

Kilde: SKS

Den samlede balancesum er faldet med 36,4 mio. kr., primært som følge af håndteringen af donationsfinansieringer på anlægsregnskabet som primo 2014 blev håndteret over driftsregnskabet grundet manglende FF7 konto i anlægsregnskabet.

For en nærmere beskrivelse af de immaterielle og materielle anlægsaktiver henvises til de obligatoriske noter 1 og 2.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 10 giver forklaring på udviklingen i egenkapitalen i 2014.

Tabel 10: Egenkapitalforklaring		
Mio. kr., løbende priser note:	2013	2014
Egenkapital primo R-året	37,4	22,1
Startkapital primo	8,6	8,6
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	8,6	8,6
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	28,8	13,5
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-15,3	-6,3
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	13,5	7,1
Egenkapital ultimo R-året	22,1	15,7

Kilde: SKS

Styrelsens samlede egenkapital per 31. december 2014 var på 15,7 mio. kr.

3.5. Likviditet og låneramme

Tabel 11 viser Styrelsen for Slotte og Kulturejendommers udnyttelse af lånerammen ultimo 2014.

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme	
Mio. kr., løbende priser	2014
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2014	16,4
Låneramme pr. 31. december 2014	20,3
Udnyttelsesgrad i procent	80,6 %

Kilde: SKS

Udnyttelsesgraden af lånerammen var ultimo 2014 på 80,6 %. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har endvidere i løbet af året ikke overskredet lånerammen på de 20,3 mio. kr.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 13 viser bevillingsregnskabet for Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme statsvirksomhed.

Tabel 13: Bevillingsregnskab (§ 21.71.01.)					
Mio. kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2013	<i>Budget</i> 2014	<i>Regnskab</i> 2014	<i>Difference</i>	<i>Budget</i> 2015
Nettoudgiftsbevilling	-133,8	-133,9	-134,3	0,4	-131,8
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-91,0	-128,8	-113,2	-15,6	-160,2
Indtægter i alt	-224,8	-262,7	-247,5	-15,2	-292,0
Udgifter	240,1	265,2	253,8	11,4	292,0
Årets resultat	15,3	2,5	6,3	-3,8	0,0

Kilde: SKS

Nettoudgiftsbevillingen er korrigeret i forhold til FL14 i forhold til øget bevilling (0,7 mio. kr.) til betaling af STADS-licenser for uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet. Endvidere er Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens medvirkende til at betale for øget kommunikationsbistand i Koncern Kommunikation som er placeret under Kulturministeriets Departement (-0,1 mio. kr.). Der er samtidig indlagt en dispositionsbegrænsning vedr. effektivisering af indkøb mv. (-0,2 mio. kr.). Dette giver en samlet nettoforhøjelse af bevillingen på 0,4 mio. kr.

Indtægts- og udgiftsniveauet er præget af en forventet ændring i afregning af ejendomsskatter på styrelsens ejendomme, hvor det var forventningen, at indtægterne og udgifterne ville stige med ca. 15 mio. kr., svarende til en samlet nulpåvirkning. Det har vist sig, at den tidligere praksis i forhold til afregning har været tilstrækkelig i forhold til at sikre korrekte opkrævninger hos lejerne, hvorfor der ikke har været gennemført en praksisændring og derfor ikke har været en påvirkning på resultatopgørelsen i 2014.

Den samlede nettoafvigelse i forhold til budgettet på 3,8 mio. kr. skyldes hovedsagelig engangsomkostninger på lønrelaterede omkostninger og øgede omkostninger til Statens Administration og Statens IT.

I bilag 6 og 7 er anlægsbevillingen beskrevet med regnskabsforklaringer og beskrivelser af større projekter.

4. Bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver		
Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	I alt
Primobeholdning	12,2	12,2
Opskrivning	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2014 (før afskr.)	12,2	12,2
Tilgang	9,2	9,2
Afgang	1,3	1,3
Kostpris pr. 31.12.2014 (før afskr.)	20,2	20,2
Akk. afskrivninger	10,5	10,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2014	10,5	10,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	9,7	9,7
Årets afskrivninger	3,1	3,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	3,1	3,1
Afskrivningsperiode/år	3-8 år	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2014	6,6
Tilgang	6,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	9,6
Kostpris pr. 31.12.2014	3,0

Kilde: SKS

Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv. er udeladt, da Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens regnskab ikke indeholder disse.

