

Slots- og Kulturstyrelsen
ÅRSRAPPORT 2022

OVERSIGT OVER TABELLER, NOTER OG BILAG

BERETNING

TABEL 1. SLOTS- OG KULTURSTYRELSENS ØKONOMISK HOVED- OG NØGLETAL

TABEL 2. SLOTS- OG KULTURSTYRELSENS HOVEDKONTI

TABEL 2A. OVERSKUD, DRIFTSBEVILLINGER

TABEL 2B. MÅLOPFYLDELSE 2022

TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR SLOTS- OG KULTURSTYRELSENS 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 LØNSUMSLOFT

TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB, DRIFT

TABEL 12A. UDVALGTE TILSKUDSKONTI

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

TABEL 13. NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

TABEL 14. NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSER

INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

TABEL 15. SAMMENSÆTNING AF ELEMENTER I PRISFASTSÆTTELSE

TABEL 16. OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 17. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

TABEL 18. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER

TABEL 19. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)

TABEL 19A. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95)

FORELAGTE INVESTERINGER

TABEL 20. OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER

TABEL 21. OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER

IT-OMKOSTNINGER

TABEL 22. IT-OMKOSTNINGER

SUPPLERENDE BILAG

TABEL 23. TILSKUDSREGNSKAB

TABEL 24. UDESTÅENDE TILSAGN, DRIFT

TABEL 25. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGSOPGAVER

INDHOLDSFORTEGNELSE

1. PÅTEGNING	5
2. BERETNING	8
2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN	8
2.2 LEDELSESBERETNING	8
2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER	17
2.4 MÅLRAPPORTERING	19
2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	30
3. REGNSKAB	33
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	33
3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.	34
3.3 BALANCEN	36
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	39
3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME	39
3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	39
3.7 BEVILLINGSREGNSKABET	40
3.8 UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI	41
4. BILAG	45
4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	45
4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED	47
4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV.	47
4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	47
4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED	48
4.6 FORELAGTE INVESTERINGER	51
4.7 IT-OMKOSTNINGER	52
4.8 SUPPLERENDE BILAG	53

1. PÅTEGNING

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 2022:

- § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen
- § 21.11.23. Forskellige tilskud
- § 21.11.32. Kulturel rammebevilling
- § 21.11.36. Tilskud til kulturregioner
- § 21.11.62. Dagblade, blade, tidsskrifter mv.
- § 21.11.68. Pulje- og kompensationsordninger som følge af COVID-19
- § 21.11.69. Kompensationsordninger som følge af COVID-19
- § 21.21.01. Statens Kunstfond
- § 21.21.03. Statens Kunstfonds hædersydelse
- § 21.21.04. Regionale kunstfonde
- § 21.21.05. Den unge kunstneriske elite
- § 21.21.06. Tidligere amtslige tilskud (kunsthåndværk)
- § 21.21.07. Udvikling af musik- og kulturskoler
- § 21.21.11. Biblioteksafgift
- § 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
- § 21.23.58. Refusion af ikke-kommunale indkøberes køb af forestillinger af børne- og ungdomsteater
- § 21.31.03. Tilskud til biblioteksformål 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
- § 21.42.24. 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
- § 21.81.01. DR
- § 21.81.02. Tilskud til lokal radio- og tv-produktion
- § 21.81.07. De regionale TV 2-virksomheder

- § 21.81.08. Refusion af DR's og regionale TV 2 virksomheders udgifter til merværdiafgifter
- § 21.81.35. Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal
- § 21.81.36. Ny public service-radiokanal
- § 21.81.40. Søgbart arkiv med DR's programmer
- § 21.81.41. Demokratipulje
- § 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.

København, 14. marts 2023

København, 28. marts 2023

Underskrift

Underskrift



Direktør Jesper Hermansen

Departementschef Dorte Nøhr Andersen

2. BERETNING

2. BERETNING

2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

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. Styrelsens rammeaftale gælder for perioden 2021-24.

2.1.1 Mission

Med høj faglighed arbejder vi for, at Folketinget, kulturministeren og armslængdeorganernes beslutninger og de afsatte penge får størst mulig effekt til gavn for beskyttelse af kulturarv og udvikling af kultur.

2.1.2 Vision

Vi er en troværdig og transparent forvaltning, der arbejder til gavn for kulturen.

2.1.3 Hovedopgaver

Slots- og Kulturstyrelsens opgaver er:

- 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 hovedkontoen § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen.

**TABEL 1. SLOTS- OG KULTURSTYRELSENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLE-
TAL, DRIFT (MIO. KR. OG %, LØBENDE PRISER)**

Hovedtotal	R2021	R2022	B2023
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-471,7	-493,5	-474,4
- Heraf indtægtsført bevilling	-331,0	-323,0	-303,3
Ordinære driftsomkostninger	483,8	495,0	478,5
Resultat af ordinær drift	12,1	1,5	4,1
Resultat før finansielle poster	-7,1	-14,4	-14,0
Årets resultat	-6,3	-0,6	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	295,4	318,0	303,6
Omsætningsaktiver	148,7	197,8	181,2
Egenkapital	66,1	66,0	66,0
Langfristet gæld	257,4	304,5	290,1
Kortfristet gæld	101,7	126,3	111,3
Lånerammen	382,0	382,0	382,0
Træk på lånerammen	285,3	307,8	293,4
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	74,7%	80,6%	76,8%
Negativ udsvingsrate	548,2%	553,9%	553,9%
Bevillingsandel	70,2%	65,4%	63,9%
Overskudsgrad	1,3%	0,1%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	471	446	424
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6

Anm.: Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter § 21.11.11. SLKS. Evt. differencer mellem de enkelte tal og summer mv. skyldes afrundinger. Det gælder generelt for tabellerne.

Slots- og Kulturstyrelsen har ikke afleveret bidrag til grundbudget 2023, idet FL23 ikke er vedtaget. B2023 er derfor baseret på FFL23 som fremlagt af SVM-regeringen, og på forventet TB23 på 1,8 mio. kr. vedr. administration af arbejdsskadesager.

Det forventede træk på lånerammen i 2023 vedrører helt hovedsageligt Fællesmagasinet til brug for Nationalmuseet og Det Kongelige Bibliotek.

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

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driften i 2022 blev et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. For en uddybning af resultatopgørelsen og balancen henvises der til afsnit 3. Regnskab.

