

Årsrapport 2019
Slots- og Kulturstyrelsen

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning.....	4
2. Beretning	7
2.1 Præsentation af virksomhed.....	7
2.1.1 Mission.....	7
2.1.2 Vision	7
2.1.3 Hovedopgaver	7
2.2 Ledelsesberetning	7
2.2.1 Årets økonomiske resultat.....	7
2.2.2 Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti - drift, anlæg og administrative ordninger	9
2.2.3 Overført overskud.....	12
2.2.4 Årets faglige resultater	12
2.3 Kerneopgaver.....	15
2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	15
2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	17
2.4 Målrapportering	17
2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse	17
2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger	18
2.5 Forventninger til det kommende år.....	30
3. Regnskab.....	32
3.1 Anvendt regnskabspraksis	32
3.2 Resultatopgørelse mv.....	33
3.2.1 Resultatdisponering.....	35
3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.....	35
3.3 Balancen	36
3.3.1 Aktiver	37
3.3.2 Passiver.....	37
3.4 Egenkapitalforklaring.....	38
3.5 Likviditet og låneramme.....	38
3.6 Opfølgning på lønsømsloft.....	39
3.7 Bevillingsregnskabet.....	39
3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti	40
4. Bilag	42
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	42

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning

- Tabel 1.: Virksomhedens økonomisk hoved- og nøgletal
- Tabel 2.: Virksomhedens hovedkonti
- Tabel 2a.: Overskud, hovedkonto
- Tabel 2b.: Målopfyldelse 2019
- Tabel 3.: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver
- Tabel 4.: Årets resultatopfyldelse
- Tabel 5.: Forventninger til det kommende år

Regnskab

- Tabel 6.: Resultatopgørelse
- Tabel 7.: Resultatdisponering af året overskud
- Tabel 8.: Balancen
- Tabel 9.: Egenkapitalforklaring
- Tabel 10.: Udnyttelse af låneramme
- Tabel 11.: Opfølgning på løsumsloft
- Tabel 12.: Bevillingsregnskab
- Tabel 12a.: Udgiftsbaserede hovedkonti

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

- Tabel 13.: Note 1. Immaterielle anlægsaktiver
- Tabel 14.: Note 2. Materielle anlægsaktiver
- Tabel 14a.: Note 3. Hensatte forpligtelser

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

- Tabel 15.: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

- Tabel 16.: Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst
- Tabel 17.: Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

- Tabel 18.: Oversigt over tilskudsfinansieret aktiviteter (underkonto 97)
- Tabel 18a.: Oversigt over tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

4.5 Forelagte investeringer

- Tabel 19.: Oversigt over afsluttede projekter, mio. kr.
- Tabel 20.: Oversigt over igangværende anlægsprojekter, mio. kr.

4.6 It-omkostninger

- Tabel 21.: It-omkostninger

4.7 Supplerende bilag

- Tabel 22.: Tilskudsregnskab
- Tabel 23.: Udestående tilsagn
- Tabel 24.: Afrapportering på nøgletal for forvaltningsopgaver

1. Påtegning

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 2019:

- § 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.
- § 21.11.66 Provenu fra afhændelse af DBC-aktiver
- § 21.21.01 Statens Kunstfond
- § 21.21.03 Statens Kunstfonds hædersydelse
- § 21.21.04 Regionale kunstfonde
- § 21.21.05 Talentindsats for unge kunstnere
- § 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 Rytmiske spillesteder
- § 21.23.11 Tilskud til teatre mv.
- § 21.23.21 Egnsteatre og små storbyteatre
- § 21.23.54 Formidling af teaterforestillinger
- § 21.23.55 Udviklingspulje til scenekunst
- § 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.
- § 21.33.12 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
- § 21.33.47 Anlægstilskud til statsanerkendte museer
- § 21.33.54 Tilskud til zoologiske anlæg
- § 21.33.74 Køb og salg af fredede og bevaringsværdige bygninger
- § 21.33.78 Slots- og ejendomsvirksomhed

- § 21.42.10 Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi
- § 21.42.24 Forfatterskolen
- § 21.51.01 Folkeoplysning mv.
- § 21.51.05 Folkeuniversitetet
- § 21.57.01 Folkehøjskoler
- § 21.57.07 Kommunale bidrag vedrørende ungdomshøjskoler
- § 21.57.09 Grundtilskud til folkehøjskoler
- § 21.61.10 Forskellige tilskud til idrætsformål
- § 21.81.01 DR
- § 21.81.02 Tilskud til lokal radio- og tv-produktion
- § 21.81.06 Det Europæiske Audiovisuelle Observatorium
- § 21.81.07 De regionale TV 2-virksomheder
- § 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 målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Sted, dato

Sted, dato

Underskrift

Underskrift

Direktør Jesper Hermansen

Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomhed

Slots- og Kulturstyrelsen er en institution under Kulturministeriet, som har hovedkontor i København og afdeling i Nykøbing Falster samt medarbejdere på 13 slotte og kulturinstitutioner rundt om i landet.

2.1.1 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.

2.1.2 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.

2.1.3 Hovedopgaver

Slots- og Kulturstyrelsens opgaver var i 2019:

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

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat omfatter det omkostningsbaserede regnskab for hovedkontiene § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen og § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.

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

	R2018	R2019	B2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-535,8	-536,8	-479,4
- Heraf indtægtsført bevilling	-353,8	-344,7	-303,7
Ordinære driftsomkostninger	541,2	545,2	485,7
Resultat af ordinær drift	5,4	8,4	6,3
Resultat før finansielle poster	0,0	-5,1	-2,2
Årets resultat	0,0	-6,0	-1,8
Balance			
Anlægsaktiver	28,9	41,2	86,2
Omsætningsaktiver	196,1	193,8	195,0
Egenkapital	22,7	34,4	36,2
Langfristet gæld	19,8	36,4	80,0
Kortfristet gæld	165,7	145,1	145,0
Lånerammen	32,0	382,0	382,0
Træk på lånerammen	18,8	25,4	70,4
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	58,8%	6,7%	18,4%
Negativ udsvingsrate	124,8%	117,5%	129,1%
Bevillingsandel	66,0%	64,2%	63,4%
Overskudsgrad	0,0%	1,1%	0,4%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	447	441	436
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6

Anm. Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkontiene for drift, § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen og § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv. B2020 svarer til Slots- og Kulturstyrelsens grundbudget for 2020.

Lånerammen er forøget fra 2019 ifm. opførelse af et fællesmagasin til Det Kongelige Bibliotek og Nationalmuseet, jf. akt 59 af d. 5. december 2018. Det forventede træk på lånerammen i 2020 vedrører helt hovedsageligt opførelsen af fællesmagasinet. Stigningen i anlægsaktiver henholdsvis den langfristede gæld fra regnskab 2019 til budget 2020 skyldes budgetterede udgifter til Fællesmagasinet.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS, grundbudget 2020 og fra Statens Lønssystem, SLS.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driften i 2019 blev et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Resultatet fordeler sig som følger på hovedkonti:

- overskud på 4,1 mio. kr. på § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen, drift og
- overskud på 1,9 mio. kr. på § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.

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

Vurdering af det økonomiske resultat

Overskuddet på § 21.11.11. Slots- og kulturstyrelsen, drift, på 4,1 mio. kr. skyldes primært, at styrelsen har fået tildelt erstatning ifm. udarbejdelse af tilskudsadministrationssystem (2,3 mio. kr.) og har vundet en sag vedrørende ejendomsskatter for Frederiksberg Runddel (1,3 mio. kr.).

Overskuddet på 1,9 mio. kr. vedrørende nationalbibliografien mv. under § 21.31.09 skyldes, at der var planlagt aktiviteter, som ikke blev gennemført i 2019. Aktiviteterne forventes gennemført i 2020.

Resultatet i 2019 vurderes som tilfredsstillende. For 2020 er der budgetteret med et resultat på -1,8 mio. kr. (dvs. et lille overskud), jf. grundbudgettet for 2020, samt tabel 6. Resultatopgørelse i afsnit 3.2 og forklaringer herunder. En bevillingsreduktion vedrørende forbrug af eksterne konsulenter er ikke indarbejdet i budgettet for 2020, idet den ikke var udmøntet, da grundbudgettet blev udarbejdet.

Udnyttelse af låneramme, negative udsvingsrate, bevillingsandel og overskudsgrad

Slots- og Kulturstyrelsens udnyttelsesgrad af lånerammen udgjorde 6,7 % i 2019.

Den negative udsvingsrate (overført overskud ift. den regulerede egenkapital i form af statsforskrivningen¹) udgjorde 117,5 % i 2019.

Bevillingsandelen (bevilling ift. de ordinære driftsindtægter) udgjorde 64,2 % i 2019. Den resterende del af finansieringen på 35,8 % udgøres af eksterne indtægter og hidrører primært fra slots- og ejendomsvirksomheden under § 21.11.11.40 og andre tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97.

Overskudsgraden (årets resultat ift. de ordinære driftsindtægter) var 1,1 % i 2019.

2.2.2 Slots- og Kulturstyrelsens hovedkonti - drift, anlæg og administrative ordninger

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

Hoved-kon-tonr.	Hovedkontonavn	Bevil-lingstype	Udg./indt.	Bevil-ling (FL+TB)	Regn-skab 2019	Akkum. vi-dereførsel ultimo 2019
Drift i alt			Udg.	556,4	551,3	18,6
			Indt.	211,7	212,6	
21.11.11	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Udg.	515,6	512,5	15,5
			Indt.	208,0	209,0	
21.31.09	Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.	Drift	Udg.	40,8	38,8	3,1
			Indt.	3,7	3,6	
Anlæg i alt			Udg.	326,0	205,9	53,6
			Indt.	161,0	21,3	
21.33.47	Anlægstilskud til statsanerkendte museer	Anlæg	Udg.	10,0	10,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.74	Køb og salg af fredede og bevaringsværdige bygninger	Anlæg	Udg.	0,1	0,0	13,1
			Indt.	0,1	0,0	
21.33.78	Slots- og ejendomsvirksomhed	Anlæg	Udg.	315,9	195,8	40,5
			Indt.	160,9	21,3	
Øvrige administrerede udgifter og indtægter i alt			Udg.	5.348,8	5.333,8	173,9
			Indt.	287,4	283,5	
21.11.23	Forskellige tilskud	Reservat-ion	Udg.	95,1	79,9	15,2
			Indt.	1,4	1,4	
21.11.32	Kulturel rammebevilling	Reservat-ion	Udg.	66,6	66,5	1,5
			Indt.	0,8	0,8	

¹ 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.

21.11.35	Kultur i kommuner	Reserva- tion	Udg.	38,3	38,0	3,2
			Indt.	0,0	0,0	
21.11.62	Dagblade, blade, tids- skrifter mv.	Reserva- tion	Udg.	414,8	414,8	33,5
			Indt.	0,0	0,0	
21.11.66	Provenu fra afhæn- delse af DBC-aktier	Anden be- villing	Udg.	1,1	0,8	0,0
			Indt.	22,8	22,8	
21.21.01	Statens Kunstfond	Reserva- tion	Udg.	476,5	477,8	0,1
			Indt.	42,7	42,6	
21.21.03	Statens Kunstfonds hædersydelse	Lovbunden	Udg.	33,0	31,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.04	Regionale kunstfonde	Reserva- tion	Udg.	5,3	7,2	0,1
			Indt.	0,0	2,1	
21.21.05	Talentindsats for unge kunstnere	Reserva- tion	Udg.	4,0	4,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.11	Biblioteksafgift	Reserva- tion	Udg.	188,7	187,9	14,6
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere	Lovbunden	Udg.	17,0	22,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.21.14	Tilskud til billed- kunstneriske formål	Reserva- tion	Udg.	3,4	3,8	0,5
			Indt.	3,4	3,4	
21.21.46	International kultur- udveksling	Reserva- tion	Udg.	9,0	9,0	0,0
			Indt.	8,1	8,1	
21.22.01	Landsdelsorkestre	Anden be- villing	Udg.	145,3	145,3	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.10	Diverse tilskud til musikformål	Reserva- tion	Udg.	8,2	8,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.17	Musikskoler	Reserva- tion	Udg.	85,3	86,0	4,6
			Indt.	0,0	0,0	
21.22.18	Rytmske spillesteder	Reserva- tion	Udg.	50,3	50,3	0,0
			Indt.	14,9	14,9	
21.23.11	Tilskud til teatre mv.	Reserva- tion	Udg.	364,0	364,0	0,0
			Indt.	19,1	19,1	
21.23.21	Egnsteatre og små storbyteatre	Reserva- tion	Udg.	121,7	121,7	0,1
			Indt.	1,8	1,8	
21.23.54	Formidling af teater- forestillinger	Reserva- tion	Udg.	75,1	75,1	0,1
			Indt.	0,0	0,0	
21.23.55	Udviklingspulje til scenekunst	Reserva- tion	Udg.	12,0	12,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.23.57	Børneteater og opsø- gende teater	Lovbunden	Udg.	22,0	20,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.31.03	Tilskud til biblioteks- formål mv.	Reserva- tion	Udg.	128,6	122,8	15,9
			Indt.	43,7	38,4	