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver				
Mio. kr.	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	1,9	1,1	1,3	4,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2014 (før afskr.)	1,9	1,1	1,3	4,2
Tilgang	0,1	0,8	0,8	1,6
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2014 (før af- skr.)	2,0	1,8	2,1	5,8
Akk. afskrivninger	0,9	0,7	0,8	2,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2014	0,9	0,7	0,8	2,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	1,1	1,1	1,2	3,4
Årets afskrivninger	0,3	0,2	0,4	0,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,3	0,2	0,4	0,9
Afskrivningsperiode/år	5-10 år	5-8 år	3-9 år	

	I gang- værende arbejder for egen reg- ning
Primosaldo pr. 1.1. 2014	0,0
Tilgang	0,3
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2014	0,3

Kilde: SKS

Grunde, arealer og bygninger samt infrastruktur er udeladt, da disse ikke indgår i Styrelsen for Slotte og Kulturejendomes regnskab.

Bilag 6: Afsluttede projekter

Bilag 6: Afsluttede anlægsprojekter						
Mio. kr.						
Anlægsprojekt	Bygge- start	Forven- tet af- slut- ning ved bygge- start	Faktisk afslut- nings- tids- punkt	Oprin- delig budget- teret to- taludgift	Total- udgift	Bevil- ling mod- taget
Genopretning af Kronborg Slot, 3. etape	2006	2009	2014	31,0	31,2	0,0

Note: Forventet afslutning ved byggestart er for selve gennemførelsen af projektet, mens faktisk afslutnings-
tidspunkt er projektets aktiveringstidspunkt, jf. beskrivelsen under regnskabspraksis.

Kilde: Navision

Genopretning af Kronborg Slot, 3. etape er gennemført med en mindre overskridelse af totaludgiften, som skyldes, at man i forbindelse med projektet var nødsaget til at ud-
bedre en del uforudsete skader fra råd og svamp. Projektet er aktiveret i henhold til
reglerne om aktivering af anlægsaktiver og den fornødne dokumentation foreligger.

Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter

Bilag 7: Igangværende anlægsprojekter				
Mio. kr.				
Anlægsprojekt	Bygge- start	Forven- tet af- slut- ning	Året s ud- gift	Forven- tet to- talud- gift
Projekt Kulturhavn Kronborg	2008	2015	5,2	187,8
Brandsikring af Christian IV's Bryghus	2003	2015	-0,1	7,4
Brandsikring af Christian IV's Bryghus, Trygfonden	2006	2015	0,6	17,6
Genopretning af Frederiksborg Slot	2009	2015	13,1	96,6
Genopretning af Kronborg Slot, 4. etape	2012	2016	1,8	33,9
Genopretning i Søndermarken - projekt Liv og lys	2011	2015	0,8	27,3
Restaurering af Audienshuset på Frederiksborg Slot	2012	2016	7,7	21,5
Istandsættelse af nordre bagbygning til Det Gule Palæ	2012	2015	18,2	31,0
Istandsættelse af voldgravsmurene og balustraderne	2013	2016	5,2	30,7
Genopretning af taget på Christian IX's Palæ på Amalienborg Slot	2013	2015	4,7	34,2
Genskabelse af Brede Allé i Fredensborg Slotshave	2009	2015	0,6	56,1
Genopretning af Eremitageslottet	2011	2015	-0,1	15,7
Amalienborg, hovedstandsættelse	2002	2015	0,0	180,1

Note: Forventet afslutning er tidspunktet for endelig færdiggørelse af projektet samt aktivering af anlægsarbejdet efter 1. års gennemgang.

Note: Amalienborg, hovedstandsættelse, Genopretning af Eremitageslottet og Genskabelse af Brede Allé i Fredensborg Slotshave, Genopretning i Søndermarken - Projekt Liv & Lys er gennemført. Det er kun den endelige regnskabsmæssige afslutning, der udestår på disse projekter.

Kilde: Navision

Nedenfor er der angivet uddybende forklaringer for udvalgte projekter.

Projekt Kulturhavn Kronborg

Projekt Kulturhavn Kronborg blev indviet ved Kulturministeren i maj 2013. Projektet er afsluttet efter de afsluttende arbejder er udført i 2014. Projektet er gennemført indenfor den afsatte totaløkonomi.

Brandsikring af Christian IV's Bryghus og Brandsikring af Christians IV's Bryghus, Trygfonden

Brandsikringsprojekterne er gennemført. Endvidere er der etableret flugtevejsdøre samt nød- og panikbelysning, som af praktiske grunde blev udført i forbindelse med indretning forud for åbningen af Kongernes Lapidarium i 2014.