Vurdering af det økonomiske resultat

Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. er et udslag af relativt små afvigelser på flere poster, herunder at der oprindeligt var budgetteret med omkostninger til en analyse af styrelsens driftsøkonomi, der dog ikke blev gennemført. Resultatet i 2022 vurderes som tilfredsstillende.

For 2023 er der budgetteret med et resultat på nul, dvs. balance mellem omkostninger og indtægter på driften.

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Slots- og Kulturstyrelsens udnyttelsesgrad af lånerammen udgjorde 80,6 % i 2022.

Den negative udsvingsrate (overført overskud ift. den regulerede egenkapital i form af statsforskrivningen¹) udgjorde 553,9 % i 2022.

Bevillingsandelen (bevilling ift. de ordinære driftsindtægter) udgjorde 65,4 % i 2022. Den resterende del af finansieringen på 34,6 % består 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 0,1 % i 2022.

Udvikling i årsværk

Faldet i årsværk fra (afrundet) 471 i 2021 til 446 i 2022 skyldes primært styrelsens midlertidige bemanning til administration af COVID-19-ordninger, der var højere i 2021, som var første år med fuld effekt af administration af COVID-19-ordninger. Årsværksforbruget faldt desuden vedr. intern service, idet styrelsen ifm. overgangen til den fællesstatslige facility management-løsning overførte medarbejdere til Coor. Herudover var der andre, mindre justeringer i form af udløb af midlertidige stillinger mv. Det budgetterede fald i årsværk med 22 til 424 årsværk i 2023 er en kombination af en reduktion af antallet af midlertidigt ansatte til administration af COVID-19-ordninger, omlægning af vagtordning for de nordsjællandske slotte, der reducerer bemanningen, overtagelse af sekretariatsbetjeningen af Medierådet for børn og unge, som øger bemanningen, og andre, mindre justeringer.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

TABEL 2. SLOTS- OG KULTURSTYRELSENS HOVEDKONTI (MIO. KR.)

Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Bevil-lings-type	Udg./ indt.	Bevil-ling (FL + TB)	Regn-skab 2022	Akkum. viderefør-sel ul-timo 2022
Drift i alt			Udg.	488,3	514,7	55,9
			Indt.	165,3	192,3	
21.11.11	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Udg.	488,3	514,7	55,9
			Indt.	165,3	192,3	
Anlæg i alt			Udg.	375,0	210,9	230,6
			Indt.	147,9	42,2	0,0

¹ Statsforskrivningen er et illikvidt aktiv, som alle institutioner fik indskudt i forbindelse med bevillingsreformen i 2007, med henblik på at sikre, at egenkapitalen dengang ikke blev negativ. Det er således ikke et aktiv, der kan afhændes e.l.

21.33.47	Anlægstilskud til statsanerkendte museer	Anlæg	Udg.	76,8	0,0	152,5
			Indt.			
21.33.74	Køb og salg af fredede og bevaringsværdige bygninger	Anlæg	Udg.	0,2	1,1	6,8
			Indt.	0,1	1,1	
21.33.78	Slots- og ejendomsvirksomhed	Anlæg	Udg.	298,0	209,8	71,3
			Indt.	147,8	41,1	
Øvrige administrerede udgifter og indtægter i alt			Udg.	9.112,9	8.588,6	205,3
			Indt.	182,1	183,0	
21.11.23	Forskellige tilskud	Reser- vation	Udg.	90,4	89,4	16,4
			Indt.	4,2	3,4	
21.11.32	Kulturel rammebevilling	Reser- vation	Udg.	70,1	70,1	0,6
			Indt.	0,8	0,8	
21.11.36	Tilskud til kulturregioner	Reser- vation	Udg.	35,6	35,5	3,4
			Indt.	20,1	20,1	
21.11.62	Dagblade, blade, tidsskrifter mv.	Reser- vation	Udg.	418,4	418,4	33,5
			Indt.	0,0	0,0	
21.11.68	Pulje- og kompensationsordninger som følge af COVID-19	Anden bevil- ling	Udg.	45,1	42,7	0,0
			Indt.	0,0	-0,4	
21.11.69	Kompensationsordninger som følge af COVID-19	Anden bevil- ling	Udg.	-23,1	-23,6	0,0
			Indt.			
21.21.01	Statens Kunstfond	Reser- vation	Udg.	515,7	515,1	0,9
			Indt.	42,7	42,6	
21.21.03	Statens Kunstfonds hædersydelse	Lov- bun- den	Udg.	33,9	30,8	0,0
			Indt.			
21.21.04	Regionale kunstfonde	Reser- vation	Udg.	5,4	6,2	0,6
			Indt.	0,2	1,5	
21.21.05	Den Unge Kunstneriske Elite	Reser- vation	Udg.	4,1	4,1	0,0
			Indt.			
21.21.06	Tidligere amtslige tilskud (kunsthåndværk)	Reser- vation	Udg.	1,1	1,1	0,1
			Indt.			
21.21.07	Udvikling af musik- og kulturskoler	Reser- vation	Udg.	20,3	18,9	1,4
			Indt.			
21.21.11	Biblioteksafgift	Reser- vation	Udg.	193,3	192,5	16,2
			Indt.			
21.21.14	Tilskud til billedkunstneriske formål	Reser- vation	Udg.	7,0	7,1	0,5
			Indt.	5,1	5,1	
21.21.46	International kulturudveksling	Reser- vation	Udg.	9,1	9,0	0,1
			Indt.	8,2	8,2	
21.22.01	Landsdelsorkestre	Anden bevil- ling	Udg.	153,7	153,7	0,0
			Indt.			
21.22.10	Diverse tilskud til musikformål	Reser- vation	Udg.	19,9	19,9	0,0
			Indt.			
21.22.17	Musikskoler	Reser- vation	Udg.	88,3	88,1	5,9
			Indt.			
21.22.18	Rytiske spillesteder	Reser- vation	Udg.	63,3	56,4	6,9
			Indt.	14,9	14,9	
21.23.11	Tilskud til teatre mv.		Udg.	395,0	394,8	0,2