21.31.07	Lige muligheder	Reserva- tion	Udg.	0,0	-0,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.06	Markskadeerstatnin- ger mv.	Lovbunden	Udg.	0,2	0,1	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.12	Fredede og beva- ringsværdige bygnin- ger	Reserva- tion	Udg.	38,4	34,5	6,7
			Indt.	0,1	0,0	
21.33.37	Diverse tilskud til museer mv.	Reserva- tion	Udg.	45,8	45,4	5,8
			Indt.	0,3	0,0	
21.33.41	Tilskud til drift af statsanerkendte mu- seer	Reserva- tion	Udg.	394,3	394,3	0,2
			Indt.	0,0	0,0	
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområdet mv.	Reserva- tion	Udg.	32,3	32,3	3,0
			Indt.	14,2	14,2	
21.33.45	Forskning på stats- lige og statsaner- kendte museer	Reserva- tion	Udg.	8,8	8,8	1,0
			Indt.	7,5	7,5	
21.33.54	Tilskud til zoologiske anlæg	Anden be- villing	Udg.	37,7	37,7	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.42.10	Det Jyske Kunstaka- demi og Det Fynske Kunstakademi	Anden be- villing	Udg.	2,4	2,4	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.42.24	Forfatterskolen	Anden be- villing	Udg.	3,0	3,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.51.01	Folkeoplysning mv.	Reserva- tion	Udg.	83,4	82,3	17,1
			Indt.	13,9	13,9	
21.51.05	Folkeuniversitetet	Reserva- tion	Udg.	14,2	14,2	0,3
			Indt.	0,0	0,0	
21.57.01	Folkehøjskoler	Anden be- villing	Udg.	603,6	614,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.57.07	Kommunale bidrag vedrørende ungdoms- højskoler	Lovbunden	Udg.	0,0	0,0	0,0
			Indt.	1,2	1,0	
21.57.09	Grundtilskud til fol- kehøjskoler	Reserva- tion	Udg.	50,9	49,5	34,2
			Indt.	0,0	0,0	
21.61.10	Forskellige tilskud til idrætsformål	Reserva- tion	Udg.	69,8	69,6	0,0
			Indt.	8,2	8,2	
21.81.01	DR	Lovbunden	Udg.	907,0	907,0	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.02	Tilskud til lokal ra- dio- og tv-produktion	Reserva- tion	Udg.	52,3	52,2	9,1
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.06	Det Europæiske Au- diovisuelle Observa- torium	Lovbunden	Udg.	0,4	0,2	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.07	De regionale TV 2- virksomheder	Reserva- tion	Udg.	40,6	40,6	0,0
			Indt.	0,0	0,0	

21.81.35	Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal	Reservation	Udg.	95,0	95,0	0,0
			Indt.	83,3	83,3	
21.91.01	Danske kulturelle anliggender i Sydslesvig	Reservation	Udg.	483,0	481,8	6,6
			Indt.	0,0	0,0	
21.91.03	Tilskud til nationale mindretal	Reservation	Udg.	2,5	2,4	0,3
			Indt.	0,0	0,0	
21.91.05	Tilskud til tyske mindretalsskoler	Reservation	Udg.	17,9	17,9	0,0
			Indt.	0,0	0,0	

Anm. Reservation = reservationsbevilling.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS, Statens Bevillingssystem, SB, og fra Navision Stat.

De væsentligste afvigelser bliver forklaret i afsnit 3. Regnskab.

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets resultat på -6,0 mio. kr., udgør Slots- og Kulturstyrelsens akkumulerede driftsresultatet 18,6 mio. kr. ved udgangen af 2019:

Tabel 2a: Overskud, driftsbevillinger (mio. kr.)

	År	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2019		0,0	12,6
Årets øvrige bevægelser	2019	0,0	6,0
Beholdning ultimo 2019		0,0	18,6

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

2.2.4 Årets faglige resultater

I 2019 har Slots- og Kulturstyrelsen nået en række vigtige resultater, herunder de fleste af resultatmålene i rammeaftalen.

Ministerbetjening

Styrelsen har igen i år leveret kulturfaglige bidrag til departementets ministerbetjening. I 2019 leverede styrelsen bidrag til cirka 175 ministersager. En evaluering viser, at departementets tilfredshed med styrelsens bidrag generelt er højt.

Styrelsen har blandt andet understøttet kulturministerens forhandlinger på scenekunstmrådet, som ledte til en bred aftale om "Mere teater til flere – investeringer i dansk scenekunst". Styrelsen ydede i den sammenhæng en betydelig indsats både i forberedelserne til og undervejs i forhandlingerne, hvor styrelsen løbende udarbejdede faglige notater på bestilling fra forhandlingsparterne.

Styrelsen har desuden bidraget til forberedelsen af de politiske overvejelser om en reform af tilskuddene til de statsanerkendte museer. Styrelsen har gennemført et omfattende arbejde med at analysere og beregne alternative modeller som grundlag for de politiske drøftelser.

Styrelsen varetager operatøropgaver under samarbejdsaftalen mellem Udenrigsministeriet og Kulturministeriet og udmøntningen af handlingsplanen 2017-2020 for Det Internationale Kulturpanel. Styrelsen

har i 2019 sikret dansk tilstedeværelse og samarbejde med førende internationale platforme for kunst og kultur i USA, Tyskland, England, Frankrig, Korea og Rusland. Der er gennemført mere end 100 enkeltprojekter i året, flere med deltagelse af kongehuset og ministre. Styrelsen har stået i spidsen for at etablere to nye samarbejdsaftaler mellem større danske byer og internationale hot spots, ligesom styrelsen også i 2019 bidrog til statsbesøget i Argentina.

Styrelsen planlagde to ministerture i foråret 2019, som gik til henholdsvis Østjylland og til Østdanmark og København. Formålet med turene var, at ministeren på nærmeste hold kunne indgå i dialog med institutioner og interessenter inden for Kulturministeriets samlede ressortområde.

Myndighedsudøvelse

Styrelsen har løst et stort antal myndighedsopgaver inden for bygningsfredning, fortidsmindefredning, museer og verdensarv.

I 2019 er der indkommet cirka 1.100 byggesager om fredede bygninger og cirka 600 sager vedr. ændringer, tilsyn og beskadigelser på beskyttede fortidsminder. Derudover er der indkommet cirka 700 sager om bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser.

Sideløbende med sagsbehandlingen af indkomne sager har styrelsen gjort en indsats for at få afviklet ældre sager. Afviklingen forløber planmæssigt i forhold til sager på fortidsmindeområdet, ophævelser af fredninger samt opfølgning på sager i forhold til mulige ulovligheder konstateret i fredningsgennemgangen.

Styrelsen har udarbejdet en afviklingsplan for de sager på digeområdet, som styrelsen endnu ikke har fået sagsbehandlet. Den er i 2019 blev udfordret af en væsentlig stigning i antallet af nye sager på digeområdet. I 2017 lå antallet af indkomne sager om tilsyn og beskadigelser af sten- og jorddiger på cirka 65 sager. I 2018 var det steget til cirka 160 sager, og i 2019 er antallet af indkomne sager steget yderligere til cirka 190. Styrelsen er derfor ikke på det ønskede niveau i afviklingsplanen.

På myndighedsområdet har styrelsen i 2019 arbejdet med udvikling af mere standardiserede arbejds-gange og skabeloner til de forskellige typer af afgørelser. Arbejdet sker for at få en mere ensartet og effektiv sagsbehandling og for at skabe mere gennemsigtighed for borgerne.

Styrelsen har ved udgangen af året afsluttet implementeringen af det nye samlingsregistreringssystem, SARA, for museumssektoren. SARA er museernes fælles system til registrering og administration af samlinger. Alle statslige og statsanerkendte museer under Kulturministeriet er forpligtet til at indberette oplysninger om deres samlinger i systemet. Det nye system medvirker til, at informationerne bliver nemt tilgængelige for museerne. Fra primo 2020 vil der også være offentlig adgang til oplysningerne.

Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Styrelsen er sekretariat for over 30 råd, nævn og udvalg herunder Statens Kunstfonds udvalg. I 2019 har styrelsen behandlet cirka 15.200 ansøgninger om tilskud, hvoraf cirka 10.800 har fået tilsagn.

Statens Kunstfonds bestyrelse vedtog i slutningen af 2018 et kommunikations- og brandingprojekt. Formålet med projektet var at forbedre kommunikationen med fondens brugere samt at styrke formidlingen

af fondens arbejde til borgerne. Arbejdet har resulteret i en ny hjemmeside samt en gennemskrivning af alt indhold samt breve og puljer.

Styrelsen har på tilskudsområdet deltaget i forberedelserne af det fællesstatslige tilskudsadministrationsystem, som efter planen skal i udbud i 2020. Sideløbende har styrelsen bidraget til arbejdet om udarbejdelse af fællesstatslige regler for tilskudsadministration. Reglerne forventes at træde i kraft 2021. For at sikre en mere tidssvarende håndtering af tilskudssager herunder krav om sikkerhed, besluttede styrelsen i 2019 at opgradere styrelsens nuværende tilskudssystem.

Rigsrevisionen gennemgik i 2019 styrelsens arbejdsgange for tilskudsadministration i og it-systemunderstøttelse af Statens Kunsthøjesteret. Rigsrevisionen fandt, at der på nogle områder kunne ske forbedringer for eksempel i opfølgningen på anvendelsen af tilskud. Styrelsen påbegyndte opfølgningen i efteråret 2019 og forventer, at de resterende indsatser bliver afsluttet i 2020.

Som sekretariat for Radio- og tv-nævnet gennemførte styrelsen i foråret 2019 et udbud af den fjerde FM-radiokanal. Nævnet modtog i alt to ansøgninger, hvoraf den ene blev afvist, fordi den ikke opfyldte de formelle krav. I efteråret blev der gennemført et udbud af den nye digitale public service-radiokanal, som fremgår af tillægsaftalen til den mediepolitiske aftale af 3. maj 2019. Radio- og tv-nævnet modtog tre ansøgninger, der alle blev vurderet konditionsmæssige og den 22. oktober 2019 traf Radio- og tv-nævnet afgørelse om udstedelse af programtilladelse.

Styrelsen er sekretariat for Danskernes Digitale Bibliotek (DDB), der er et samarbejde mellem stat og kommuner, som skal styrke den digitale udvikling på biblioteksområdet. Da en del af DDB's opgaver er overgået til kommunerne, nedsatte DDB's styregruppe i foråret en arbejdsgruppe, der skal komme med forslag til den fremtidige organisering af DDB's opgaver.

Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek (DEFF) blev etableret i 1998. Siden har DEFF udviklet et stærkt samarbejde mellem fag- og forskningsbibliotekerne, støttet den digitale udvikling i sektoren og udført fælles forhandlinger om adgang til elektronisk materiale. De sidste ti år har sektoren udviklet sig i et sådan omfang, at en arbejdsgruppe anbefalede at reorganisere opgaverne, så de kommer tættere på sektoren og de institutioner, den betjener. På den baggrund traf Kulturministeriet, Undervisningsministeriet og Uddannelses- og Forskningsministeriet beslutning om at nedlægge DEFF og reorganisere opgaverne til (primært) Det Kongelige Bibliotek. Styrelsen sikrede en god overdragelse af opgaver, medarbejdere og budget pr. 1. juni 2019.

Slots- og ejendomsvirksomhed

Styrelsen har ansvaret for drift og vedligeholdelse af en række af Danmarks mest markante og vigtigste kulturhistoriske bygninger: Statens slotte, haver og kulturejendomme – i alt cirka 800.000 m² og 500 hektar haveanlæg.

Styrelsen har over en årrække gennemført mange genopretningsprojekter på slottene, hvor nedslidte bygningsdele er blevet restaureret eller udskiftet og større eller mindre partier i de historiske haver er lagt om. Samtidig har der været fokus på at vedligeholde det genoprettede, som både er mest omkostningseffektivt og samtidig bevarer kulturarven bedst. Styrelsen gennemførte i 2019 cirka 160 vedligeholdelsesprojekter på styrelsens ejendomme og Kulturministeriets ejendomme.

Mange af ejendommene og haverne har et vedligeholdelsesniveau, som gør at bevaringsværdierne er sikret og de fremstår præsentable for de mange tusinde brugere og besøgende. Der er dog fortsat et betydeligt genopretningsbehov på en række af ejendommene – herunder Kronborg Slot og Frederiksborg Slot.

Styrelsen har i 2019 haft fokus på udvikling af en ny proces for bygningsvedligehold. Som forberedelse til dette har styrelsen i 2019 iværksat en kortlægning af alle processer fra ”bygningssyn til byggesag”. Processen skal fremadrettet føre til en endnu bedre prioritering af anlægsmidlerne og optimere udmøntningen af den samlede anlægsbevilling.

Styrelsen har i 2019 konkurrenceudsat flere opgaver inden for havedrift og teknisk drift, og der har ved opstart af de nye kontrakter været stor opmærksomhed om opgavestyrelse og leverandørsamarbejde for at hjemtage de forventede besparelser.

Styrelsen har i 2019 blandt andet påbegyndt anlægsarbejdet med det underjordiske udstillingsbygning ”Himmelhaven” på Kunstmuseet Ordrupgaard. Arbejdet forventes afsluttet i 2020.

Styrelsen har afsluttet opgaven med nybygning af Frihedsmuseet, hvor det tidligere museum brændte for seks år siden. Projektet har været udfordrende, da størstedelen af museet ligger under jorden. Nøglerne blev afleveret til Nationalmuseet i september 2019, og museet bliver færdiggjort frem mod maj 2020.

Styrelsen opfører en fælles magasinløsning for Det Kongelige Bibliotek og Nationalmuseet. Byggeriet skal medvirke til, at der opnås den bedste og mest omkostningseffektive opbevaring af museernes genstande. I foråret 2019 indgik styrelsen kontrakt med totalentreprenør. Det er forventningen, at lokalplanen godkendes pr. 1. juli 2020 af Frederiksund Kommune og første spadestik bliver taget umiddelbart derefter.