Genopretning af Frederiksborg Slot

Genopretning af Frederiksborg Slot omfatter fire delprojekter, hvoraf tre af delprojekterne er afsluttet. I forhold til det fjerde delprojekt, som er genopretning af Kancellihuset, så udestår kun en indvendig malermæssig istandsættelse af de 2 lejligheder på første sal i den nordlige ende samt af stueetagen i nordenden. Arbejdet forventes færdiggjort i marts 2015, dog således at malerarbejdet i stueetagen afventer gennemførelsen af håndværkerarbejder med henblik på at indrette kontorforhold.

Genopretning af Kronborg Slot, 4. etape

Afløbet i 2014 er forløbet som planlagt. Arbejder med at eftergå slottes kobbertage pågår. I 2014 har Telegraftårnstrappens kuppel fået ny kobberdækning. Genopretningen af voldmurene ved Kronprinsens Bastion på Kronværksmuren er afsluttet og i 2015 fortsættes arbejdet med den sydlige face på Frederik d. III's Bastion på Hovedvolden.

Restaurering af Audienshuset på Frederiksborg Slot

Arbejdet er delt i to restaureringsprojekter – den indvendige og den udvendige. Restaurering af Audienssalens og Audiensgangens malerier er i fuld gang. I forhold til den udvendige istandsættelse forventes en lille forsinkelse på grund af nogle ekstraarbejder på Audienshusets vestgavl. Begge projekter forventes afsluttet i 2015.

Istandsættelse af nordre bagbygning til Det Gule Palæ

Byggearbejderne forventes afsluttet primo 2015. Det er dog aftalt med brugerne at udskyde belægningsarbejderne i gårdrummet til sommerperioden 2015, hvor kun få er på arbejde.

Forsinkelsen på projektet skyldes primært to forhold. Dels en forekomst af ægte hus-svamp, der skulle udbedres. Dels viste arbejdet med at trække salte ud af murværket at være langt mere vanskeligt og tidskrævende end først antaget.

Istandsættelse af voldgravsmurene og balustraderne på Frederiksborg Slot

Voldmurs- og balustradeprojektet er delt i 2 faser. Fase 1 omhandler istandsættelse af stykket langs Fadeburslængen mellem Audienshuset og Slotsherrens hus. Arbejdet med Fase I har givet nogle forsinkelser, idet bl.a. hjørnet ved Slotsherrens hus var i en væsentlig dårligere forfatning end forventet. Den forventede afslutning er nu medio maj for fase 1.

Fase 2, som er voldmursstykket syd for hovedslottet mellem Slotsherrens Hus og Kancellihuset, er planlagt gennemført i 2015/2016, med projektering og udbud i anden halvdel af 2014.

Genopretning af taget på Christian IX's Palæ på Amalienborg Slot

Projektet vedrører en gennemgribende renovering af taget på Amalienborg Slot, Christian IX's Palæ. Taget blev omlagt i 1937, og der blev dengang blandt andet genbrugt sten fra taget på Christianborg

Slot. Der er konstateret utæthed og vandgennemtrængning, og det vurderes at tagets levetid er

udtjent. Genopretningsprojektet er planlagt til udførelse i 2015.

Bilag 8: Hensatte forpligtelser

Bilag 8: Hensatte forpligtelser	
Mio. kr.	
Hensat i 2014 til	Beløb
Hensættelse til åremålsforpligtigelse	1,7
Hensættelse til fraflytningsomkostninger for HCAB2	0,7
Hensættelse til tilsagn vedr. filmproduktion	0,4
Hensættelser i alt	2,8

Kilde: Navision

Hensættelse til åremålsforpligtigelse

Der er hensat 1,7 mio. kr. til åremålsforpligtigelsen for styrelsens chefer ansat på åremålskontrakter. Der er dog ingen åremål der udløber i 2014, hvorfor det forventes, at denne hensættelse i slutningen af 2014 vil være forøget.

Hensættelse til fraflytningsomkostninger for HCAB2

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme er i løbet af 2014 blevet opmærksomme på, at der ikke tidligere har været hensat midler til fraflytningsomkostninger på kontorlejemålet HCAB2. Der er derfor blevet hensat 0,7 mio. kr. som dækker årene 2012-2014. Fremadrettet vil der blive hensat ca. 0,2 mio. kr. pr. år til forventede fraflytningsomkostninger. Lejekontrakten udløber i 2020.