		Reser- vation	Indt.	24,1	24,1	
21.23.21	Egnsteatre og små storbyteatre	Reser- vation	Udg.	108,9	109,0	0,2
			Indt.	1,8	1,8	
21.23.54	Formidling af teaterforestillinger	Reser- vation	Udg.	69,4	69,4	0,1
			Indt.			
21.23.55	Udviklingspulje til scenekunst	Reser- vation	Udg.	23,6	23,6	0,0
			Indt.	2,5	2,5	
21.23.57	Børneteater og opsøgende teater	Lov- bun- den	Udg.	37,1	26,8	0,0
			Indt.			
21.23.58	Refusion af ikke-kommunale indkøbe- res køb af forestillinger af børne- og ungdomsteater	Reser- vation	Udg.	5,3	0,9	4,4
			Indt.			
21.31.03	Tilskud til biblioteksformål mv.	Reser- vation	Udg.	104,7	104,8	17,1
			Indt.	13,0	13,0	
21.33.06	Markskadeerstatninger mv.	Lov- bun- den	Udg.	0,2	0,0	0,0
			Indt.			
21.33.12	Fredede og bevaringsværdige bygninger	Reser- vation	Udg.	40,4	44,1	0,8
			Indt.	0,1	1,1	
21.33.37	Diverse tilskud til museer mv.	Reser- vation	Udg.	50,7	50,4	5,6
			Indt.	5,3	5,0	
21.33.41	Tilskud til drift af statsanerkendte mu- seer	Reser- vation	Udg.	415,2	415,2	0,2
			Indt.	3,1	3,1	
21.33.43	Tilskud til udvikling af museumsområ- det mv.	Reser- vation	Udg.	15,5	15,1	2,4
			Indt.	11,6	11,6	
21.33.45	Forskning på statslige og statsaner- kendte museer	Reser- vation	Udg.	10,3	9,6	4,3
			Indt.	9,0	9,0	
21.33.54	Tilskud til zoologiske anlæg	Anden bevil- ling	Udg.	50,4	50,4	0,0
			Indt.			
21.42.24	Forfatterskolen	Anden bevil- ling	Udg.	3,1	3,1	0,0
			Indt.			
21.51.01	Folkeoplysning mv.	Reser- vation	Udg.	108,0	103,1	17,9
			Indt.	14,2	14,1	
21.51.05	Folkeuniversitetet	Reser- vation	Udg.	21,5	21,5	0,3
			Indt.			
21.57.01	Folkehøjskoler	Anden bevil- ling	Udg.	733,0	725,9	0,0
			Indt.			
21.57.07	Kommunale bidrag vedrørende ung- domshøjskoler	Lov- bun- den	Udg.			0,0
			Indt.	1,2	1,6	
21.57.09	Grundtilskud til folkehøjskoler	Reser- vation	Udg.	53,9	52,2	40,9
			Indt.			
21.81.01	DR	Lov- bun- den	Udg.	3.462,8	3.462,8	0,0
			Indt.			
21.81.02	Tilskud til lokal radio- og tv-produktion	Reser- vation	Udg.	52,3	52,0	11,1
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.07	De regionale TV 2-virksomheder	Reser- vation	Udg.	544,3	544,3	0,0
			Indt.			

21.81.08	Refusion af DR's og regionale TV 2-virk-somheders udgifter til merværdiafgifter	Anden bevil-ling	Udg.	871,7	390,2	0,0
			Indt.			
21.81.35	Den fjerde landsdækkende FM-radioka-nal	Reser-vation	Udg.	99,9	99,9	0,0
			Indt.	0,0	0,0	
21.81.36	Ny public service-radiokanal	Reser-vation	Udg.	67,0	67,0	3,1
			Indt.			
21.81.40	Søgbart arkiv med DR's programmer	Reser-vation	Udg.	0,0	0,0	10,2
			Indt.			
21.81.41	Demokratipulje	Reser-vation	Udg.	0,0	-0,2	0,0
			Indt.	0,0	-0,2	
21.91.05	Tilskud til tyske mindretalsskoler	Reser-vation	Udg.	17,1	17,1	0,0
			Indt.			

Anm. Reservation = reservationsbevilling.

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

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets videreførte overførte overskud på knap 0,6 mio. kr., udgjorde Slots- og Kulturstyrelsens akkumulerede resultat 55,9 mio. kr. ved udgangen af 2022:

TABEL 2A. OVERSKUD, HOVEDKONTO 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen

	År	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2022		0,0	55,4
Årets øvrige bevægelser	2022	0,0	0,6
Beholdning ultimo 2022		0,0	55,9

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

2.2.4 Årets faglige resultater

Slots- og Kulturstyrelsen har haft et tilfredsstillende år. Styrelsen har løst sine ordi-nære opgaver og derudover også løst ekstraordinære opgaver i forbindelse med den fortsatte afrapportering vedr. COVID-19-ordninger. Styrelsen har efterlevet 9 ud af de 10 rammemål for 2022.

Ministerbetjening

Slots- og Kulturstyrelsen har i 2022 bidraget til over 400 minister- samt departements-sager. Bidragene vedrører hele styrelsens opgaveportefølje, men hovedparten drejer sig om emner inden for kunst, kultur og kulturarv.

Styrelsen har i første halvår af 2022 ydet løbende faglig bistand til de politiske for-handlinger om en nye medieaftale. I andet halvår har styrelsen bidraget til en række initiativer, bl.a. i forbindelse med udarbejdelse af lovforslag om det økonomisk kultur-

bidrag fra streamingtjenester til dansk indholdsproduktion samt ændring af mediestøtteloven med henblik på i højere grad at understøtte hhv. lokale og regionale medier og audiovisuelt indhold.

I årets første måneder har styrelsen ligeledes ydet faglig bistand til de politiske forhandlinger om videreførelse af COVID-19-hjælpepakker.

Styrelsen har i 2022 bistået departementet ved nedsættelse og sekretariatsbetjening af et eksternt ekspertudvalg til udarbejdelse af en hvidbog om udfordringer i arkitekturen og i byggebranchen som input til den daværende regerings planlagte nye arkitekturpolitik.

Styrelsen har i 2022 endeligt bistået ved udarbejdelsen af en ny handlingsplan for internationalt samarbejde mellem Kulturministeriet og Udenrigsministeriet, der blev lanceret af kulturministeren primo 2023. Handlingsplanen har fokus på bæredygtighed, teknologi og den demokratiske samtale. Handlingsplanen er udarbejdet i samarbejde med ambassader i hele verden samt danske kulturinstitutioner og udrulles over de næste 2 år.

Som en del af det internationale arbejde er der indgået en kulturaftale med Indien, som i første omgang blev udmøntet i et udvekslingsprogram med danske og indiske tekstilhåndværkere samt en stor dansk tekstiludstilling i Delhi.

Myndighedsudøvelse

Slots- og Kulturstyrelsen har løst et stort antal myndighedsopgaver inden for bygningsfredning, fortidsmindefredning, museer og verdensarv.