Det flerårige projekt om restaurering og nytolkning af Nyborg Slot er fortsat i 2019 med projektering og første etape af restaureringen af Kongefløjen.

Styrelsen har både projekteret og gennemført perimetersikring af Amalienborg Slotsplads, således at etableringen af pullerter var færdig ved udgangen af 2019.

I 2019 modtog styrelsen en bevilling fra udlodningsmidlerne på 8,7 mio. kr. til istandsættelsesarbejder på ruiner fra historisk tid. De ekstra midler har gjort det muligt at færdiggøre væsentlige arbejder på en række ruiner, som nu kan overgå til almindeligt vedligehold, herunder blandt andet Stubber klosterruin, Vilhelmsborg ruin og Kalundborg Slot.

2.3 Kerneopgaver

2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Dette afsnit har til formål at beskrive styrelsens opgaver og dertilhørende ressourceforbrug under driftsbevillingerne § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen og § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.

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

	Bevil- ling (FL+TB)	Øvrige indtæg- ter	Om- kost- ninger	Andel af årets over- skud
Generel ledelse og administration	-95,3	-6,7	101,9	0,0
Heraf generel ledelse	-5,1	0,0	5,1	0,0
Heraf økonomi, HR og strategi	-36,7	-2,8	39,5	0,0
Heraf IT	-25,4	-3,8	29,4	0,2
Heraf bygninger og intern service	-28,0	-0,1	27,9	-0,2
Ministerbetjening	-2,6	0,0	2,6	0,0
Myndighedsudøvelse	-98,1	-21,5	117,1	-2,4
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	-57,2	-94,0	148,9	-2,3
Slots- og ejendomsvirksomhed	-91,7	-90,4	180,8	-1,3
I alt	-344,7	-212,6	551,3	-6,0

Kilde: Tal er trukket fra Navision Stat.

Metode for opgørelse af udgifter pr. opgave

Tabellen viser fordelingen af styrelsens driftsomkostninger og finansieringen heraf på opgaver. Fordelingen af omkostninger og indtægter er foretaget ud fra styrelsens regnskabsregistrering på dimensionen FL-formål, idet denne understøtter styrelsens overordnede opgavestruktur.

Kommentarer til tabel 3

Slots- og Kulturstyrelsens samlede driftsomkostninger udgjorde i alt 551,3 mio. kr. i 2019. Af de samlede omkostninger ligger 180,8 mio. kr. eller knap 33 % på slots- og ejendomsvirksomheden i form af bl.a. drift, vedligeholdelse og sikring af slotte og øvrige kulturejendomme, haver og parker mv.

148,9 mio. kr. eller 27 % 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 Københavns Befæstning², kulturrådgivningsprogrammet Creative Europe, samt kulturfremstød i og -udveksling med USA³. Der henvises til tabel 18 i bilag for en oversigt over de tilskudsfinansierede aktiviteter.

Omkostninger til myndighedsudøvelse udgør 117,1 mio. kr. (21 %), eksempelvis drift og udvikling af Nationalbibliografien og Bibliotek.dk, bygningsfredning, og tilsyn med fortidsminder, ruiner og statsanerkendte museer. Ca. 0,5 % (2,6 mio. kr.) af omkostningerne er anvendt til ministerbetjening, herunder bl.a. bidrag til ministersager. Det bemærkes, at der under generel ledelse og administration med omkostninger på 101,9 mio. kr. (18 %) 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 212,6 mio. kr. vedrører 94,0 mio. kr., svarende til 44 %, tilskudsadministration og sekretariatsbetjening, primært i form af andre tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97.

² Københavns Befæstning er et samarbejdsprojekt mellem Realdania, Naturstyrelsen, kommuner, grundejere og Slots- og Kulturstyrelsen om at synliggøre og istandsætte befæstningen, formidle den som en samlet attraktion og skabe mulighed for fysisk aktivitet og oplevelser i området.

³ Kulturfremstød og -udveksling er et samarbejde mellem Udenrigsministeriet, Erhvervsministeriet, centrale kulturaktører og Kulturministeriet mhp. at skabe et øget netværk og platforme for danske kunstnere og kulturaktører på det amerikanske marked, og med fokus på at fremme dansk kultureksport og styrke den interkulturelle dialog de to lande imellem.

90,4 mio. kr. af indtægterne (knap 43 %) vedrører slots- og ejendomsvirksomheden, bl.a. indtægter fra drift og vedligeholdelse af bygninger for institutioner på Kulturministeriets område, udlejning af kulturejendomme, viderefakturering af teknisk vedligeholdelsesarbejde og vagtydelser mv.

Indtægter under myndighedsudøvelse udgør 21,5 mio. kr. (10 %), i form af indtægter under bl.a. sekretariatet for Danskernes Digitale Bibliotek (DDB), Bibliotek.dk og DanBib. Hertil kommer indtægter under andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Indtægter under Generel ledelse og administration (6,7 mio. kr. svarende til 3 %) udgøres primært af viderefakturering af IT-systemydelser til brugere af systemer, der administreres af Koncern IT.

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Dette afsnit er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

Tabel 3a. Centrale aktivitetsoplysninger

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering del 1. Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Kerneopgave	Resultatmål	Målopfyldelse i 2019
Ministerbetjening	Styrelsen integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager.	Opfyldt
Myndighedsudøvelse	Styrelsen behandler myndighedssager korrekt og rettidigt fra ansøgning/ansøgning/anmeldelse til afgørelse.	Delvist opfyldt
	Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret (myndighedsudøvelse)	Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2019. Målet er derfor ikke opgjort.
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	Styrelsen behandler tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning.	Opfyldt

	Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret (tilskudsadministration)	Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2019. Målet er derfor ikke opgjort.
	Styrelsen yder sekretariatsbistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg	Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2019. Målet er derfor ikke opgjort.
Slots- og ejendomsvirksomhed	Styrelsen fastholder vedligeholdelsestilstanden på SLKS' genoprettede ejendomme	Opfyldt
	Styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift og vedligehold.	Delvist opfyldt
	Styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift.	Opfyldt
	Styrelsen understøtter KUM ejendommene ift. energibesparende tiltag	Opfyldt
Tværgående mål	Styrelsen arbejder som en sammenhængende styrelse med arbejdspladser i hele Danmark	Delvist opfyldt

Slots- og Kulturstyrelsen har for 2019 haft i alt otte resultatmål, hvoraf 5 er opfyldt, 3 er delvist opfyldt, og 0 er ikke opfyldt. Der er desuden tre resultatmål, som ikke er opgjort i 2019, da baggrund for målene er en brugerundersøgelse, som foretages hvert andet år.

2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger

Ministerbetjening

Styrelsen integrerer et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau i bidrag til ministersager

Resultatmålet om ministerbetjening hænger sammen med styrelsens mission om betjening af Folketinget og ministeren. Det kræver, at styrelsen leverer bidrag på et højt kulturfagligt og forvaltningsfagligt niveau. I operationaliseringen af målet lægger styrelsen vægt på, at departementet, som modtager af ministersager, er tilfredse med bidragene både i form og indhold.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Andel af departementets medarbejdere, der er tilfredse med styrelsens bidrag til ministersager samlet set	96 %	87 %	90 %	✓91 %	90 %
Andel af styrelsens bidrag til ministersager, der afleveres inden for aftalt frist	99 %	100 %	98 %	✓100%	98 %

Det er afgørende, at styrelsen kan formidle kulturfaglig viden til departementet og dermed det politiske niveau på en korrekt og relevant måde. Styrelsen har et tæt samarbejde med departementet om ministerbetjeningen, og styrelsen har i 2019 bidraget til 175 ministersager. Det er vigtigt for styrelsen at være ambitiøs i forhold til ministersager. Målet, om at 98 % af styrelsens ministersager er afleveret inden for aftalt frist, er ambitiøst. Ministersager bliver altid prioriteret højt, hvilket også ses i, at styrelsen i 2019 har leveret 100 % til tiden.

I en tilfredshedsundersøgelse fra december 2019 blandt kontorchefer og sagsbehandlere i departementet har 91 % svaret, at de samlet set er tilfredse med styrelsens bidrag til ministersager. Spørgeskemaet er sendt ud til 28 medarbejdere i departementet. 19 ud af 21 respondenter har svaret, at de er tilfredse eller meget tilfredse med styrelsens bidrag, og to respondenter har svaret ”hverken eller”. Det er tredje år i træk, at tilfredshedsundersøgelsen bliver gennemført både i departementet og i styrelsen. På baggrund af resultaterne i de tidligere undersøgelser har styrelsen og departementet haft fælles indsatser, der skulle gøre samarbejdet endnu bedre. Der blev blandt andet udarbejdet en samarbejdsmodel med ti bud om god skik for samarbejdet om ministersager, herunder bestilling af bidrag, den løbende dialog mellem styrelsen og departementet samt feedback efter sagens endelige godkendelse. De ti bud er lanceret for sagsbehandlerne både i styrelsen og i departementet i foråret 2019.

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

Myndighedsudøvelse

Styrelsen behandler myndighedssager korrekt og rettidigt fra ansøgning/ anmeldelse til afgørelse

Resultatmålet er udtryk for en af styrelsens vigtigste indsatser om at overholde fastsatte sagsbehandlingstider for nye myndighedssager og afvikle ophobede sager. Formålet er at sikre fremdrift i sagsbehandlingen og god forvaltningspraksis til gavn for ansøgerne.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020	B2020 Revideret
Andel af sager vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte, der afgøres inden for den aftalte frist (sags-behandlingsfrist 90 dage)	97 %	93 %	95 %	✓97 %	95 %	
Andel af sager vedr. afgørelser om ændring af beskyttede fortidsminder, der afgøres inden for den aftalte frist (sags-behandlingsfrist 90 dage)	93 %	90 %	95 %	✓98 %	95 %	
Andel af sager vedr. tilsyn og beskadigelser af sten- og jorddiger, der afgøres inden for den aftalte frist (sags-behandlingsfrist 90 dage)	100 %	98 %	95 %	✓97 %	95 %	
Andel af sager vedr. bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser, der afgøres inden for den aftalte frist (sags-behandlingsfrist 14 dage)	80 %	95 %	95 %	✓99 %	95 %	
Andel af sager vedr. tilsyn og beskadigelser af beskyttede fortidsminder, der afgøres inden for den aftalte frist (sags-behandlingsfrist 90 dage)	85 %	60 %	95 %	÷84 %	95 %	

Styrelsen nedbringer antallet af ældre, ikke-færdig-behandlede myndigheds-sager på kultur-arvs-området*	Er fast-lagt i 2017	603	154	÷275	0	100
Andel af de an-søgninger som styrelsen træffer afgørelse i på bygnings- og for-tidsminde-områ-det, resulterer i klager med med-hold**	0 %	< 1 %	5 %	✓< 1 %	5 %	
Antal gennem-førte kvalitets-vurderinger af statsanerkendte museer	12	12	12	✓13	12	

*I 2018 lå antallet af ældre, ikke-færdigbehandlede myndighedssager på 603 sager. Målet for 2019 var at få afviklet antallet ned til 154 sager. Styrelsen fik afviklet, så der nu er 275 ikke-færdigbehandlede sager.

**I 2019 har der i alt været to klager med medhold ud af cirka 2300 sager vedr. bygningsarbejder, fortidsminder og arkæologiske undersøgelser.

Styrelsen har myndighedsopgaver i relation til fredede bygninger, fortidsminder, museer og verdensarv.

I 2019 har styrelsen modtaget cirka 1.100 byggesager på fredede ejendomme, hvilket svarer til niveauet i 2018. Niveauet for sager vedrørende bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser har ligeledes været som sidste år med cirka 700 nye sager. I sager vedrørende ændring af beskyttede fortidsminder er der sket en stigning i antallet af indkomne sager fra cirka 230 i 2018 til cirka 280 i 2019, mens antallet af sager vedrørende tilsyn og beskadigelser af fortidsminder ligger på cirka 350 sager. Derudover har der på bygningsfredningsområdet været cirka 370 anmodninger om aktindsigt i 2019.

I 2019 har der været cirka 2.300 afgørelser vedr. sager på bygningsarbejder, fortidsminder og arkæologiske undersøgelser. Ud af cirka 30 klagesager på bygnings- og fortidsmindeområdet i 2019 er der en af styrelsens afgørelser, som er omgjort, og en anden afgørelse er delvist omgjort. Styrelsen ser det lave antal klager som et tegn på, at borgerne har tillid til styrelsens forvaltning og dermed rigtigheden af styrelsens afgørelser.

Der er løbende et stort fokus på svartider på myndighedssager. I styrelsens rapporteringssystem er der udarbejdet en rapport, der viser, hvornår svartiden overskrides. Rapporteringen om sagsgange og den systematiske opfølgning har haft en positiv effekt. Det afspejler sig i årets resultater på myndighedsområdet, der er bedre sammenlignet med tidligere år.

Styrelsen har intensiveret udviklingsarbejdet på kulturarvsområdet, som blev igangsat i slutningen af 2018. Arbejdet består af at beskrive sagsgange samt faglige retningslinjer for de vurderinger, som ligger

til grund for afgørelserne på myndighedsområderne. Arbejdet skal sikre en mere ensartet og effektiv sagsbehandling samt skabe mere gennemsigtighed for borgerne.