Hensættelse til tilsagn vedr. filmproduktion

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme gav i 2013 tilsagn til en igangværende filmproduktion. Mod forventningen er alle betingelser i tilsagnet ikke blevet opfyldt i 2014, hvorfor hensættelsen fortsat findes i styrelsens regnskab. Det er forventningen at alle betingelser bliver opfyldt i 2015 og hensættelsen derfor ikke indgår i balancen ultimo 2015.

Bilag 9: Detaljeret gennemgang af den faglige rapportering

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i forbindelse med gennemgangen af den faglige rapportering gennemgået alle indikatorer. Nedenfor forefindes denne gennemgang, både med resultatopfyldelse og en beskrivende gennemgang.

Bilag 9: Årets resultatopfyldelse – gennemgang af operationelle mål	
Resultatmål: Vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver fastholdes eller forbedres	
Operationelt mål	Resultat i 2014
SLKE har rullende plan for vedligehold og genopretning	Opfyldt
SLKE vil øge produktiviteten i byggeprojekter	Ikke opfyldt
Resultatmål: Flere besøgende skal have bedre oplevelser og brugen af ejendomme og haver skal øges	
Operationelt mål	Resultat i 2014
SLKE vil fastholde brugertilfredsheden på Kronborg Slot og Christiansborg Slot	Opfyldt
Besøgstal på Kronborg og Christiansborg stiger	Opfyldt
Formidlingen af haverne øges	Opfyldt
Flere besøgssteder åbnes	Opfyldt
Der er let adgang til information på flere sprog	Opfyldt
Indtjening i butikkerne øges	Målet skal først opfyldes i 2015
Omsætning i webshoppen stiger	Målet skal først opfyldes i 2015
Resultatmål: Opgaver løses bedst og billigst	
Operationelt mål	Resultat 2014
SLKE udvikler og implementerer sourcingstrategi	Ikke opfyldt
SLKE's leverandørstyring forbedres	Opfyldt
SLKE's interne processer optimeres	Ikke opfyldt
SLKE's ejendomsadministration er professionel	Opfyldt
Resultatmål: Drift og vedligeholdelse af kulturejendommene bliver effektiviseret	
Operationelt mål	Resultat 2014
SLKE udarbejder ved overtagelse, plan for vedligeholdelse og genopretning for kulturejendomme	Opfyldt
SLKE reducerer udgifter til teknikydelser i kulturejendommene	Opfyldt
SLKE reducerer energiudgifterne i kulturejendomme	Opfyldt
Resultatmål: Koncern IT sikrer bedre udnyttelse af midler til IT	
Operationelt mål	Resultat 2014
Koncern IT udarbejder ydelseskatalog	Opfyldt
Koncern IT tilbyder ESDH til Kulturministeriets institutioner i	Ikke opfyldt

2014	
Koncern IT sikrer bedre udnyttelse af midler til it	Opfyldt
Resultatmål: Kunderne er tilfredse med leverancerne fra SLKE's koncernfunktioner	
Operationelt mål	Resultat 2014
Kunderne er tilfredse med SLKE's leverancer	Ikke opfyldt
Resultatmål: SLKE's leverancer understøtter Statsinventarieudvalgets opgaver	
Operationelt mål	Resultat 2014
Statsinventar er registeret i database	Ikke opfyldt
Uanvendeligt statsinventar er afhændet	Opfyldt

Mål 1: Vedligeholdelsestilstanden på egne slotte og haver skal fastholdes eller forbedres (kulturforvaltning).

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme gennemførte i 2014 en kvalitetssikring af 10 byggeprojekter. Kvalitetssikring af udvalgte byggeprojekter bliver gennemført årligt.

Kvalitetsgennemgangen har haft fokus på journalisering og anvendelsen af byggesags-systemerne BBS og Byggeweb. Projekterne er udvalgt, så de repræsenterer alle teams og alle typer af projekter. Gennemgangen af projekterne viser en generel rimelig sags-administration, og det påtænkes at følge den op med jævnlige projektaudits i 2015.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme gennemfører rullende planlægning af vedligehold og genopretning af styrelsens ejendom styrelsens varetægt. I 2015 og videre frem udarbejdes der kravspecifikationer til et opdateret bygningssynssystem, der gør bygningssynene mere overskuelige og tilgængelige. Endvidere udarbejdes paradigme for 10-års vedligeholdsplaner på bygningsniveau samt paradigme for 3-årigt anlægsbudget og endeligt anlægsbudget. Der udestår dog at få gennemført IT-understøttelse af SLKE's projektmodel, dette er planlagt til 2015.