I 2022 har styrelsen behandlet 890 byggesager på fredede ejendomme. Dertil kommer 138 lovliggørelsessager, der fra 2022 registreres selvstændigt. I 2021 var det samlede antal sager 961. Niveauet for sager vedrørende bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser har ligesom sidste år været på 1.150 behandlede sager.

I sager vedrørende beskyttede fortidsminder er der sket et mindre fald i antallet af indkomne sager fra 441 i 2021 til 426 i 2022. Antallet af indkomne sager vedr. tilsyn og beskadigelser af sten- og jorddiger er uændret, hvor der i 2021 blev afgjort 117 sager, er der i 2022 blevet afgjort 116 sager.

I tilknytning til den reviderede museumslov har styrelsen og departementet udarbejdet en bekendtgørelse, som opererer med meget tydelige bagatelgrænser, der gør det enklere for borgerne at vurdere, hvornår ændringer i forbindelse med fortidsminder er så små, at de ikke er omfattet af lovens krav.

Generelt har der været fokus på at give borgere, brugere og samarbejdspartnere øget digital adgang gennem nyudvikling og optimering af de teknologiske løsninger, der tilbydes.

Eksempelvis har styrelsen arbejdet med indholdet på hjemmesiden, der gør det lettere for borgerne at forstå formålet med bygningsfredning og søge om tilladelser og tilskud.

Styrelsen har også styrket kommunikationen på hjemmesiden og på de sociale medier med henblik på at øge befolkningens forståelse for bevaring af kulturarven.

Tilskudsadministration og sekretariatsfunktion

Slots- og Kulturstyrelsen er sekretariat for over 30 råd, nævn og udvalg herunder Statens Kunstfonds udvalg. Styrelsen har i alt behandlet knap 20.000 ansøgninger om tilskud i forskellige tilskudspuljer, hvoraf nogle hører under Statens Kunstfond og andre, herunder Covid-19 puljer hører under styrelsen. Sammenlagt har cirka 9.000 fået tilsagn.

Ved modtagelsen af 6 nye projektstøtteudvalg under Statens Kunstfond, har sekretariatet understøttet udarbejdelse af langsigtede strategier for udvalgenes arbejde.

Styrelsens arbejde for at skabe en bredere adgang til kulturen er blandt andet kommet til udtryk i de børnekulturelle initiativer: Grib Engagementet, Tidlig kulturstart og Talentnettet, hvor fokus i projekterne har været på at skabe bedre rammebetingelser for på lang sigt at inddrage og fastholde børn og unge i kulturelle aktiviteter.

Styrelsen har som sekretariat understøttet Statens Kunstfond i projektet "Kunst på banen". Projektet har fokus på at udvikle langsigtede og bæredygtige initiativer, hvor der over de næste 3 år udvikles nye partnerskaber med kommuner, som ønsker at udvikle kunst- og kulturoplevelser i samspil med borgere, lokale kulturinstitutioner og kunstnere.

Som en del af Statens Kunstfonds bæredygtighedsstrategi har styrelsen fået udviklet en CO²-beregner, der giver projekter og institutioner på kulturområdet mulighed for at beregne deres CO²-aftryk.

På medieområdet har styrelsen som sekretariat for Radio- og tv-nævnet fortsat arbejdet med at forbedre vejledningen af særligt de ikke-kommercielle aktører i, hvordan reglerne på området skal efterleves. Desuden har nævnet haft fokus på indhentning af handlingsplaner fra danske udbydere af fjernsyn og video on demand tjenester om deres efterlevelse af direktivet om audiovisuelle medietjenesters (AVMS) krav til tilgængelighed og brugervenlighed for personer med funktionsnedsættelse og ældre. Styrelsen har endvidere som sekretariat for Medienævnet haft fokus på samarbejdet i det nyudpegede nævn samt praksisudvikling i forhold til sagsbehandlingen.

Styrelsen har styrket sekretariatsbetjening og facilitering af arbejdet med flerårige strategier på museumsområdet, hvor der er etableret en ny struktur med museumsråd og tilhørende udvalg.

Styrelsen tog i januar 2022 en ny ansøgningsportal i brug, som bl.a. gør det muligt for den enkelte ansøger at logge på og få en oversigt over alle indsendte tilskudsansøgninger, samt status og kommunikation på egne sager.

I forbindelse med folkeafstemningen vedr. forsvarsforbeholdet administrerede styrelsen på vegne af Europeanævnet en ekstraordinær pulje til gennemførelse af debatarrangementer, der kunne søges af partier, organisationer og enkeltpersoner.

Styrelsen har i første halvdel af 2022 behandlet ansøgninger i forbindelse med genåbningen af en række COVID-19-hjælpepakker i vinteren 2021/2022. Derudover har styrelsen tilrettelagt afrapporteringen på langt de fleste hjælpepakker samt behandlet cirka 11.000 afrapporteringer.

I sagsbehandlingen af afrapporteringerne på COVID-19-hjælpepakkerne har fokus bl.a. været på kontrol for svig, tilbagebetalingskrav samt kontrol for mulig dobbeltkompensation i samarbejde med Erhvervsstyrelsen.

Dertil kommer udarbejdelse af publikationen 'COVID-19-hjælpepakker i tal', som forventes offentliggjort primo 2023. Publikationen giver et overblik over COVID-19-hjælpepakker til kulturlivet.

Ejendomsvirksomhed

Efter to års nedlukninger pga. corona har det igen i 2022 været muligt for Slots- og Kulturstyrelsen at udleje ejendomme og haver til brug for arrangementer. Paletten af arrangementstilbud har været omfattende og spænder fra den 3 dage lange musikfestival Syd for solen i Søndermarken over julemarkeder på Kronborg og i Bernstorffs slotshave til gartnerfaglige rundvisninger i Frederiksborg og Gråsten slotshaver. Ved udlejning lægger styrelsen vægt på, at haverne og ejendommene til hver en tid er offentlig tilgængelig under hensyntagen til opretholdelse og beskyttelse af ejendommens særegne værdier.

Med transmissionen fra årets første Tour de France-etaper i Danmark, blev styrelsens ejendomme rundt om i landet fint eksponeret for både et dansk og et udenlandsk publikum. Styrelsens vagter bidrog med en ekstraordinær indsats med håndtering af de store menneskemængder, der var mødt frem.

Ved H.M. Dronningens 50-års regeringsjubilæum bidrog styrelsen ligeledes til forberedelse af festlighederne gennem klargøring af de berørte slotte og slotshaver.