Styrelsen overholder målene for sagsbehandlingstider for de fleste sagstyper. Styrelsen prioriterer sagerne ud fra hvilke konsekvenser længere behandlingstider har for borgerne. Det betyder, at de sager, hvor borgerne venter på en afgørelse bliver prioriteret først. Målet om, at behandlingen af sager vedrørende tilsyn og beskadigelser af beskyttede fortidsminder behandles inden for den aftalte frist, er ikke overholdt. Årsagen er, at der i slutningen af 2017 er indsendt et højere antal indberetninger end normalt vedrørende overtrædelser og beskadigelser på fredede fortidsminder. Efterslæbet fra 2017 har også betydet, at en del sager fra 2018 og 2019 er igangsat så sent, at sagsbehandlingstiderne ikke har kunnet overholdes.

Målet om, at styrelsen afvikler ældre, ikke-færdigbehandlede myndighedssager er heller ikke opfyldt. Derfor er forventningen til antallet af tilbageværende sager ved afslutningen af 2020 revideret til 100 sager i stedet for 0 sager. Årsagen til at afviklingen af de ældre, ikke-færdigbehandlede sager tager længere tid end forventet er blandt andet, at det kræver flere ressourcer end forventet at følge op på om påbud bliver efterfulgt.

Rigsrevisionen udgav i 2018 beretning vedrørende bygherrebetalt arkæologi. Som opfølgning på Rigsrevisionens kritikpunkter har styrelsen implementeret en lang række initiativer, herunder blandt andet skærpede faglige kriterier for vurdering af væsentlige fortidsminder, en ny budgetmodel, ændrede krav til budgettering af vinterforanstaltninger og indsendelse af reviderede budgetter samt udfærdiget nøgletal for arkæologiske undersøgelser. Derudover har styrelsen i løbet af 2019 udarbejdet et forslag til en revideret museumsbekendtgørelse. Her stilles forslag om, at revisionen af de arkæologiske regnskaber udvides og kriterierne for tilskudsvurderingen tydeliggøres. Bekendtgørelsen forventes at komme i offentlig høring i første halvdel af 2020.

Styrelsen har gennemført 13 kvalitetsvurderinger af statsanerkendte museer i 2019. Kvalitetsvurderingerne er en vigtig del af styrelsens myndighedsudøvelse på museumsområdet. Ved tilsynet vurderes det, om det enkelte museum lever op til museumslovens krav og dermed fortsat kan oppebære statsligt driftstilskud. Den viden og indsigt styrelsen får, dels om det enkelte museum, dels på tværs af det samlede museumsvæsen, er helt afgørende for styrelsen som myndighed på området.

Resultatmålet, om at styrelsen behandler myndighedssager korrekt og rettidigt fra ansøgning/ansøgning til afgørelse, anses på den baggrund for delvist opfyldt.

Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret (myndighedsudøvelse)

Styrelsen gennemfører hvert andet år en brugerundersøgelse hos de brugere, der har fået behandlet en myndighedsopgave. Undersøgelsen fra 2018 viste, at 84 % af brugerne på myndighedsområdet oplever styrelsen som fagligt kompetent, mens 72 % oplever styrelsen som brugerorienteret. Resultaterne fra 2018 har indgået som bidrag til styrelsens udviklingsindsatser på myndighedsområdet 2019. På kulturarvsområdet har styrelsen for alvor taget hul på udviklingsarbejdet, som blev igangsat i slutningen af 2018. Formålet er blandt andet, at borgere og virksomheder oplever en større gennemsigtighed i forhold til hvilke kriterier, der ligger til grund for afgørelserne.

Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2019 og der måles derfor ikke på resultatmålet i 2019.

Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Styrelsen behandler tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning

Målet handler om, at styrelsen leverer i henhold til sine forvaltningsmæssige forpligtelser og skal medvirke til at sikre korrekt brug af offentlige midler. Styrelsen har tidligere været udfordret af at have et for stort antal uafsluttede sager, hvilket rammeaftalemålet har sat fokus på og bidraget til at nedbringe.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Andel af projekttilskuds-sager der er afsluttet indenfor 30 uger efter sagens slutdato.	91 %	95 %	90 %	✓90 %	90 %
Andel af projekttilskuds-sager der er afsluttet indenfor 1 år efter sagens slutdato.	98 %	98 %	95 %	✓96%	95 %
Andel af driftstilskudssager der er afsluttet indenfor 1 år efter sagens slutdato.	97 %	95 %	90 %	✓93 %	90 %
Andel af driftstilskudssager der er afsluttet indenfor 18 måneder efter sagens slutdato.	99 %	99 %	95 %	✓99 %	95 %

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 og tilpasser løbende sagsbehandlingen i forbindelse med ændringer af love og regler.

Årets resultat for afslutning af tilskudssager er lidt dårligere end de tidligere år. Det er derfor fortsat nødvendigt med en stor opmærksomhed på at få tilskudssagerne lukket til tiden. Der er i løbet af året lavet månedsoversigter for tilskudssager med angivelser af status på afslutning af sager. Det har betydet, at det har været muligt at iværksætte særlige indsatser, hvis det har været nødvendigt.

Resultatmålet om, at styrelsen behandler tilskudssager korrekt og rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning, anses på den baggrund for opfyldt.

Styrelsen opleves som faglig kompetent og brugerorienteret (tilskudsadministration)

Resultatmålet hænger sammen med styrelsens målsætninger om, at omverdenen oplever styrelsen som en faglig kompetent vidensorganisation, der løser opgaver på et stadigt højere fagligt og videnskabeligt niveau samt er informativ og serviceorienteret over for vores brugere.

Styrelsen gennemfører en brugerundersøgelse blandt tilskudsansøgere hvert andet år. Undersøgelsen fra 2018 viste, at 81 % af brugerne på myndighedsområdet oplever styrelsen som fagligt kompetent. Mens 79 % oplever styrelsen som brugerorienteret.

I 2019 har styrelsen som sekretariat for Statens Kunstfond været med til at understøtte et kommunikations- og brandingprojekt, som blev besluttet i 2018. Projektet har fokus på at forbedre kommunikationen med fondens brugere smat at styrke formidlingen af fondens arbejde til borgerne. Resultatet af projektet er blandt andet en helt ny hjemmeside, hvor alt indhold er gennemskrevet, så formidling sker mere i øjenhøjde og fokus er på den oplevelse, som kunsten giver den enkelte. Derudover er alle puljebeskrivelser og breve blevet gennemgået og har fået en helt ny sprogtone, som afspejler en mere udadvendt og tidsvarende kunstfond.

Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2019 og der måles derfor ikke på resultatmålet i 2019.

Styrelsen yder sekretariatsbistand af høj kvalitet til råd, nævn og udvalg

Resultatmålet hænger sammen med styrelsens målsætninger om, at omverdenen oplever styrelsen som en faglig kompetent vidensorganisation, der løser vores opgaver på et stadigt højere fagligt og videnskabeligt niveau samt er informativ og serviceorienteret.

Styrelsen betjener over 30 råd, nævn og udvalg med over 250 medlemmer, og sekretariatsbetjeningen udgør en væsentlig del af styrelsens opgaveportefølje. Styrelsen gennemfører hvert andet år en brugerundersøgelse blandt råd, nævn og udvalg. Undersøgelsen i 2018 viste på alle områder en høj tilfredshed.

En organisationsændring i styrelsen i begyndelsen af 2019 samlede sekretariatsbetjeningen af Statens Kunstfond i Center for Kunst og Biblioteker. En arbejdsgruppe i centeret har udarbejdet nye retningslinjer for sekretariatsbetjening, hvor målet har været at ensarte serviceniveauet, forbedre udvalgssekretærens redskaber og kvalitetssikre udvalgsbetjeningen. Indsatsen har været målrettet en forbedret introduktion af nye udvalgsmedlemmer i 2020 samt at højne kvaliteten i sekretariatsbetjeningen.

Der er ikke gennemført en brugerundersøgelse i 2019 og der måles derfor ikke på resultatmålet i 2019.

Slots- og ejendomsvirksomhed

Styrelsen fastholder vedligeholdelsestilstanden på SLKS' genoprettede ejendomme

Gennemførelse af systematisk vedligehold er den mest omkostningseffektive måde at sikre vedligeholdelsesstanden på styrelsens ejendomme, og det bidrager samtidig til bevaring af den unikke kulturarv slottene, haverne og ejendommene repræsenterer. Derfor udarbejder og opdaterer styrelsen løbende planer for vedligeholdelse for bygninger, skulpturer og tekniske installationer på baggrund af bygningssyn.

Styrelsen prioriterer vedligeholdelse af de bygningsdele, der allerede er genoprettede, så der ikke sker et u hensigtsmæssigt forfald. I 2019 har styrelsen gennemført cirka 140 planlagte vedligeholdelsesprojekter og yderligere cirka 20 projekter, som er besluttet i løbet af året. Målet om at gennemføre og afslutte 90 % af de planlagte projekter er ambitiøst, da byggeprojekter ofte kan støde ind i uforudsete forhindringer, og det kræver derfor grundig planlægning og stram styring af hele projektporteføljen at opfylde målet.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Andel af årets vedligeholdelsesprojekter på bygnings-, skulptur-, teknik- og haveområdet gennemført iht. godkendte vedligeholdelsesprojekter	90 %	91 %	90 %	93 %	90 %

Styrelsen har siden 2016 selv udført bygningssyn på styrelsens ejendomme. Bygningssynene udgør med de øvrige syn på teknik, brand, haver og skulpturer grundlag for prioritering og budgettering af styrelsens anlægsmidler. At styrelsen selv gennemfører ejendomssyn har givet en bedre viden om den samlede porteføljes vedligeholdelsestilstand.

Styrelsen har etableret en såkaldt "vedligeholdelsescyklus" for vedligeholdelse af alle bygningsdele (vinduer, facader, tage med mere) på alle ejendommene. Vedligeholdelsescyklussen giver overblik over hvilke bygningsdele, der skal have en grundig behandling (hvert 8. år) og let eftergang (hvert 4. år) og giver desuden mulighed for at sammentænke opgaverne på tværs af teknisk vedligehold samt have- og bygningsvedligehold. Dermed opnås stordriftsfordele for eksempel mht. opstilling af stilladser, etablering af byggeplads og mandskabsfaciliteter, og det betyder desuden, at styrelsen bedre kan begrænse generne for lejere og brugere.

Resultatmålet, om at styrelsen fastholder vedligeholdelsestilstanden på SLKS' genoprettede ejendomme anses på den baggrund for opfyldt.

Styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift og -vedligehold

En af styrelsens vigtige strategiske indsatser er effektivisering både af interne arbejdsgange og i opgaveløsningen for vores brugere. Et udtryk for effektivisering er reduktion af omkostninger på bygningsdrift og -vedligehold. Det sker både på styrelsens egne ejendomme, hvor styrelsen har det samlede ansvar for ejendommene samt på Kulturministeriets ejendomme, hvor styrelsen varetager drift og vedligehold.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Antal årlige kvalitetskontroller på tekniske ydelser leveret på Kulturministeriets ejendomme	Ikke opgjort	Ikke opgjort	48	✓48	48
Styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift på SLKS-ejendomme	2,8 % mindre end 2016	29 % mindre end 2016 Ny baseline etableret*	Min. 4 % mindre end baseline (2018)	÷0 % mindre end baseline (2018)	Min. 6 % mindre end baseline (2018)

* Ved rammeaftalens start blev det aftalt, at der i 2018 skulle udarbejdes en ny baseline, der tog højde for nye teknikkontrakter, som kunne påvirke omkostningsniveauet væsentligt.

Styrelsen udbød i 2017 og 2018 servicekontrakter på teknisk drift (vvs, el, kloak, ventilation og køl) på hhv. Kulturministeriets ejendomme og styrelsens egne ejendomme. De nye servicekontrakter skulle blandt andet sikre, at styrelsen fik mulighed for tættere leverandørstyring samt tilpasning af opgavevolumen i kontraktperioden. Kontrakterne har resulteret i mere optimal brug af driftsmidlerne.

Styrelsen har arbejdet på at forbedre leverandørstyringen. Indsatsen består dels i at sikre, at leverandøren udfører de aftalte opgaver i den aftalte kvalitet, dels at styrelsen prioriterer udførelsen af opgaverne. Indsatsen it-understøttes af et kontraktstyringssystem samt et facility managementsystem, hvor opgaver bestilles og dokumenteres. Krav om dokumentation og kvartalsvis tæt opfølgning gør, at styrelsen sikrer, at kontrakter opfyldes og justeres i det omfang, der er behov for det.

Som en del af styringen gennemfører styrelsen årligt i alt 48 stikprøver inden for el, vvs, køl, ventilation og elevatorer. De årlige kvalitetskontroller skal sikre effektiv drift på Kulturministeriets ejendomme gennem bedre leverandørstyring. Kvalitetskontrollerne viser leverandørerne, at opgavevaretagelsen er overvåget, og at styrelsen som driftsansvarlig følger op og sikrer, at aftalte ydelser bliver leveret.

De tekniske ydelser skal primært være forebyggende vedligehold. Ved at sikre den aftalte kvalitet i arbejdet mindskes det akutte vedligehold og udskiftninger før levetiden på anlægget reelt er udløbet, ligesom risikoen for nedbrud mindskes. Over en årrække er det på den måde forventningen, at der vil ske en besparelse dels ved reduktion af udgifter til reparation ved akutte nedbrud, dels ved besparelse i frekvensen for udskiftning.

Resultatmålet, om at styrelsen reducerer omkostningerne på bygningsdrift og -vedligehold anses på den baggrund for delvist opfyldt.

Styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift

Tilsvarende målet om bygningsdrift og vedligehold har styrelsen også et resultatmål, der omhandler reducerede omkostninger på havedrift. Her er resultatmålet også, at effektiviseringen kommer til udtryk i reducerede omkostninger.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift	9,9 % mindre end 2016 Ny baseline etableret*	2 % mindre end baseline (2017)	Min. 4 % mindre end baseline (2017)	✓6 % mindre end baseline (2017)	Min. 6 % mindre end baseline (2017)

*Ved rammeaftalens start blev det aftalt, at 2017 skulle anvendes som ny baseline for 2018 og frem.

I 2019 har styrelsen revideret den overordnede strategi for slotshaverne. Strategien danner grundlag for en prioritering af drifts- og vedligeholdelsesindsatsen herunder brugen af udviklingsressourcer, så de giver størst effekt for brugerne af slotshaverne.

Generelt har havedriften været udført med fortsat fokus på indfrielse af kravet om årlig besparelse på 2 %. I 2019 har styrelsen derfor opdateret grundlaget for den ikke-udliciterede havedrift, som varetages af styrelsen. Dermed foreligger nu kvalitets- og arbejdsbeskrivelser for driften på hele haveområdet. Det giver grundlag for styring af ressourcer og potentiel effektivisering på dette område.

Styrelsens tværgående samarbejde med Kulturministeriets øvrige institutioner er blevet udvidet med havedrift for blandt andet Frilandsmuseet. Således opnås stordriftsfordele dels ved billigere priser på de konkrete driftsopgaver, dels ved en mere optimal udnyttelse af styringsmæssige ressourcer.

Resultatmålet om styrelsen reducerer omkostningerne på havedrift anses på den baggrund for opfyldt.

Styrelsen understøtter Kulturministeriets ejendomme i forhold til energibesparende tiltag

Styrelsen varetager drift og vedligehold af ejendomme på Kulturministeriets område i tæt samarbejde med institutionerne. Endvidere er styrelsen ministeriets energikoordinator (såkaldt MEK-ordning). I kraft af denne funktion bidrager styrelsen til regeringens klimaindsats med energibesparende tiltag på Kulturministeriets ejendomme.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Styrelsen fremsætter hvert år forslag til energioptimeringstiltag på KUM-ejendomme	82 %	80 %	75 %	✓83 %	75 %
Andel af foreslåede energioptimeringsprojekter med tilbagebetalingstid på 4-6 år er gennemført eller sat i gang det efterfølgende år	4 år	5 år	6 år	6 år	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 kan skabe bedre ressourceudnyttelse og derved besparelser på ejendomsdriften for den enkelte institution.

På Kulturministeriets ejendomme kan energioptimering være en særlig udfordring, idet mange af bygningerne er fredede. Derudover skal der tages højde for bygningernes særlige anvendelse, da for eksempel teatre og museer har særlige opgaver, der ofte er energikrævende.

Styrelsen understøtter energibesparende tiltag på Kulturministeriets ejendomme ved hvert år at fremsætte forslag til, hvor der kan laves energioptimerende tiltag. Hvert år følger styrelsen op på, hvor stor en andel af de foreslåede projekter, som bliver gennemført eller sat i gang det efterfølgende år. Hvis målet skal opfyldes, kræver det, at institutionerne beslutter at gennemføre de tiltag, som styrelsen foreslår.

Styrelsen har opnået udførelse af 83 % af de foreslåede energioptimeringsprojekter. Det er sket ved udarbejdelse af businesscases for institutionerne, et systematisk arbejde med opfølgning på det månedlige forbrug for hver institution samt tæt opfølgning på udførelsen af energioptimeringsprojekterne. Det har medført overopfyldelse af det ambitiøse mål på 75%.

Resultatmålet, om at styrelsen understøtter Kulturministeriets ejendomme ift. energibesparende tiltag, anses på den baggrund for opfyldt.

Styrelsen arbejder som en sammenhængende styrelse med arbejdspladser i hele Danmark

Styrelsen har en stor geografisk spredning med medarbejdere på 13 slotte og kulturinstitutioner samt i Nykøbing Falster. Det er afgørende, at styrelsen fungerer og opleves som en sammenhængende styrelse for at sikre en god opgaveløsning, men også for at styrelsen fortsat er en attraktiv arbejdsplads.

Operationelt mål	R2017	R2018	B2019	R2019	B2020
Andel af medarbejdere i hver enkelt enhed erklærer sig helt enige eller enige i oplevelsen af at være ansat i en sammenhængende styrelse	Baseline er 3,7	Opgøres ikke	3,9	÷3,8	Opgøres ikke

Den geografiske spredning af medarbejdere fordrer et stort organisatorisk fokus på, at styrelsen arbejder som en sammenhængende organisation.

For at styrke det tværgående samarbejde har styrelsen i 2019 været optaget af at fremme brugen af skype og dermed muligheden for møder på tværs af arbejdssteder. Derudover udsendes "Direktørens nyhedsbrev" hver anden uge og det månedlige fællesmøde transmitteres live til alle medarbejdere. En gang om året samles alle styrelsens medarbejdere til et personaleseminar. I 2019 var formålet netop at give indsigt i styrelsens mange forskellige fagligheder og "blive klogere på din dygtige kollega".

I 3. kvartal 2019 gennemførte styrelsen en arbejdspladsvurdering (APV). Det samlede resultat af APV'en var meget tilfredsstillende og viste fremgang eller status quo på samtlige spørgsmål. Svarprocenten var 93 %. Skalaen går fra 1 til 5, hvor 5 er lig med helt enig og gennemsnitsscoren på det indledende, overordnede spørgsmål "Hvor tilfreds er du med dit job som helhed, alt taget i betragtning?" var 4,2.

Styrelsen har, i lighed med APV'en fra 2017, udvalgt tre spørgsmål til at belyse medarbejdernes oplevelse af at være ansat i en sammenhængende styrelse. Det gennemsnitlige resultat af de tre spørgsmål var i 2019 på 3,8. Der var fremgang i forhold til 2017, men scoren på 3,8 levede ikke helt op til styrelsens ambition.

En af årsagerne til, at det operationelle mål ikke blev nået i 2019 kan måske tilskrives, at styrelsen i 2019 etablerede flere nye centre, hvorfor det tværgående samarbejde i styrelsen kan være gledet i baggrunden til fordel for intern konsolidering i de nye centre.

Resultatmålet, om at styrelsen arbejder som en sammenhængende styrelse med arbejdspladser i hele Danmark, anses på den baggrund for delvist opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5. Forventninger til det kommende år (mio. kr.)

	Regnskab 2019	Grundbudget 2020
Bevilling og øvrige indtægter	-557,3	-495,5
Udgifter	551,3	493,7
Resultat	-6,0	-1,8

Anm. Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske resultat 2019 og grundbudget 2020 omfatter driften under den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen, dvs. denne samt § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv. Grundbudget 2020 er inkl. forventet TB2020 på 0,5 mio. kr. vedr. administration af arbejdsskadesager.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS, og fra grundbudget 2020.

Driftsresultatet i 2019 er -6,0 mio. kr., og i 2020 budgetteres der med et mindreforbrug ift. bevillingen på 1,8 mio. kr., jf. grundbudgettet for 2020. Den væsentligste årsag til de faldende indtægter henholdsvis omkostninger fra 2019 til 2020 er, at der fra 2020 ikke budgetteres på konto § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv., idet bevillingen fra 2020 er nulstillet i henhold til, at opgaven er overført til Kommunernes Landsforening, KL, som følge af ændring af lov om biblioteksvirksomhed, jf. bloktilskudsaktstykket for 2020. En bevillingsreduktion vedrørende forbrug af eksterne konsulenter er ikke indarbejdet i grundbudgettet for 2020, idet den ikke var udmøntet, da grundbudgettet blev udarbejdet. Bevillingsjustering vedrørende forbrug af eksterne konsulenter er endnu ikke afklaret for efterfølgende år, og afhængig af det endelige resultat vil den kunne påvirke styrelsens disponible råderum og aktiviteter.

I 2020 vil styrelsen vedtage en ny strategi og indgå en ny rammeaftale med departementet, som skal gælde fra 2021. Strategien skal imødegå de udfordringer, styrelsen vurderer får betydning for opgaveløsningen de kommende år. Det gælder blandt andet styrelsens faldende finanslovsbevilling og de stigende krav til dokumentation og kontrol. De aktuelle udfordringer er fokus for styrelsens strategiske indsatser i de kommende år, hvor styrelsen vil forsætte arbejdet med at få en mere ensartet og effektiv sagsbehandling og med at skabe mere gennemsigtighed for borgerne.

Med finansloven 2020 vedtog regeringen besparelser på brugen af konsulenter på det statslige område. Styrelsen er i gang med at revidere den nuværende strategi for anvendelse af konsulenter. Direktionen vil følge køb og brug af konsulenter tæt og vurdere behovet for yderligere tiltag, når det endelige beregningsgrundlag er afklaret, og de statslige retningslinjer for køb af konsulenter er meldt ud fra Finansministeriet.

Arbejdet med en ny medieaftale påbegyndes i 2020. Det centrale arbejde ligger i departementet. Styrelsen vil bistå med faglige bidrag og analyser.

I løbet af foråret skal der tages politisk stilling til den fremtidige organisering af de opgaver, som løses af Danskernes Digitale Bibliotek (DDB). En arbejdsgruppe med deltagelse fra Kulturministeriet, Kommunernes Landsforening og bibliotekerne blev nedsat for at udarbejde et beslutningsoplæg. Arbejdsgruppen har i februar 2020 afleveret et oplæg til organisering. Udmøntningen af en ministerbeslutning kan betyde en ændring af styrelsens sekretariatsbetjening af DDB. I så fald er det ambitionen, at håndteringen af denne ændring sker i en god proces.

Styrelsen gennemgik i slutningen af 2019 egenkontrol og dokumentation i forbindelse med indkøb. Gennemgangen viste, at styrelsen både i systemopsætningen af fakturahåndteringen og i regnskabsinstruksen har adskilt funktionerne som varebestiller og fakturagodkender, og dermed har fuld funktionsadskillelse i godkendelse af faktura ('fire øje-princippet'). Styrelsen vil dog se på, om der skal ske yderligere tiltag i forhold til at styrke dokumentation og kontrol med henblik på at kvalificere godkendelsen af fakturaer.

I 2020 fortsætter samarbejdet med Moderniseringsstyrelsen om implementering af nye fællesstatslige tilskudsregler og, på sigt, et nyt fællesstatsligt it-system til tilskudsadministration. De nye regler træder i kraft 1. januar 2021. I 2020 vil styrelsen arbejde med tilpasning af styrelsens interne arbejdsprocesser samt sikre, at reglerne kan understøttes i styrelsens nuværende tilskudsadministrative it-system. Styrelsen forventer at overgå til det nye fællesstatslige it-systemer omkring årsskiftet 2022-2023.

Styrelsen vil fortsætte arbejdet med at få et mere præcist og planlagt afløb på styrelsens anlægsbevilling. Arbejdet sker med to mål for øje. For det første skal en tidligere planlægning af næste års anlægsbudget betyde en mere kvalificeret periodisering samt fremme, at afviklingen af anlægsprojekterne forløber smidigt under hensyn til blandt andet vintervejr. For det andet skal en løbende stram økonomistyring af projekterne betyde, at ikke-forbrugte midler fra ændrede eller forsinkede projekter finder anvendelse på andre af styrelsens vigtige ejendomsprojekter.

I sommeren 2020 indvier styrelsen "Den Kongelige Køkkenhave" ved Graasten Slot. Projektet om "Den Kongelige Køkkenhave" vil blive drevet af et partnerskab bestående af Sønderborg Kommune samt lokalforeninger og frivillige.

2020 er også 100-året for Sønderjyllands genforening med Danmark, hvilket bliver fejret ved en stribe arrangementer i Danmark i løbet af året. Regeringerne i Danmark og Tyskland har samtidig besluttet, at 2020 skal være et fælles kulturelt venskabsår, og styrelsen står i den forbindelse i spidsen for de danske aktiviteter i Tyskland. Det bliver spændende år med et stærkt program, som styrelsen i høj grad har været med til at forme.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Afsnit 3.2-3.7 indeholder budget- og regnskabstal for driftsbevillingerne for den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen samt den underliggende hovedkonto § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv. Regnskabsmæssige forklaringer for øvrige administrerede hovedkonti fremgår af afsnit 3.8.

Slots- og Kulturstyrelsen havde på sin drift et samlet mindreforbrug på 6,0 mio. kr. på drift i 2019.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2019 er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper.

Styrelsen har ingen beholdning af værdipapirer ultimo 2019. Styrelsens aktier i Dansk Bibliotekscenter (DBC) er solgt til Kommunernes Landsforening, KL, i 2019, jf. aktstykke nr. 82 af 4. december 2019.

Styrelsen modtager fondsmidler til forskellige projekter. Midlerne konteres under Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (§ 21.11.11.97), jf. tabel 18 i bilag. Omkostningerne konteres ligeledes på underkonto 97, hvorved aktiviteterne er regnskabsmæssigt adskilt fra den almindelige virksomhed (§ 21.11.11.10).

I forhold til de generelle regler og principper skal nævnes nedenstående præciseringer af styrelsens regnskabspraksis. Der er ikke nogle ændringer ift. 2018.