Mål 2: Flere besøgende skal have bedre oplevelser og brugen af ejendomme og haver skal øges

I 2014 har styrelsen åbnet for Kongernes Lapidarium i Christian d. 4.'s Bryghus på Frederiksholms Kanal. For første gang i flere hundrede år er bryghuset åben for offentligheden, og besøgende kan opleve de næsten 400 skulpturer, som er indsamlet fra kongelige haver, pladser og bygninger. Derudover er der i 2014 blevet åbnet for Hovmesterboligen på Bernstorff Slot, som nu er åben for hoteludlejning, kontorudlejning og i øvrigt indgå i forpagters aktiviteter på slottet.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 arbejdet på at få donationer til Det Kongelige Feskøkken på Christiansborg og dette arbejde fortsætter i 2015.

Der bliver løbende arbejdet på at forbedre formidlingen af styrelsens nuværende attraktioner. I 2014 har der blandt andet været fokus på haveomvisninger i Fredensborg Slotshave. Derudover besluttede Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme i efteråret

2013 at gennemføre et pilotprojekt med House Of It som leverandør, med opsættelse af to infostandere på Kronborg Slot, to infostandere på Christiansborg Slot og en enkelt infostander på Fredensborg Slot. Det blev undervejs i projektet besluttet ikke at opsætte infostanderen på Fredensborg Slot, men i stedet at trykke en revideret version af pjecen på dansk, engelsk og tysk. Der er således opsat to infostandere på Kronborg Slot og tre standere på Christiansborg Slot og projektet er overgået til drift.

Infostanderne blev designet til at kunne printe foldere samt reklamere for SLKE's aktiviteter via standernes pauseskærme. Skærmenes brugergrænseflade blev layoutet med udgangspunkt i de to slottes websider. Folderne blev oversat til sprogene engelsk, fransk, italiensk, kinesisk, russisk, spansk og tysk. Derudover er der udarbejdet en permanent formidling i De Kongelige Stalde og til Kongernes Lapidarium i Christian d. 4.'s Bryghus.

Både på Christiansborg og Kronborg har der i 2014 været besøgsrekord. På Kronborg har der været 250.638 besøgende, hvilket er en stigning på 4 % sammenlignet med 2013. Christiansborg har haft en stigning af besøgende på 6 % sammenlignet med 2013, det vil sige i alt 305.539 besøgende. Alle billettyper kan købes via webshoppen, og styrelsen har et mål om, at 5 % af alle billetter i 2015 skal sælges via webshoppen, i 2014 blev 3,3 % af billetterne solgt via webshoppen.

I 2014 blev 3,3 % af billetterne solgt via webshoppen. Styrelsen har et mål om, at 5 % af alle billetter i 2015 skal sælges via webshoppen.

Omsætningen i slotsbutikkerne er gået over al forventning, med en 10 % stigning i butikken på Kronborg og en stigning på over 20 % i butikken på Christiansborg. Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme havde sat et mål, om at avancen på varesalg skulle stige med 5 % fra 2013-2015. Selve avancen i butikkerne er faldet med 0,4 % fra 2013 til 2014, det er målsætningen at avancen stiger til indeks 105 i 2015.

Mål 3: Opgaver løses bedre og billigst

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme kan opnå besparelser ved at hjemtage rådgivningsopgaver. Dette viste sig allerede økonomisk fordelagtigt i 2013. I 2014 har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme gennemgået sourcingpotentiallet inden for udvalgte opgaver, hvor det ud fra markedspriser og udviklingen af disse, er blevet vurderet, hvilke opgaver, som skal henholdsvis insources og outsources. Dette har blandt andet betydet, at Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har ansat en brandteknisk konsulent til at varetage opgaver inden for vedligeholdelse af brandmateriel.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme vil i løbet af 1. halvår 2015 udarbejde en samlet sourcingstrategi for hele styrelsens virke.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 lavet en analyse af billedhugger- og stenhuggerarbejdet og på den baggrund er der kommet et forslag til, hvordan arbejdet organiseres bedre, så vidensdelingen på tværs øges.

I arbejdet med at forbedre Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens leverandørstyring, vil styrelsen med start 2014 foretage evalueringer af leverandører hvert halve år samt

årligt foretage en compliance-måling på kontrakter med årlig kontraktsum over 500.000 kr.