Styrelsen har i 2022 arbejdet med en række genopretnings-projekter, herunder i det prisbelønnede barokhaveanlæg i Fredensborg, hvor der er foretaget genplantning af træerne i Kirke Allé. En donation, modtaget i forbindelse med regeringsjubilæet, har endvidere muliggjort en restaurering af såvel Eremitagepavillonerne og Kongebroen. Restaureringen af Kongebroen blev gennemført i 2022, mens pavillonerne forventes at blive restaureret i perioden 2024/26.

I såvel Frederiksberg Have og i Frederiksborg Slotshave er der i 2022 gennemført oprensning af vand- og vådområder. Efter at flere tusind tons slam er blevet fjernet, er miljøet for vådområdernes dyr og planter blevet væsentligt forbedret og oplevelsen af vandspejlene genetableret.

Herudover er der i 2022 igangsat en genopretning af de stensatte kanter på Dronningøen ved Frederiksborg Slot. Det viste sig, at de nedrammede pæle fra begyndelsen af 1600-tallet var rådne. Dette har medført, at retableringens omfang og kompleksitet er vokset og genopretningen fortsætter derfor i 2023.

I 2022 har styrelsen desuden fået udvidet og moderniseret de eksisterende sikringsinstallationer af ældre dato på slottene i Nordsjælland.

Styrelsens bæredygtighedsstrategi er i 2022 blevet anvendt i pilotprojektet vedr. etablering af ny toiletbygning i Kongens Have. Resultaterne af arbejdet med at anvende livscyklusanalyser (LCA) som grundlag for projekteringen, er indarbejdet i strategien, der nu foreligger i version 2.0. Revisionen har haft til formål at tilskynde til den mest bæredygtige form for recirkulering, nemlig 'affaldsforebyggelse'.

Styrelsen har stået for en koordineret energibesparende indsats på ministeriets kulturejendomme, som har medført et dokumenteret lavere energiforbrug. Ved at slukke for belysning, vandkaskader o.l. har styrelsen efterlevet Finansministeriets instruks vedr. energibesparelser, uden at dette har påvirket institutionernes opgaver eller medført risiko for kulturelle værdier.

2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR SLOTS- OG KULTURSTYRELSENS OPGAVER (MIO. KR.)

	Bevilling (FL+TB)	Øvrige ind- tægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-110,7	-6,2	115,8	-1,1
Heraf generel ledelse	-6,2	0,0	6,2	-0,1
Heraf økonomi, HR og strategi	-44,6	-0,7	44,9	-0,4
Heraf IT	-30,8	-5,5	36,0	-0,3
Heraf bygninger, og intern service	-29,1	0,0	28,8	-0,3
Ministerbetjening	-1,6	-0,5	2,1	0,0
Myndighedsudøvelse	-54,0	-7,0	60,5	-0,5
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	-77,1	-63,0	139,3	-0,7
Slots- og ejendomsvirksomhed	-79,6	-115,7	197,0	1,7
I alt	-323,0	-192,3	514,7	-0,6

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

Metode for opgørelse af omkostninger per opgave

Tabellen viser fordelingen af styrelsens driftsomkostninger og finansieringen heraf på hovedopgaver. Fordelingen af omkostninger og øvrige 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 514,7 mio. kr. i 2022. Af de samlede omkostninger ligger godt 197,0 mio. kr. eller 38,3 % på slots- og ejendomsvirksomheden i form af bl.a. drift, vedligeholdelse og sikring af slotte og øvrige kulturejendomme, haver og parker mv.

Godt 139,3 mio. kr. eller 27,1 % af omkostningerne vedrører tilskudsadministration og sekretariatsbetjening i form af betjening af råd, nævn og udvalg, administration af tilskudsordninger, herunder COVID-19-ordninger, samt tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97, dvs. aktiviteter med finansiering fra fonde mv. Eksempler på tilskudsfinansierede aktiviteter er projekt vedr. universelt design og tilgængelighed i kulturarven², der er medfinansieret af Realdania, Bevica Fonden og Vanførefonden, projekt vedr. systematisk gennemgang af registrering af beskyttede sten- og jorddiger mhp. at sikre, at landets ca. 32.000 km beskyttede diger er nøjagtigt registrerede, samt internationale kulturfremstød og kulturudvekslingsforløb. Der henvises til tabel 19 i afsnit 4 i bilaget for en oversigt over de tilskudsfinansierede aktiviteter.

Omkostninger til myndighedsudøvelse udgør 60,5 mio. kr. (11,7 %), eksempelvis bygningsfredning og tilsyn med fortidsminder, ruiner, statsanerkendte museer og medier. 2,1 mio. kr. svarende til 0,4 % af omkostningerne er anvendt til ministerbetjening, herunder bl.a. bidrag til ministersager. Det bemærkes, at der under generel ledelse og administration med omkostninger på 115,8 mio. kr. (22,5 %) bl.a. indgår omkostninger til Koncern IT, Koncern HR samt Koncern Udbud og Indkøb, som dækker aktiviteter for hele ministerområdet, ligesom der indgår omkostninger til intern økonomistyring for både Kulturministeriets departement og styrelsen.

Af indtægterne på i alt 192,3 mio. kr. vedrører 115,7 mio. kr., svarende til 60,2 %, slots- og ejendomsvirksomheden, hvilket bl.a. er indtægter fra drift og vedligeholdelse af bygninger for institutioner på Kulturministeriets område, viderefakturering af teknisk vedligeholdelsesarbejde og vagtydelser, udlejning af kulturejendomme mv. Knap 63,0 mio. kr., svarende til 32,7 % af indtægterne vedrører tilskudsadministration og sekretariatsbetjening, primært i form af andre tilskudsfinansierede aktiviteter under § 21.11.11.97. Indtægter under myndighedsudøvelse udgør 7,0 mio. kr. (3,6 %), som vedrører andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Indtægter under Generel ledelse og administration (6,2 mio. kr. svarende til 3,2 %) består primært af viderefakturering af IT-systemydelse til brugere af systemer, der administreres af Koncern IT, f.eks. vedr. ESDH-systemet Public 360. Endelig er der indtægt på knap 0,5 mio. kr. (0,2 %) vedr. ministerbetjening, som vedrører tilskudsfinansieret aktivitet.

² Projektet skal medvirke til at udvikle en fagligt kvalificeret metode til at dokumentere og vurdere løsninger, hvor universelt design - dvs. designstrategier, der bruges til at skabe inkluderende arkitektur for alle uanset funktionsevne - tænkes sammen med kulturarvsprojekter.