Mellefinansiering

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

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6. Resultatopgørelse (mio. kr., løbende priser)

	R2018	R2019	B2020
Ordinære driftsindtægter:			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-353,8	-344,7	-303,7
Indtægtsført bevilling i alt	-353,8	-344,7	-303,7
Salg af varer og tjenesteydelser:	-105,2	-105,5	-95,6
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-60,7	-59,4	-53,1
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-44,5	-46,1	-42,5
Tilskud til egen drift	-76,7	-86,6	-80,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-535,8	-536,8	-479,3
Ordinære driftsomkostninger:			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger:</i>			
Husleje	16,6	17,3	17,5
Forbrugsomkostninger i alt	16,6	17,3	17,5
Personaleomkostninger:			
Lønninger	219,3	217,8	216,4
Andre personaleomkostninger	0,0	2,0	0,0
Pension	32,9	32,9	32,9
Lønrefusion	-4,4	-4,0	-4,0
Personaleomkostninger i alt	247,9	248,7	245,3
Af- og nedskrivninger	6,3	4,1	4,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	17,0	17,3	17,3
Andre ordinære driftsomkostninger	253,4	258,0	201,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	541,2	545,2	485,6
Resultat af ordinær drift	5,4	8,4	6,3
Andre driftsposter:			
Andre driftsindtægter	-15,8	-19,2	-16,0
Andre driftsomkostninger	10,3	5,6	7,5
Resultat før finansielle poster	0,0	-5,1	-2,2
Finansielle poster:			
Finansielle indtægter	-0,2	-0,2	-0,1
Finansielle omkostninger	0,6	0,5	0,5
Resultat før ekstraordinære poster	0,3	-4,9	-1,8
Ekstraordinære poster:			
Ekstraordinære indtægter	-0,5	-1,1	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	0,0	-6,0	-1,8

Anm. Der er i budget 2020 under bevillingen indarbejdet forventet tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. vedrørende udlæg for arbejdsskadesager, jf. grundbudgettet for 2020. En evt. bevillingsreduktion vedrørende forbrug af eksterne konsulenter var ikke udmøntet på tidspunktet for udarbejdelse af grundbudgettet for 2020.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS, og fra grundbudget 2020.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driftsområdet i 2019 blev et mindreforbrug på 6,0 mio. kr.

Tilskud til egen drift er steget med 9,9 mio. kr. til 86,6 mio. kr. fra 2018 til 2019. Stigningen skyldes primært højere aktiviteter under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Aktiviteterne på denne underkonto varierer fra år til år afhængigt af, hvilke projekter, der er godkendt og disses størrelse og tidsmæssige udstrækning.

Andre personaleomkostninger stiger til 2,0 mio. kr. i 2019. Årsagen til stigningen er, at hensættelser til åremålsansatte og til fratrædende medarbejdere gav en større regulering i 2019 end i 2018, hvor reguleringerne samlet set gik i nul (afrundet).

Af- og nedskrivninger falder med 2,2 mio. kr. til 4,1 mio. kr. i 2019. Det skyldes, at flere større aktiverede anlægsaktiver blev færdigafskrevet i 2018, og niveauet for afskrivninger er lavere i 2019, idet der ikke er reinvesteret på samme niveau i 2019.

Andre driftsindtægter stiger med 3,4 mio. kr. til 19,2 mio. kr. i 2019. Stigningen skyldes væsentligst, at indtægter under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter var højere i 2019. Andre driftsomkostninger falder med 4,7 mio. kr. til 5,6 mio. kr. i 2019. Den væsentligste årsag er, at der i 2018 på disse finanskonti var større omkostninger under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter⁴, primært vedr. projektet Kend Dit Land.

De ekstraordinære indtægter på 1,1 mio. kr. i 2019 skyldes tilbagebetaling af ejendomsskatter fra Frederiksberg Kommune vedrørende omkostninger for Frederiksberg Runddel afholdt før 2019⁵.

I budget 2020 falder bevillingen med 40,7 mio. kr. ift. regnskabet for 2019 (fra 344,7 mio. kr. til 303,8 mio. kr.). Den væsentligste årsag til faldet er, at bevillingen for § 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv. er nulstillet fra 2020 i henhold til, at opgaven er overført til Kommunernes Landsforening, KL, som følge af ændring af lov om biblioteksvirksomhed, jf. bloktilskudsaktstykket for 2020. Hertil kommer det årlige omprioriteringsbidrag på 2 %.

I grundbudgettet for 2020 er der budgetteret med et lille mindreforbrug på 1,8 mio. kr., svarende til ca. 0,6 % af nettobevillingen. Det budgetterede mindreforbrug i 2020 skyldes, at omkostningerne løbende er reduceret med henblik på rettidig omhu ift. imødegåelse af de bevillingsmæssige reduktioner de kommende år sfa. de årlige 2 %-besparelser. En bevillingsreduktion vedrørende forbrug af eksterne konsulenter er ikke indarbejdet i grundbudgettet, idet den ikke var udmøntet, da grundbudgettet blev udarbejdet.

⁴ De samlede omkostninger til andre tilskudsfinansierede aktiviteter var højere i 2019 end i 2018, men for andre driftsomkostninger isoleret set var de lavere i 2019 ift. 2018.

⁵ Der er modtaget indtægter på 1,3 mio. kr., hvoraf 1,1 mio. kr. vedrører år før 2019 og derfor er ført som ekstraordinære indtægter.

3.2.1 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering (mio. kr.)

	Regnskab 2019
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	6,0

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Årets resultat i form af overskud på 6,0 mio. kr. i 2019 er disponeret til overført overskud.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Der er i 2019 foretaget reguleringer af eksisterende hensættelser til optjent fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte mv., til forventede fraflytningsomkostninger for lejemål, og til udestående vedr. forsyning, jf. note 3 nedenfor.

3.3 Balancen

I det følgende kommenteres balancen for Slots- og Kulturstyrelsen. Balancen viser formuen pr. 31. december 2019. Den samlede balance udgør 235,0 mio. kr. pr. 31. december 2019 mod 225,0 mio. kr. pr. 31. december 2018.

Tabel 8. Balancen (mio. kr.)

Aktiver	Primo	Ultimo	Passiver	Primo	Ultimo
Note:	2019	2019	Note:	2019	2019
<u>Anlægsaktiver:</u>			<u>Egenkapital:</u>		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver:</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	10,1	15,8
Færdiggjorte udviklingsprojekter	4,9	4,1	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhv. koncessioner, patenter, licenser mv.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	1,6	0,2	Bortfald og kontoændringer	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	6,4	4,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver:</i>			Overført overskud	12,6	18,6
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	Egenkapital i alt	22,7	34,4
Infrastruktur	0,0	0,0	3 Hensatte forpligtelser	16,8	19,2
Transportmateriel	2,7	2,0	<i>Langfristede gældsposter:</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0,6	0,6	FF4 Langfristet gæld	19,8	36,4
Inventar og IT-udstyr	0,2	0,2	Donationer	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	8,8	18,3	Prioritets gæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	12,4	21,1	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	10,1	15,8	Langfristet gæld i alt	19,8	36,4
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter:</i>		
Finansielle anlægsaktiver i alt	10,1	15,8	Leverandører af varer og tjenesteydelser	50,6	39,0
Anlægsaktiver i alt	28,9	41,2	Anden kortfristet gæld	17,0	10,1
<u>Omsætningsaktiver:</u>			Skyldige feriepenge	37,4	37,3
Varebeholdning	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	60,8	58,7
Tilgodehavender	26,5	41,0	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0,0	0,1
Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,3	Kortfristet gæld i alt	165,7	145,1
Værdipapirer	0,0	0,0	Gældsforpligtelser i alt	185,5	181,5
<i>Likvide beholdninger</i>	0,0	0,0	Passiver i alt	225,0	235,0
FF5 Uforrentet konto	126,4	112,8			
FF7 Finansieringskonto	43,2	39,7			
Andre likvider	0,0	0,0			
Likvide beholdninger i alt	169,6	152,5			
Omsætningsaktiver i alt	196,1	193,8			
Aktiver i alt	225,0	235,0			

Anm. Jf. Moderniseringsstyrelsens krav til opgørelse af balanceposterne er der sket reklassifikation vedrørende debitorer i kredit (1,9 mio. kr.) henholdsvis leverandører i debet (1,9 mio. kr.). FF4 Langfristet gæld er primo 2020 reguleret vedr. bevægelser i 4. kvartal 2019 på immaterielle og materielle anlægsaktiver, i alt 11,0 mio. kr.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Aktiver henholdsvis passiver stiger i 2019 med 10,0 mio. kr. til 235,0 mio. kr. ultimo året. Der redegøres for de væsentligste bevægelser nedenfor.

3.3.1 Aktiver

De immaterielle aktiver falder fra i alt 6,4 mio. kr. til 4,3 mio. kr., dvs. med 1,9 mio. kr. Årsagen er primært, at værdien af udviklingsprojekter under opførelse falder fra 1,6 mio. kr. til 0,2 mio. kr. Der var i 2019 færre af denne type projekter og dermed en lavere udgift.

Værdien er de materielle aktiver stiger med 8,7 mio. kr., fra 12,4 mio. kr. til 21,1 mio. kr. Årsagen er hovedsageligt en stigning i igangværende arbejder for egen regning på 9,5 mio. kr. til 18,3 mio. kr., hvilket skyldes udgifter vedrørende Fællesmagasinet for Nationalmuseet og Det Kongelige Bibliotek. For de øvrige materielle anlægsaktiver er der et samlet, mindre fald på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes, at der er afskrevet på eksisterende transportmateriel men ikke foretaget køb af denne slags anlægsaktiver.

De finansielle anlægsaktiver stiger med 5,7 mio. kr. til 15,8 mio. kr. Årsagen er forøgelse af statsforskivningen, jf. afsnit 3.4. Egenkapitalforklaring.

Omsætningsaktiverne falder samlet med 2,3 mio. kr. til 193,8 mio. kr. Tilgodehavenderne herunder stiger med 14,5 mio. kr. i 2019 til 41,0 mio. kr. ultimo året, hvilket primært skyldes en stigning i tilgodehavender hos debitorer. Saldoen kan svinge noget gennem året i takt med, at regninger til debitorer udstedes henholdsvis indbetales, og stigningen i tilgodehavender hos debitorer i 2019 er ikke nødvendigvis udtryk for en generel større gæld til styrelsen hos debitorer, men nærmere for status på opgørelsestidspunktet ultimo 2019. Herudover er der andre mindre reguleringer under tilgodehavenderne.

De likvide beholdninger falder med 17,1 mio. kr. til 152,5 mio. kr. ultimo 2019, herunder et fald på den uforrentede konto FF5 med 13,6 mio. kr. og et fald på finansieringskontoen FF7 med 3,5 mio. kr. Saldiene på kontiene med likvide beholdninger er udtryk for et øjebliksbillede, der bl.a. afhænger af betalingstidspunkt for fakturaer, og de ændrer sig derfor løbende. Faldet i likviditet pr. ultimo 2019 er således ikke udtryk for et generelt fald i styrelsens likvide beholdninger.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen er forøget med 11,7 mio. kr. til 34,4 mio. kr., hvilket skyldes en opregulering af startkapitalen med 5,7 mio. kr. til 15,8 mio. kr. henholdsvis en opregulering af overført overskud med 6,0 mio. kr. til 18,6 mio. kr., jf. afsnit 3.4 Egenkapitalforklaring.

De hensatte forpligtelser er øget med 2,4 mio. kr. til 19,2 mio. kr. Der redegøres for saldoen i note 3 med oversigt over hensættelser.

Den langfristede gæld FF4 er 36,4 mio. kr. Det er en stigning på 16,6 mio. kr. i 2019, hvilket helt primært skyldes øget gæld ifm. anskaffelser vedrørende Fællesmagasinet for Nationalmuseet og Det Kongelige Bibliotek.

Den samlede, kortfristede gæld er reduceret med 20,6 mio. kr. til 145,1 mio. kr. Det væsentligste fald ligger på gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, som er reduceret med 11,6 mio. kr. til 39,0 mio. kr. Saldoen kan svinge noget gennem året i takt med, at regninger fra kreditorer modtages henholdsvis betales (til sidste betalingsfrist), og faldet i gæld til leverandører i 2019 er ikke nødvendigvis udtryk for en generel lavere gæld til styrelsens kreditorer, men nærmere for status på opgørelsestidspunktet ultimo 2019. Anden kortfristet gæld falder med 6,9 mio. kr. til 10,1 mio. kr. ultimo 2019. Faldet skyldes primært

et fald i hensættelser vedrørende afgivne tilsagn på drift, idet udestående tilsagn på drift er reduceret i 2019, jf. tabel 23, i bilag, med udestående tilsagn på drift. Hertil kommer et fald i udestående moms på årsafslutningstidspunktet. Saldoen svinger gennem året, og faldet vurderes ikke at være udtryk for et generelt fald i skyldig moms.

Herudover er der mindre forskydninger på enkelte af de andre poster under den kortfristede gæld.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring (mio. kr., løbende priser)

	2018	2019
Egenkapital primo R-året	28,4	22,7
Egenkapital primo (a)	15,8	10,1
Ændringer i startkapital (b)	-5,7	5,7
Startkapital ultimo (c = a + b)	10,1	15,8
Overført overskud primo (d)	12,6	12,6
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse 1) (e)	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat (f)	0,0	6,0
Overført overskud ultimo (g = d + e + f)	12,6	18,6
Egenkapital ultimo regnskabsåret (h = c + g)	22,7	34,4

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Egenkapitalen ultimo 2019 er 34,4 mio. kr. og består af statsforskrivningen på 15,8 mio. kr. og det akkumulerede, overførte overskud på 18,6 mio. kr. Statsforskrivningen er korrigeret i 2019, hvorved den er reguleret fra 10,1 mio. kr. til 15,8 mio. kr. Korrektionen skyldes ændret beregning ifm. sammenlægningen af Kulturstyrelsen og Styrelsen for Slotte og Kulturejendomme til Slots- og Kulturstyrelsen pr. 1. januar 2016.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. udnyttelse af lånerammen (mio. kr. hhv. %)

	2019
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2019	25,4
Låneramme pr. 31. december 2019	382,0
Udnyttelsesgrad i procent	6,7 %

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Lånerammen er forøget til 382,0 mio. kr. med virkning fra 2019 ifm. opførelse af et fællesmagasin til Det Kongelige Bibliotek og Nationalmuseet, jf. akt 59 af d. 5. december 2018. Likviditetsordningen er overholdt gennem 2019. Udnyttelsen af lånerammen ultimo 2019 er 6,7 %.