I den anden evalueringrunde i 2014 er der internt udsendt evalueringsskemaer for 130 kontrakter, hvoraf der er modtaget besvarelser for 113 kontrakter, som fordeler sig på 28 samarbejdspartnere og 88 kontraktleverandører. Det giver i alt en svarprocent på 87 %. Kontrakterne er evalueret af de enkelte kontraktholdere og andre interessenter, hvor de er identificeret. Såfremt en kontrakt er evalueret af mere end én person, er de forskellige evalueringer blevet samlet til en samlet evaluering i rapporteringen.

Kontrakter er evalueret på 5 parametre: Kvalitet, Tidsstyring, Kommunikation, Økonomi og fakturering. Leverandørerne er evalueret ud fra en tilfredshedsgrad på en skala fra 1-5, hvor 1 er udtryk for den laveste score (helt utilfredsstillende) og 5 den højeste score (meget tilfredsstillende). 55 % af evalueringerne er evalueret, så de ligger i spændet mellem 3,5 og 4,5. Kontrakter med en samlet evaluering på under 3 eller et parameter med scoren 1, blive defineret som lavt performende, hvilket svarer til 7 % af de evaluerede kontrakter. Hvis en evaluering falder i kategorien "lavt performende" har kontraktholder kommenteret på, hvilke tiltag der er igangsat for at forbedre samarbejdet med leverandøren.

Der er opgjort compliance¹ for 22 kontrakter, som er de kontrakter, hvor leverandørerne var begyndt at påføre kontraktnumre pr. 1. juli 2014. Den samlede compliance for de analyserede kontrakter er 75 %. 92 % af indkøbene på de analyserede kontrakter, er handlet hos den eller de leverandører, der er indgået en kontrakt med. Analyserne viser, at når man går bag om tallene og leverandørernes evne til at påføre kontraktnumre, er der reelt en compliance tæt ved 100 % på de analyserede kontraktområder. Ud af fra disse stikprøver tyder det på, at der generelt er en høj compliance.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 og 2015 fokus på at optimere centrale virksomhedsprocesser, herunder en række interne processer. I den forbindelse har styrelsen blandt andet indført digitale møder. I forlængelse af opgraderingen af ESDH-systemet Public 360 blev det muligt at teste en ny funktion, som giver mulighed for fuldt "digitale" møder, hvor mødematerialet produceres i Public og distribueres derfra direkte til iPad/iPhone gennem en App kaldet 360° eWorker. I første omgang er det direktionsmøderne, som er gjort digitale. Derudover er der i 2014 blevet arbejdet med at optimere processer i forhold til tilbudsindhentning, leverandørstyring og systemunderstøttelse af lønbudgettering. I 2015 arbejdes der videre med at sikre arbejdsgange ved bevilgede donationer og systemunderstøttelse af anlægsbudgettering.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 haft fokus på at reducere omkostninger på områder hvor styrelsen ikke nødvendigvis udnytter hele leverancen fra leverandøren. I 2014 har især vandafledningsafgifter været i fokus, her har styrelsen tidligere betalt for afledningen, uagtet at vandet har været benyttet til vanding og derfor ikke afledes igen. Dette har været medvirkende til at skabe en årlig besparelse på ca. 0,3 mio. kr.

¹ Andel af indkøb foretaget inden for SLKE's leverandørkontrakter, SKI-aftaler og Statens forpligtigende aftaler.

I 2014 har Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme arbejdet på at professionalisere styrelsens ejendomsadministration. Der er udarbejdet standardparadigmer for indgåelse af lejeaftaler, som er taget i brug i 2014. Der er optimeret processer for de væsentligste ejendomsadministrative opgaver 2014. De ejendomsadministrative processer er opdelt i lejer- og brugeraftaler, administration af lejemål og administration af ejendomme.

Mål 4: Drift og vedligeholdelse af kulturejendomme bliver effektiviseret

Der er i 2014 gennemført ordinært bygningssyn for de fleste af ejendommene. Enkelte har dog et gældende bygningssyn fra 2013 og enkelte ejendomme i gruppe 2 har gældende syn fra 2011, og hvor der således første skal gennemføres nye bygningssyn i 2015. Bygningssyn på Det Kongelige Bibliotek og tekniske syn på Nationalmuseet er fortsat under udarbejdelse.