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 Målrapporing del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Slots- og Kulturstyrelsen har for 2022 haft i alt 10 resultatmål, hvoraf 9 er opfyldt og 1 er delvist opfyldt.

TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Kerneopgave	Resultatmål	Målopfylde i 2022
Ministerbetjening	Styrelsens bidrag til ministersager har et højt fagligt og forvaltningsmæssigt niveau	Delvist opfyldt
Myndighedsudøvelse	Styrelsen behandler myndighedssager rettidigt fra ansøgning/anmeldelse til afgørelse	Opfyldt
	Borgere med myndighedssager vurderer, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt	Opfyldt
	Styrelsen skaber større forståelse for kulturarven og for de formål, der er bag lovene	Opfyldt

	Styrelsen skal fremme det strategiske samarbejde og dialogen på tværs af bibliotekssektoren	Opfyldt
Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening	Styrelsen behandler tilskudssager rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning	Opfyldt
	Tilskudsmodtagere vurderer, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt	Opfyldt
Ejendomsvirksomhed	Styrelsen reducerer vedligeholdelseefterslæbet	Opfyldt
	Styrelsen fremmer bæredygtige løsninger i ejendomsporteføljen	Opfyldt
	Slots- og Kulturstyrelsen understøtter den statslige energieffektiviseringsindsats	Opfyldt

2.4.2 Målrapportering del 2: Uddybende analyser og vurderinger

Ministerbetjening

Styrelsens bidrag til ministersager har et højt fagligt og forvaltningsmæssigt niveau

Resultatmålet om ministerbetjening hænger sammen med styrelsens mission om betjening af Folketinget og ministeren. I operationaliseringen af målet lægger styrelsen vægt på, at departementet er tilfredse med bidragene både i form og indhold.

Det er afgørende, at styrelsen kan formidle kulturfaglig viden til departementet og dermed det politiske niveau på en korrekt og relevant måde. Det er samtidigt vigtigt for styrelsen at være ambitiøs i bidragene til ministersager og i samarbejdet med departementet.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Departementet vurderer, at styrelsen leverer et tilfredsstillende fagligt og forvaltningsmæssigt niveau i ministersagerne generelt	Tilfredsstillende	Tilfredsstillende	+ (Hverken eller)	Tilfredsstillende	Tilfredsstillende

Departementets vurdering er, at styrelsen i 2022 har leveret et fagligt og forvaltningsmæssigt arbejde i forbindelse med ministersagerne generelt, som hverken er tilfredsstillende eller utilfredsstillende.

Departementets vurdering skal ses i lyset af, at der i 2022 er igangsat et arbejde, der skal højne niveauet af styrelsens bidrag til ministersager og samtidig optimere samarbejdet med departementet. Styrelsen er enig i behovet for forbedringer fremadrettet.

Der er ultimo 2022 udarbejdet fælles leveregler for håndtering af bestillinger. Levereglerne træder i kraft i 2023. Samtidig med de nye leveregler er der fremadrettet aftalt faste møder mellem hhv. afdelingschefer og vicedirektører og mellem kontorchefer og enhedschefer.

Resultatmålet: **Styrelsens bidrag til ministersager har et højt fagligt og forvaltningsmæssigt niveau** anses på den baggrund at være delvist opfyldt.

Myndighedsudøvelse

Styrelsen behandler myndighedssager rettidigt fra ansøgning/anmeldelse til afgørelse

Resultatmålet omhandler styrelsens indsats for at overholde fastsatte sagsbehandlingsfrister for nye myndighedssager. Formålet er at sikre fremdrift i sagsbehandlingen samt god forvaltningspraksis til gavn for ansøgerne.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Andel af sager vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte, der afgøres inden for den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage)	98,7%	96%	√(99,1%)	96%	96%
Andel af sager vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte, der afgøres inden for 60 dage	66,2%	50%	√(76,5%)	50%	50%

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Andel af sager vedr. afgørelser om ændring af beskyttede fortidsminder, der afgøres inden for den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage)	98,6%	95%	√(97,9%)	95%	95%
Andel af sager vedr. afgørelse om ændring af beskyttede fortidsminder, der afgøres inden for 60 dage	74%	50%	√(83,3%)	50%	50%
Andel af sager vedr. tilsyn og beskædigelser af beskyttede fortidsminder, der afgøres inden for den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage)	98,7%	95%	√(97,2%)	95%	95%
Andel af sager vedr. tilsyn og beskædigelser af sten- og jorddiger, der afgøres inden for den aftalte frist (sagsbehandlingsfrist 90 dage)	97,4%	98%	√(98,3%)	98%	98%
Andel af sager vedr. bygherrebetalte arkæologiske undersøgelser, der afgøres inden for den aftalte frist på 42 dage	99,8%	95%	√(97,9%)	95%	95%
Andel gennemførte kvalitetsvurderinger af statsanerkendte museer	5	10	√(10)	Min. 10	Min. 10

På fredningsområdet har Slots- og Kulturstyrelsen arbejdet for at sikre en mere ensartet og effektiv sagsbehandling, hvilket har betydet, at styrelsen også i 2022 gennemgående har levet op til de fastsatte mål for sagsbehandlingstid.

I 2022 blev mål for andelen af sager, der blev færdigbehandlet inden for 60 dage, sat op fra 40 til 50%. For sager vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte, er 76,5% af sagerne

færdigbehandlet inden for 60 dage, mens procentdelen for sager vedr. afgørelser om ændringer af beskyttede fortidsminder, er 83,3%.

Kvalitetsvurderinger er en del af styrelsens myndighedsudøvelse på museumsområdet. Ved tilsyn vurderes det, om det enkelte museum lever op til museumslovens krav og dermed fortsat kan oppebære statsligt driftstilskud. Styrelsen har gennemført ti kvalitetsvurderinger af statsanerkendte museer i 2022.

Resultatmålet: **Styrelsen behandler myndighedssager rettidigt fra ansøgning/anmeldelse til afgørelse** anses på den baggrund af være opfyldt.