3.6 Opfølgning på løsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på løsumsloft (mio. kr.)

	2019
Løsumsloft på FL	236,9
TB19	3,8
Løsumsloft inkl. TB19 (a)	240,7
Forhøjelse af løsumsloft vedr. anlægsløn (b)	12,4
Løsumsloft herefter (c = a + b)	253,1
Lønforbrug under løsumsloft (d)	253,9
Difference (e = c ÷ d)	-0,8
Akkumuleret opsparing ultimo 2018	29,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2019	28,3

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS, samt fra Navision Stat. Opgørelsen af lønforbruget adskiller sig fra opgørelsen af personaleomkostninger i resultatopgørelsen (tabel 6), idet sidstnævnte også indeholder fradrag for anlægsløn samt tilskud til personer. Lønforbruget kan derfor variere fra personaleomkostningerne.

Løsumsloftet er 253,1 mio. kr. inklusiv forhøjelse i form af fradrag for anlægsløn på 12,4 mio. kr. Årets løsumsforbrug under løsumsloftet er 253,9 mio. kr. og ligger 0,8 mio. kr. over løsumsloftet. Der er ultimo 2019 en akkumuleret løsumsopsparing på 28,3 mio. kr.

Udover lønforbrug under løsumsloftet er der lønomkostninger på 7,1 mio. kr. på den tilskudsfinansierede aktivitet på § 21.11.11.97. Kontoen ligger uden for løsumsloftet og fremgår derfor ikke af tabellen.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab, drift (mio. kr.)

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	Omk./indt.	Bevil-ling	Regn-skab	Afvi-gelse	Videre-førsel ul-timo
21.11.11.	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Omk.	515,6	512,5	3,1	15,5
			Indtægter	-208,0	-209,0	1,0	
			Netto	307,6	303,5	4,1	15,5
21.31.09	Udarbejdelse og formidling af Nationalbibliografien mv.	Drift	Omk.	40,8	38,8	2,0	3,1
			Indtægter	-3,7	-3,6	-0,1	
			Netto	37,1	35,2	1,9	3,1
21.11.11 + 21.31.09	I alt	Drift	Omk.	556,4	551,3	5,1	18,6
			Indtægter	-211,7	-212,6	0,9	
			Netto	344,7	338,7	6,0	18,6

Kilde: Tal er trukket fra Statens Bevillingssystem, SB.

Der var for Slots- og Kulturstyrelsens samlede nettobevilling for drift i 2019 et samlet mindreforbrug på 6,0 mio. kr., jf. resultatopgørelsen. Det samlede nettoregnskab for de to driftsbevillinger var 338,7 mio. kr., og nettobevillingen var 344,7 mio. kr. De realiserede bruttoomkostninger på 551,3 mio. kr. lå 5,1 mio. kr. under omkostningsbevillingen på 556,4 mio. kr., og de realiserede bruttoindtægter på -212,6 mio. kr. lå 0,9 mio. kr. over indtægtsbevillingen på -211,7 mio. kr.

Resultatet på -6,0 mio. kr. samt det akkumulerede overskud dvs. videreførslen ultimo 2019 på 18,6 mio. kr. for den samlede drift vurderes som tilfredsstillende.

3.8 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 12a. Udvalgte tilskudskonti (mio. kr.)

Hoved-konto	Hovedkonto	Bevil.-type	Udg./indt.	Bevil-ling	Regn-skab	Bevilling i alt (netto)	Regn-skab i alt (netto)	Afvig-else i alt (netto)	Afvig-else i % (netto)	Overført overskud ultimo
§ 21.11.23	Forskellige tilskud	Res.	Udg. Indt.	95,1 -1,4	79,9 -1,4	93,7	78,5	15,2	16,3 %	15,2
§ 21.21.01	Statens Kunstfond	Res.	Udg. Indt.	476,5 -42,7	477,8 -42,6	433,8	435,2	-1,4	-0,3 %	0,1
§ 21.21.12	Dvd-kompensation til rettighedshavere	Lovb.	Udg. Indt.	17,0 0,0	22,2 0,0	17,0	22,2	-5,2	-30,3 %	0,0
§ 21.21.14	Tilskud til billedkunstneriske formål	Res.	Udg. Indt.	3,4 -3,4	3,8 -3,4	0,0	0,4	-0,4	-11,8 %	0,5
§ 21.22.17	Musikskoler	Res.	Udg. Indt.	85,3 0,0	86,0 0,0	85,3	86,0	-0,7	-0,8 %	4,6
§ 21.33.12	Fredede og bevaringsværdige bygninger	Res.	Udg. Indt.	38,4 -0,1	34,5 0,0	38,3	34,5	3,8	10,0 %	6,7
§ 21.57.01	Folkehøjskoler	Anden	Udg. Indt.	603,6 0,0	614,2 0,0	603,6	614,2	-10,6	-1,8 %	0,0

Anm. Res. = Reservationsbevilling, Lovb. = Lovbunden bevilling og Anden = Anden bevilling.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS, og fra Statens Bevillingssystem, SB.

§ 21.11.23. Forskellige tilskud. Der er et samlet mindreforbrug på udgifterne på 15,2 mio. kr. (bevillingen er 93,7 mio. kr., og forbruget er 78,5 mio. kr.), hvilket hovedsageligt ligger på underkonto 69. Tilskud til blinde og stærkt svagsynede. Her er der et mindreforbrug på 10,1 mio. kr. Det er via aktstykke nr. 19 af 23. oktober 2019 godkendt at ændre udmøntningen af det årlige tilskud til blinde og stærkt svagsynede, i form af omdisponeringer af initiativer inden for den afsatte bevilling på underkontoen. Udmøntning af midler afventede godkendelse af aktstykket. Da der samtidig ikke var hjemmel til tilsagn på underkontoen, var der ikke forbrug i 2019. Det er tillige besluttet, at bevillingen fra 2020 overføres til Nota, som herefter vil være den udmøntende instans.

§ 21.21.01. Statens Kunstfond. Merforbruget på udgifterne på 1,3 mio. kr. (bevillingen er 476,5 mio. kr., og forbruget er 477,8 mio. kr.) skyldes et planlagt og godkendt forbrug af opsparing vedr. implementering og realisering af brandingstrategi. Der var samtidig mindreindtægter på 0,1 mio. kr. (indtægtsbevillingen er -42,7 mio. kr. og indtægterne er -42,6 mio. kr.), som skyldes, at der er en indtægtsbevilling på 0,1 mio. kr. på underkonto 10. Legatudvalget for billedkunst, men der var ikke indtægter på området i 2019.

§ 21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere. Der er tale om en lovbunden bevilling. Merforbruget på udgifterne på 5,2 mio. kr. (bevillingen er 17,0 mio. kr., og forbruget er 22,2 mio. kr.) skyldes, at beregningen af kompensationen gav et større beløb end budgetteret. Administration af ordningen er i 2019 overført fra styrelsen til Kulturministeriets departementet, men af regnskabstekniske grunde er bevilling og regnskab først overført til bogføringskredsen for departementets tilskud med effekt fra 1. januar 2020.

§ 21.21.14. Tilskud til billedkunstneriske formål. Merforbruget på udgifterne på 0,4 mio. kr. (udgiftsbevillingen er 3,4 mio. kr. og forbruget er 3,8 mio. kr.) skyldes, at de statslige og statsstøttede museer og udstillingssteders udgifter til honorering af kunstnere ifm. udstilling af deres værker var højere end årets bevilling. Honoreringen afhænger af antal værker og af værkernes værdi. Merforbruget er finansieret af godkendt forbrug af opsparing.

§ 21.22.17. Musikskoler. Merforbruget på udgifterne på 0,7 mio. kr. (bevillingen er 85,3 mio. kr., og forbruget er 86,0 mio. kr.) skyldes regulering af tilgodehavende beløb hos musikskoler, som er finansieret af godkendt forbrug af opsparing.

§ 21.33.12. Fredede og bevaringsværdige bygninger. Mindreforbruget på nettoudgifterne på 3,8 mio. kr. (nettobevilling på 38,3 mio. kr. og forbrug på 34,5 mio. kr.) skyldes, at der i 2019 blev foretaget en række annulleringer af tilsagn (bortfald), hvor betingelserne for tilsagn ikke længere var gældende, og at ikke alle de hermed frigivne midler er genanvendt i 2019.

§ 21.57.01. Folkehøjskoler. Der er tale om en bevilling af typen Anden bevilling. Merforbruget på udgifterne på 10,6 mio. kr. (bevillingen er 603,6 mio. kr. og forbruget er 614,2 mio. kr.) skyldes, at de udgifter, der ligger til grund for tilskud fra underkonto 30. Tilskud til svært handicappede elever, har været højere end budgetteret. I anmærkning til tekstanmærkning nr. 27 på finansloven fremgår det, at finansårets samlede udgifter først kan opgøres ved regnskabsafslutningen. På tidspunktet for udarbejdelse af forslag til lov om tillægsbevilling er der således usikkerhed knyttet til aktiviteten i finansårets 4. kvartal. På tillægsbevillingstidspunktet kan en regulering for evt. aktivitetsændringer ift. det budgetterede niveau derfor ikke nås.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

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 2019, dvs. alle historiske anskaffelser. Samtidig består de akkumulerede afskrivninger af de historiske afskrivninger plus afskrivningerne i 2019.

Tabel 13 – Note 1. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.).

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	42,2	0,4	42,6
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2019 (før afskr.)	42,2	0,4	42,6
Tilgang	1,5	0,0	1,5
Afgang	7,8	0,4	8,2
Kostpris pr. 31.12.2019 (før afskr.)	35,9	0,0	35,9
Akk. afskrivninger	31,1	0,0	31,1
Akk. nedskrivninger	0,7	0,0	0,7
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2019	31,8	0,0	31,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	4,1	0,0	4,1
Årets afskrivninger	2,2	0,0	2,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	2,2	0,0	2,2
Afskrivningsperiode/år	5 - 8 år	3 år	-

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2019	1,6
Tilgang	0,3
Nedskrivninger	1,0
Afgang	0,7
Kostpris pr. 31.12.2019	0,2

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Værdien af de immaterielle anlægsaktiver ultimo 2019 er i alt 4,3 mio. kr., heraf udviklingsprojekter under opførelse for 0,2 mio. kr.

Tabel 14 – 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	2,3	4,9	1,3	8,6
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2019 (før afskr.)	0,0	0,0	2,3	4,9	1,3	8,6
Tilgang	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	0,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,4
Kostpris pr. 31.12.2019 (før afskr.)	0,0	0,0	2,3	4,9	1,1	8,3
Akk. afskrivninger	0,0	0,0	1,8	2,9	0,9	5,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2019	0,0	0,0	1,8	2,9	0,9	5,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	0,0	0,0	0,6	2,0	0,2	2,8
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,1	0,7	0,1	0,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,1	0,7	0,1	0,9
Afskrivningsperiode/år	-	-	5 - 10 år	5 - 8 år	3 - 9 år	-

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 01.01.2019	8,8
Tilgang	9,5
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2019	18,3

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Den samlede værdi af de materielle anlægsaktiver ultimo 2019 er 21,1 mio. kr., herunder igangværende arbejder for egen regning for 18,3 mio. kr.

Tabel 14a – Note 3. Hensatte forpligtelser (mio. kr.)

Hensat i 2019 til	
Åremålsansættelser, resultatløn og frivillig fratræden mv.	8,3
Reetablering	10,2
Forsyning	0,8
Hensættelser i alt ultimo 2019	19,2

Kilde: Tal er trukket fra Navision Stat.

Der er ultimo 2019 hensatte forpligtelser på 8,3 mio. kr., som vedrører optjent fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte mv.

Styrelsen hensætter løbende til forventede fraflytningsomkostninger for lejemålet på Hammerichsgade 14 i København henholdsvis Fejøgade 1 i Nykøbing Falster. Der er hensat 10,2 mio. kr. i alt.

Endelig er der hensat 0,8 mio. kr. vedrørende en udestående betaling til styrelsen for forsyning på Frederiksborg Slot, idet lejer ikke mener at være forpligtet til at betale for forbruget. Styrelsens vurdering er umiddelbart, at der skal betales for det pågældende forbrug.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 15. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)

	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019
DEFF	0,3	0,9	0,9	0,0

Kilde: Tal er trukket fra Navision Stat.

Slots- og Kulturstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed 2016-2018 er en udløber af Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbiblioteks (DEFFs) virksomhed på licensområdet. Aktiviteterne er i 2019 overført det Det Kgl. Bibliotek, og der er ultimo 2019 et akkumuleret overskud på 0,0 mio. kr.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Dette afsnit er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

Tabel 16. Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

Tabel 17. Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

4.4 Tilskudsfinansieret virksomhed

Tabel 18. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97, mio. kr.)