Senest et år efter overtagelsen skal der være aftalt drifts- og vedligeholdelsesplaner for de ejendomme, styrelsen har overtaget vedligeholdelsesansvaret for. Ultimo 2013 overtog Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme drifts- og vedligeholdelsesansvaret på tre institutioners ejendomme. For alle tre ejendomme, overtaget ultimo 2013, foreligger planer for genopretning inkl. tidsplan og langsigtet niveau for vedligehold.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har gennemført tre energioptimeringsprojekter med henblik på energireduktion. På Det Kongelige Teater (Skuespilhuset) har styrelsen eksempelvis udskiftet Robloin fiberlyskanoner til LED kanoner. Projektet har betydet en ombygning af loftet og alle balkoner. En udskiftning af lyskanonerne til den nyeste LED-lysteknologi har betydet, at anlæggene opnåede en energibesparelse på 91 %. Ved skiftet opnås dels, at der skal fjernes mindre varme, hvilket giver længere levetid for lyskilden og en besparelse på blæserne i kanonerne, og dels at effektforbruget til lyskilden bliver 80 % mindre.

Derudover er der blevet gennemført energioptimeringsprojekter på henholdsvis Jagt og Skovbrugsmuseet, hvor elvarme er konverteret til centralvarme i skoletjenestebygningen samt hos Det Kongelige Teater, Balletskolen og SLKE's ejendom Stærekassen, som bygningsmæssigt ligger sammen. Her er henholdsvis brugsvandsledning og varmtvandsinstallationer blevet optimeret, hvilket betyder, at i de perioder hvor der ikke er behov for cirkulation på brugsvandlejninger eller behov for varmt brugsvandsproduktion bliver der lukket ned for gennemstrømningen, hvormed der spares på energien.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 gennemført udbud af elevatorservice for Det Kongelige Teater, Statens Museum for Kunst, Kunstakademiet og Kunstbibliotekerne. Det blev besluttet at gennemføre et fællesudbud uden opdeling i delaftaler, idet det vurderedes sandsynligt, at der kunne opnås en række stordriftsfordele og dermed besparelser. Med udbuddet blev ni separate kontrakter samlet til en enkelt, hvilket både har givet volumen til udbuddet, og samtidig forenklet kontraktstyringen, idet der blot skal samarbejdes med en og samme leverandør. Driftsmøder kan slås sammen, hvilket er ressourcebesparende for både leverandør og ordregiver, og erfaringer på tværs af ejendomme bliver nemmere at dele, hvilket gør det enklere at sikre kontraktens korrekte opfyldelse samt optimere kontrakten løbende.

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme udarbejder hvert år en samlet oversigt over behovet for genopretning og forebyggende vedligeholdelse for kulturministeriets ejendomme. Det drejer sig om 10 kulturinstitutioners bygninger med i alt ca. 400.000 m². Driften og vedligeholdelsen af alle institutioners bygninger er ved udgangen af 2014 overdraget til Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme. Bygningerne ejes fortsat af kulturinstitutionerne, og institutionerne har derfor fortsat ansvaret for finansiering af såvel den løbende bygningsdrift, som Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme varetager indenfor en aftalt økonomisk driftsramme, som de omkostninger, der knytter sig til bygningerne, herunder udgifter til reinvesteringer og fornyelser af nedslidte tekniske anlæg og genopretning af bygningsmassen.

Mål 5: Koncern IT sikrer bedre udnyttelse af midler til it

I 2014 har Koncern IT udarbejdet et ydelseskatalog, som giver en oversigt over, hvilke ydelser Koncern IT tilbyder de forskellige institutioner. Koncern IT har til opgave at sikre institutionerne den bedst mulige it-understøttelse gennem udvikling og drift af fælles it-løsninger, en hensigtsmæssig implementering af fælles offentlige digitaliseringsinitiativer, opfølgning på Kulturministeriets digitaliseringsstrategi samt løbende it-tilsyn på ministerområdet. Koncern IT's aktiviteter forudsætter en sikker og stabil it-drift, så institutionernes kerneforretning er sikret.

Koncern IT havde en forventning om, at indgå en rammeaftale for et ESDH-system, der både tager hensyn til små og store institutioner. Dette nåede dog ikke at blive indfriet i 2014, da der fortsat er et udestående med en enkelt institution.

Koncern IT har i 2014 arbejdet aktivt med at sikre en bedre udnyttelse af midler til IT. Koncern IT orienterer løbende koncernledelsen om de tiltag, der igangsættes, med henblik på at reducere omkostninger.