Borgere med myndighedssager vurderer, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt

Med henblik på at vurdere, hvorvidt Slots- og Kulturstyrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt har styrelsen i 2022 gennemført en brugerundersøgelse. Styrelsens brugere inden for myndighedsområdet vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte, er blevet spurgt om, i hvilken grad, de har oplevet, at det var nemt at finde relevant information og udfylde ansøgningsskemaer samt i hvilken grad, de har fundet begrundelsen for afgørelsen i deres sag forståelig. Godt 10 % ud af 948 ansøgere er blevet adspurgt, hvoraf 39 % har besvaret undersøgelsen.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Andel af styrelsens borgere med myndighedssager, der mener, at styrelsen kommunikerer klar og gennemsigtigt i breve, puljebeskrivelser m.v.	Ikke relevant i 2021	70%	√(77,7%)	70%	70%

På baggrund af den gennemførte brugerundersøgelse kan det konkluderes, at 77,7% af styrelsens borgere med myndighedssager mener, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt i breve, puljebeskrivelser m.m.

Det gode resultat i brugerundersøgelsen vurderes at hænge sammen med den kommunikationsindsats, man har gennemført i forhold til puljebeskrivelser, afgørelsesbreve og på hjemmesiden, som alt i alt har bidraget til en lettere ansøgningsproces og en større forståelse for de afgørelser, der træffes.

Resultatmålet: **Borgere med myndighedssager vurderer, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt** anses på den baggrund af være opfyldt.

Styrelsen skaber større forståelse for kulturarven og for de formål, der er bag lovene

Styrelsen ønsker at synliggøre kulturarvsområdet som værdiskabende for samfundet og for den enkelte borger. Tanken er, at hvis borgere generelt får større indsigt i de bærende hensyn i styrelsens arbejde som fredningsmyndighed, vil det bidrage til ansøgere tilfredshed med styrelsens sagsbehandling af fredningssager.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Antallet af forespørgsler vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte reduceres årligt set i forhold til antallet af ansøgninger ¹	0,28	0,25	√(0,24)	0,20	0,20
Antal nyheder på styrelsens hjemmeside og sociale medier, der formidler opgaveløsningen på kulturområdet	17	12	√(59)	12	12

1. Beregningen foretages ved at dividere antallet af generelle henvendelser med antallet af oprettede ansøgninger.

Ved at gøre det nemmere at finde relevant information på styrelsens hjemmeside er det lykkedes, fortsat i 2022 at reducere antallet af skriftlige henvendelser og dermed frigøre ressourcer til styrelsens sagsbehandling.

Antallet af henvendelser og ansøgninger er konjunkturafhængigt og der vil derfor være flere henvendelser under højkonjunktur, hvilket er årsagen til, at indikatoren opgøres som antal henvendelser i forhold til antal oprettede ansøgninger.

Der har i 2022 været fokus på at styrke omverdenens forståelse for den fælles kulturarv, hvilket har udmøntet sig i et stort antal artikler på styrelsens hjemmeside og sociale medier. Der er både kommunikeret i forhold til nyheder om fundne fortidsminder, museumsbekendtgørelsen og begivenheder som f.eks. Tour de France.

Resultatmålet: **Styrelsen skaber større forståelse for kulturarven og for de formål, der er bag lovene** anses på den baggrund af være opfyldt.

Styrelsen fremmer det strategiske samarbejde og dialogen på tværs af bibliotekssektoren

Som del af aftalen i forbindelse med nedlæggelsen af Danskernes Digitale Bibliotek (DDB) nedsatte styrelsen i 2021 to nye udvalg på biblioteksområdet, som skal medvirke til at sikre, at ministeren får strategiske og fagligt relevante input til sin politik på området. Strategisk Biblioteksudvalg er udførende og udarbejder indstilling til ministeren om indsatsområder og er med til at uddele udviklingsmidler. Bibliotekernes Koordinationsforum er et videndelingsforum.

Resultatmålet vedrører styrelsens evne til at sikre en høj tilfredshed i de to nye udvalg ved at styrke det strategiske samarbejde og fremme dialogen på tværs af bibliotekssektoren.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
De to udvalg vurderer i 2022 og 2024, at styrelsen i høj grad lykkes med a) at fremme det strategiske samarbejde og b) at fremme dialogen på tværs af bibliotekssektoren	Ikke relevant i 2021	Tilfredsstillende	√ (Tilfredsstillende)		Tilfredsstillende
I 2023 videreudvikler styrelsen arbejdsformen og funktionen af de to udvalg som opfølgning på deres vurdering					Tilfredsstillende

Styrelsen har foretaget en tilfredshedsundersøgelse i de to udvalg. Ud fra udvalgenes tilbagemelding vurderes det, at styrelsen i høj grad er lykket med at fremme det strategiske samarbejde og med at fremme dialogen på tværs af bibliotekssektoren.

I 2022 har Strategisk Biblioteksudvalg via Udviklingspuljen for Folkebiblioteker og pædagogiske læringscentre igangsat en række projekter, der understøtter den nationale biblioteksudvikling inden for emner som demokrati, bæredygtighed og læsning. Desuden er der igangsat en særlig national indsats for at styrke samarbejdet mellem folkebiblioteker og pædagogiske læringscentre om børns læseglæde.

Bibliotekernes Koordinationsforum har i 2022 arbejdet med lånesamarbejdet mellem bibliotekerne, der giver borgerne lige adgang til at låne materialer, uanset hvor i landet de befinder sig. Resultatet publiceres på styrelsens hjemmeside og sendes til KL og bibliotekssektoren.

Resultatmålet: **Styrelsen fremmer det strategiske samarbejde og dialogen på tværs af bibliotekssektoren** anses på den baggrund af være opfyldt.

Tilskudsadministration og sekretariatsbetjening

Styrelsen behandler tilskudssager 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.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Andel af projektilskudssager der er afsluttet indenfor 1 år efter sagens slutdato. COVID-ordninger medtages ikke i denne indikator	95%	95%	√(96,3%)	95%	95%
Andel af driftstilskudssager der er afsluttet indenfor 18 måneder efter sagens slutdato. COVID-ordninger medtages ikke i denne indikator	95,1%	95%	√(96,8%)	95%	95%
Nye COVID-ordninger deklarerer og styrelsen lever op til deklARATIONEN	+	Ikke relevant i 2022			

Den fortsatte effektivisering af sagsbehandlingen har betydet, at styrelsen har været i stand til at fastholde målet for sagsbehandlingstider, selv om der samtidig har været brugt en del ressourcer på implementering af ny tilskudsportal.

Fra målrapporteringen i 2021 har styrelsen et udestående på rapportering af rammemål vedr. nye COVID-19-ordninger, som skulle have været slutopgjort ved udgangen af 2022. På nogle af ordningerne afventes der kontrol for dobbeltkompensation i samarbejde med Erhvervsstyrelsen, hvorfor den endelige rapportering først kan ske i 2023.