Bidragyder	Projekt	Årets udgif- ter	Viderefør- sel ultimo 2019
	Bogpanelet	0,1	0,9
	Bog- og Litteraturpanelet i alt	0,1	0,9
	Kørselsordning	12,6	6,5
	Centralbiblioteksvirksomhed i alt	12,6	6,5
	Asserbo slotsruin	0,4	0,2
	Dansk Tennis Fond i alt	0,4	0,2
	Beslutningsstøttestatistik	0,0	0,5
	Genetablering af CMS	0,0	4,3
	Kommuner	10,3	0,2
	Projekter	9,1	1,9
	Danskernes Digital Bibliotek (DDB) i alt	19,4	6,9

Børn og unge-strategi - Brobygning udsatte boligområder	0,1	0,2
Børn og unge-strategi - En tidlig kulturstart	0,0	0,6
Børn og unge-strategi, øvrige	0,0	0,1
Børnekulturens Netværk	0,0	1,3
Læselyst	0,0	0,5
Det kulturelle udlodningsaktstykke i alt	0,1	2,6
Creative Europe	0,1	0,7
Europe for Citizens	0,2	0,1
Øvrige	0,0	0,0
EU-projekter i alt	0,3	0,8
En styrket EU-debat	0,6	0,6
Europarådet i alt	0,6	0,6
Central Park på Frederiksberg	0,3	-0,4
Danmarks Oldtid i Landskabet II	0,4	0,2
Erhvervs-PhD	0,6	0,0
Øvrige	0,1	0,0
Fonde, legater mv. i alt	1,4	-0,3
Kulturministeriets Forskningsudvalg	0,2	0,0
KFU - KUMs forskningsudvalg i alt	0,2	0,0
Kompetenceudvikling	0,1	0,0
Kompetencefondsmidler i alt	0,1	0,0
DAB (Digital Audio Broadcasting)	1,8	1,4
Markeds-/værditest	0,0	2,0
Medieudvikling	0,0	0,8
Licensmidler i alt	1,8	4,1
Hammershus	0,3	0,1
Naturstyrelsen i alt	0,3	0,1
Nordiske oversættelsesmidler	3,3	0,0
Nordiske oversættelsesmidler, øvrigt	0,0	0,1
Nordisk Ministerråd i alt	3,4	0,1
Kommunenetværk 2018-2021	0,3	0,0
Nyt bibliotekskoncept	0,0	0,1
Realdania i alt	0,3	0,1
Esbjerg - socialt boligområde	0,1	0,2
Fejring af hædersudvalget 2019	0,1	0,1
Fælles kommunikation	-0,1	0,3
Fælles tværgående møder	0,0	0,3
Kommunikation	0,7	0,0
Kommunikation m.m. af Huskunstnerordningen	0,0	0,2
Kommunikation, indhold	0,0	0,2
Kommunikation, konsulenter	0,0	0,7
Kommunikation, produktion	0,2	0,0
Kommunikation, øvrigt	0,4	0,1
Kulturmøde Mors og Folkemøde Bornholm 2019	0,1	0,1
Kunstens rolle i samfundet 2019	0,1	0,1
Nordisk forskningssamarbejde	0,0	1,3
Rebranding af Statens Kunstfond	1,0	0,0

Udvælgelse af billedmateriale til kommunikation	0,0	0,2
Øvrige	0,1	0,0
SKF Bestyrelse i alt	2,9	3,8
Almengyldige boliger	1,2	1,6
Arkitekturbiennalen i Chicago	1,7	-0,1
Arkitekturbiennalen i Venedig	1,3	0,0
Formidling	0,0	0,3
Fællesskaber	0,7	0,6
Japan 2017 (150-året for diplomatiske forbindelser)	0,0	0,2
Travel and Talk	0,8	0,3
Vi Bygger Det Væk	0,3	0,0
Øvrige	0,2	-0,1
SKF Legat- og projektstøtteudvalget for Arkitektur i alt	6,0	2,8
Indkøb Kunsthåndværk/design	1,0	0,1
Smykkesamling-digital formidling	0,1	0,0
Stedspecifikke indkøb	0,8	0,0
SKF Legatudv. for Kunsthåndværk og Design i alt	1,9	0,1
Besigtigelse af udsmykningsopgaver	0,2	0,1
Billedkunst Legat, indkøb af kunst 2016-19	4,0	0,9
Erhvervsakademiet Lillebælt	0,0	0,2
Deponering, transport mv.	1,4	0,3
Generiske Kunststrategier	0,1	0,0
Konference 2019	0,2	-0,1
Kunst i det offentlige rum 2016-2019	0,2	0,1
Kunst i kommunerne	1,6	1,0
Publikation om kunstprojekter 2016-2019	0,3	0,0
Øvrige	0,1	-0,1
SKF Legatudvalget for Billedkunst i alt	8,1	2,4
Besøg	0,1	0,2
Design-Manifesta	1,0	-0,1
Formidling	0,4	0,1
Korea	1,4	0,2
Minecraft	0,5	0,1
Rejser	0,1	0,2
Storbritannien	0,0	0,5
USA (dansk kultureksport)	0,4	1,2
Øvrige	0,3	-0,1
SKF Projektstøtteudv. for Kunsthåndværk og Design i alt	4,1	2,3
10 Books from Denmark 2019	0,1	0,0
Fellowship 2019	0,1	0,0
Frankfurt (bogmesse)	0,2	0,0
London 2019 (residency)	0,1	0,0
Moderne klassikere 2019	0,1	0,1
Øvrige	0,1	0,1
SKF Projektstøtteudv. for Litteratur i alt	0,8	0,2
Musik, undersøgelse af genreorganisationerne	0,1	0,0
Øvrige	0,2	0,1
SKF Projektstøtteudv. for Musik i alt	0,3	0,1
Besøgsprogrammer, scenekunst	0,1	0,1

Evaluering af egnsteatre	1,1	0,4
Internationale operatøropgaver	0,1	0,7
Nationale operatøropgaver	0,1	0,3
Sammenfattende evaluering/Projekt Scenekunst	0,1	-0,1
Øvrige	0,1	0,0
SKF Projektstøtteudv. for Scenekunst i alt	1,6	1,3
Besøgsprogrammer	0,3	0,0
Evaluering, International Indsats	0,2	0,0
Faste residencies	0,8	-0,1
Venedig Biennalen	2,8	0,2
Øvrige	0,1	0,0
SKF Projektstøtteudvalget for Billedkunst i alt	4,1	0,1
Digitalisering og formidling	0,1	0,7
Udviklingspuljen vedr. museer	0,0	0,3
Strategisk panel på museumsområdet i alt	0,1	1,0
Besøgsprogrammer 2016	0,5	0,1
Frankrig 2017-2020 (fremstød for dansk kunst)	0,2	0,5
IKP-strategi (Internationale Kulturpanel)	0,1	0,0
Information og IT	0,2	0,2
Kulturseminar	0,3	0,0
Officielle begivenheder	0,9	0,0
Rejser mv.	0,5	-0,1
Rusland 2017-2020 (fremstød for dansk kunst og kultur)	0,7	0,0
Storbritannien 2017-2020 (fremstød for dansk kultur)	0,2	0,1
Syd Korea 2019 (60-året for diplomatiske forbindelser)	0,8	0,3
Tyskland 2017-2020 (fremstød for dansk kunst og kultur)	0,9	0,3
USA 2017-2020 (dansk kultureksport)	1,5	0,3
Øvrige	0,2	0,0
Styregruppen for UMKUM-samarbejde i alt	6,9	1,7
Analyser på bygningsfredningsområdet	0,6	0,4
Restaurering af fortidsminder	3,9	4,8
Udlodningsmidler, annoncering	0,4	0,0
Øvrige	0,0	0,1
Udlodningsmidler i alt	5,0	5,3
Biennalebygning i Venedig	2,2	-0,7
Digitalisering af fredningsarkiver	0,1	1,1
Folkeoplysning	0,2	0,1
Fælles Museums-IT	2,7	2,8
Kend Dit Land	0,1	0,7
Københavns Befæstning	3,5	2,0
Legepladser i statshaverne	3,0	1,3
Litteraturkonference	0,0	0,1
Projekt LISA (licensadministration)	0,1	0,0
Retablering af fortidsminder	0,4	-0,1
Runesten og vandanlæg	0,3	0,9
SCOAP3 (bibliotekssamarbejde)	0,3	0,0
Øvrige	0,2	0,2
Øvrige i alt	13,1	8,3
Alt i alt	96,0	51,9

SKF = Statens Kunstfond. Der er tale om operatøropgaver, dvs. opgaver som udvalg placerer i styrelsen, som ligger ud over sekretariatsbetjeningen, og som ikke indgår i styrelsens driftsbevilling til sekretariatsbetjening.

UMKUM = samarbejde mellem Udenrigsministeriet og Kulturministeriet.

Kilde: Tal er trukket fra Navision Stat.

Årets omkostninger for de tilskudsfinansierede aktiviteter er 96,0 mio. kr., og videreførslen ultimo 2019 er 51,9 mio. kr.

Tabel 18a – Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

4.5 Forelagte investeringer

Tabel 19. Afsluttede projekter (mio. kr.)

Afsluttede anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart	Forventet afslutning ved byggestart	Faktisk afslutningstidspunkt	Godkendt budgetteret totaludgift	Faktisk totaludgift
Istandsættelse af voldgravsmurene og balustraderne på Frederiksborg Slot	Akt. 128 4. september 2013	2014	2016	2019	40,0	30,1

Anm. Den fysiske udførelse af projektet blev afsluttet i 2018. 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.

Kilde: Tal er trukket fra Navision og fra finansloven.

Tabel 20. Igangværende anlægsprojekter (mio. kr.)

Igangværende anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart	Afholdte udgifter i alt	Afholdte udgifter, indeværende år	Godkendt totaludgift
Nyborg Slot, nyfortolkning af borganlæg	Akt. 128 af 13. maj 2015	2013	67,4	22,3	265,0
Restaurering af Amaliehaven	FL19	2017	8,1	7,3	63,6
Restaurering af Fasangården	FL19	2016	25,6	14,2	29,4
Genopretning af sidefløjen til Det Gule Palæ	FL19	2016	6,2	3,3	30,0
Restaurering og genopretning af Hofteatret på Christiansborg Slot	Akt. 140 af 21. juni 2018	2017	3,5	2,7	52,6
Den Kongelige Køkkenhave Gråsten	Akt. 10 af 25. oktober 2018	2016	6,7	4,9	21,8
Esrum Kloster	Akt. 157 af 4. september 2019	2018	19,9	16,3	19,8
Fangetårnet på Frederiksborg Slot	Akt. 71 af 4. december 2019	2019	3,3	3,3	27,1

Anm. Afholdte udgifter er opgjort i løbende priser, og godkendte totaludgifter er priserne på forelæggelsestidspunktet.

Kilde: Tal er trukket fra Navision og fra finansloven.

4.6 It-omkostninger

Tabel 21. It-omkostninger (mio. kr.)

Sammensætning	
Interne personaleomkostninger til it (it-drift, -vedligehold og -udvikling)	22,4
It-systemdrift	27,9
It-vedligehold	10,9
It-udviklingsomkostninger	12,3
Udgifter til it-varer til forbrug	0,8
I alt	74,4

Tabel 21 viser SLKS' bruttoomkostninger til:

- IT-omkostninger vedrørende Danskernes Digitale Bibliotek (DDB)⁶
- basis-IT-drift
- web o.l.
- en bred vifte af fagsystemer, som anvendes i styrelsens arbejde med tilskudsforvaltning, ejendomsadministration, kulturarv mv. samt

Det bemærkes, at der under it-omkostningerne indgår bl.a. omkostninger til Koncern IT, som dækker aktiviteter for hele ministerområdet. Omkostningerne til øvrig drift i tabel 21 er opgjort ved anvendelse af finanskonti og indkøbskategorier, jf. Moderniseringsstyrelsens retningslinjer for opgørelse af it-omkostninger, og der er tale om bruttoomkostninger. Medfinansiering fra f.eks. andre institutioner for bl.a. omkostninger til Public 360 eller finansiering af omkostninger under andre tilskudsfinansierede aktiviteter er således ikke indregnet, idet disse føres under indtægtskonti, som ikke indgår i opgørelserne.

4.7 Supplerende bilag

Tabel 22. Tilskudsregnskab

Tabel 22 udarbejdes ikke, idet tabel 2 ovenfor indeholder en oversigt over bevilling, regnskab og videreførsler på samtlige hovedkonti, som Slots- og Kulturstyrelsen administrerede i 2019. Der henvises desuden til tabel 12a for en oversigt over reservationsbevillinger mv., for hvilke der redegøres for regnskabsmæssige afvigelser i 2019.

Tabel 23. Udestående tilsagn, drift (mio. kr.)

Hovedkonto	Primobe- holdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobe- holdning
21.11.11.10 Almindelig virksomhed	0,5	0,0	0,5	0,0
21.11.11.97 Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	1,8	2,5	4,3	0,1
I alt	2,3	2,5	4,7	0,1

Kilde: Tal er trukket fra Navision Stat.

Ultimo 2019 er beholdningen ift. udestående tilsagn under driften 0,1 mio. kr.

⁶ DDB der er et samarbejde mellem Kommunernes Landsforening, KL, og Kulturministeriet om teknisk infrastruktur og fælles indkøb for folkebibliotekerne, og som omfatter drift, vedligehold og udvikling af DanBib, Bibliotek.dk, fælles bibliotekssystemer, nationale web-statistikker og anden digital formidling samt øvrige omkostninger til IT forbundet med driften og udviklingen af DDB.

Tabel 24. Afrapportering på nøgletal for forvaltningsopgaver

Der henvises til særskilt bilag for disse oplysninger.