Mål 6: Kunderne er tilfredse med leverancerne fra SLKE's koncernfunktioner

Koncern Udbud og Indkøb har gennemført en tilfredshedsundersøgelse blandt administrationscheferne. Undersøgelsen havde en besvarelsesprocent på 52 % svarende til 12 besvarelser, hvoraf 75 % af respondenterne havde gjort brug af Koncern Udbud og Indkøbs ydelser i 2014.

Undersøgelsen viser, at 59 % af respondenterne er tilfredse eller meget tilfredse med Koncern Udbud og Indkøbs ydelser. Der er en tydeligt tendens til at ydelser, der er forbundet med videreformidling af viden, gennemsigtighed i ydelser mv. vurderes mindre tilfredsstillende end den konkrete udbudsbistand, idet sidst nævnte ydelse isoleret set opnår en gennemsnitlig "tilfredshedsscore" på over 87 %. Det er Koncern Udbud og Indkøbs vurdering, at den opfattelse af Koncern Udbud og Indkøbs ydelser, som undersøgelsen er udtryk for, er generelt gældende for hele koncernen.

På baggrund af ovenstående vil Koncern Udbud og Indkøb i 2015 iværksætte konkrete initiativer, der har fokus på at øge tilfredsheden med information om eksempelvis forpligtende aftaler, udbudsregler og anden relevant indkøbsfaglig information.

Koncern IT har i lighed med Koncern Udbud og Indkøb gennemført en tilfredshedsundersøgelse i 2014. Resultatet viser, på baggrund af 19 besvarelser eller 37 % af de adspurgte, at 67 % af respondenterne er tilfredse eller meget tilfredse med Koncern IT's ydelser. Af de resterende 33 % er kun de 9 % utilfredse med Koncern IT's ydelser og 24 % har svaret "hverken eller".

Mål 7: SLKE's leverancer understøtter statsinventarieudvalgets opgaver

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har i 2014 gennemgået og elektronisk registreret inventaret på Amalienborg, Fredensborg og Christiansborg Slotte. Samtidig er uanvendeligt inventar afhændet ved en offentlig auktion den 15. juni 2014. Styrelsen havde som mål at gennemgå og elektronisk registrere 80 % af inventaret og nåede i 2014 at registrere 75 % af inventaret. Det forventes, at det samlede registreringsarbejde er færdiggjort i 2015.

Uanvendeligt inventar er afhændet ved offentlig auktion den 15. juni 2014 omfattende ca. 600 katalognumre, væsentligst møbler, ved Auktionshuset Hørsholm på foranledning af Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme. Afhændelsen af inventar har været medvirkende til at nedbringe styrelsens depotareal og har dermed været medvirkende til at skabe en langsigtet omkostningsreduktion.

5. Supplerende noter

Eventualforpligtigelse

Akvariegrunden i Charlottenlund

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme har én eventualforpligtigelse på 3,7 mio. kr. Det drejer sig om en nedrivningsforpligtigelse af bygningerne på den gamle akvariegrund i Charlottenlund. Beløbet er i 2014 overgået fra en hensættelse til en eventualforpligtigelse. Da der pt. kun udestår en ny lokalplan før den nye ejer kan opfylde alle forpligtigelser overfor kommunen i forhold til at udnytte bygningerne til kulturelle formål er det vurderingen, at risikoen for, at styrelsen skal dække omkostningerne til nedrivning er reduceret væsentligt, da det vurderes, at ejerne af bygningen nu har en robust forretningsmodel for anvendelse af bygningerne. Det er således Styrelsen for Slotte og Kulturejendommens vurdering at sandsynligheden for udmøntning af forpligtigelsen er væsentlig under 50 %, og dermed er overgået til eventualforpligtigelse.

Verserende retssag

Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme vandt i 2014 i boligretten enstemmigt en retssag vedr. ophævelse og opsigelse af et lejemål. Sagsøgte har imidlertid anket sagen til landsretten, og skulle sagsøgte vinde sagen i landsretten risikerer styrelsen – udover egne omkostninger til advokatbistand mv. – at blive dømt til at skulle betale modpartens sagsomkostninger. Et skøn herfor er ca. 100.000 kr. Det er dog – i lyset af afgørelsen i boligretten - styrelsens vurdering, at der er under 50 pct. sandsynlighed for at tabe sagen, hvorfor den mulige forpligtelse optages som en eventualforpligtigelse.