Resultatmålet: **Styrelsen behandler tilskudssager rettidigt fra ansøgning til endelig afslutning** anses på den baggrund af være opfyldt.

Tilskudsmodtagere vurderer, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt

Med henblik på at vurdere, hvorvidt Slots- og Kulturstyrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt har styrelsen i 2022 gennemført en brugerundersøgelse. Styrelsen har spurgt brugere, der ansøger om eller modtager tilskud, i hvilken grad, de har oplevet, at det var nemt at finde relevant information og udfylde ansøgningskemaer samt i hvilken grad, de har fundet begrundelsen for afgørelsen i deres sag forståelig.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Andel af styrelsens tilskudsmodtagere, der mener, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt i breve, puljebeskrivelser m.m.	N/A	80%	√(82,4%)		80%

På baggrund af den gennemførte brugerundersøgelse kan det konkluderes, at 82,4% af styrelsens tilskudsmodtagere mener, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt i breve, puljebeskrivelser m.m.

Det gode resultat er et udtryk for en generel høj tilfredshed med hele ansøgningsprocessen. Undersøgelsen har samtidig givet styrelsen gode bidrag til forbedringer af bl.a. hjemmesiden.

Resultatmålet: **Tilskudsmodtagere vurderer, at styrelsen kommunikerer klart og gennemsigtigt** anses på den baggrund af være opfyldt.

Ejendomsvirksomhed

Styrelsen reducerer vedligeholdelseefterslæbet

Styrelsen har udarbejdet et mål for nedbringelse af genopretningsbehovet. Som indikator for resultatmålet for nedbringelse af vedligeholdelseefterslæbet måles på fremdriften i genopretningsprojekterne ved at opgøre, hvor mange *kvadratmeter*, der har afsluttet en byggeprojekt fase. Målingen på afslutning af byggeprojekt fase gør det muligt løbende at synliggøre fremdriften på byggeprojekter, som strækker sig over mange år. Målet er afgrænset til genopretning af *tag og facade*, da tag og facade udgør hovedparten af det samlede areal med genopretningsbehov.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Konkrete mål for reduktion af vedligeholdelseefterslæbet i 2023-24 er udarbejdet	Ikke relevant i 2021	Gennemført	√ (Gennemført)		

Mål for vedligeholdelseefterslæbet er udarbejdet og oversendt til departementet.

Resultatmålet: **Styrelsen reducerer vedligeholdelseefterslæbet** anses på den baggrund af være opfyldt.

Styrelsen fremmer bæredygtige løsninger i ejendomsporteføljen

Styrelsen udarbejdede i 2021 en bæredygtighedsstrategi der anviser, hvordan og på hvilket grundlag styrelsen fremover tilrettelægger og gennemfører bæredygtige nybyggeri- og moderniseringsprojekter specielt med fokus på reduktion af CO₂-udledning og ressourceforbrug.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Minimalt miljøbelastende anlæg: Gennemførelse af LCA-beregning (mhp. mindst muligt energiforbrug og miljøbelastning) + dokumentation for valg af hovedmaterialer (trufne valg ift. om materialet er fornybart og erstateligt i lokalområdet) (procentandel af nybygningsprojekter påbegyndt det pågældende år)	Ikke relevant i 2021	Pilotprojekt	√ (Gennemført)	100%	100%
Vedvarende holdbarhed: Redegørelser for de valg, der sikrer stedslig, arkitektonisk og byggeteknisk holdbarhed i 200 år. (Procentandel af nybygningsprojekter i ide og skitse-fase)	Ikke relevant i 2021	Pilotprojekt	√ (Gennemført)	100%	100%
Recirkulering: Kortlægninger af recirkuleringspotentiale. (Procentandel af igangværende nybygningsprojekter i projekteringsfasen)	Ikke relevant i 2021	Pilotprojekt	√ (Gennemført)	50%	100%
Antal gennemførte handlinger fra bæredygtighedsstrategien. (Antal af handlinger udført ifm. igangsatte projekter)²	Ikke relevant i 2021	1	√ (1)	3	5

I pilotprojektet ”Toilebygning i Kongens Have” er der i projektets ide- og skitsefase og projektforslagsfase arbejdet konkret med alle bæredygtighedsstrategiens tre indsatsområder. Med de valg, der er sket i medfør af bæredygtighedsstrategien, viser livscyklusvurdering af projektforslaget, at den samlede påvirkning vil være 7,4 kg CO₂ ækv/m²/år. Til sammenligning er den nationale grænseværdi for nybyggeri gældende i 2023 på 12 kg CO₂ ækv/m²/år og grænseværdien for den frivillige bæredygtighedsklasse i 2023 på 8 kg CO₂ ækv/m²/år.

Bæredygtighedsstrategien er i 2022 desuden i sin helhed indgået som inspiration for udarbejdelse af en konkrete projektspecifik bæredygtighedsvision i forbindelse med forprojektet for Nationalmuseets ombygning.

Bæredygtighedsstrategien er på baggrund af arbejdet med pilotprojektet revideret og foreligger nu i en version 2.0.

Resultatmålet: **Styrelsen fremmer bæredygtige løsninger i ejendomsporteføljen** anses på den baggrund af være opfyldt.

Slots- og Kulturstyrelsen understøtter den statslige energieffektiviseringsindsats

Som Kulturministeriets energikoordinator med ansvar for koordinering og opfølgning på cirkulæret for energieffektivisering på hele ministerområdet, har styrelsen fastlagt en proces for udarbejdelse af energieffektiviseringsplaner. Planerne skal over de kommende år sikre, at ministeriets institutioner kan leve op til regeringens fastsatte krav herom.

Operationelt mål	R2021	B2022	R2022	B2023	B2024
Ministeriets energieffektiviseringsplan er egnede til Energistyrelsens centrale database		Gennemført	√ (Gennemført)		
Der er fulgt op på energiforbruget med institutionerne som del af SLKS' energi-ledelse på Kultur-ejendommene	Opfølgning foreligger	Opfølgning foreligger	√ (Opfølgning foreligger)	Opfølgning foreligger	Opfølgning foreligger
Antal energieffektiviseringsprojekter på de energimærkede SLKS ejendomme er gennemført i 2024		Antal projekter fastlagt	√ (Antal projekter fastlagt)		Gennemført
Styrelsens egne 4 olie-fyr er udfaset senest i 2024					Gennemført

Der er indsendt energieffektiviseringsplan til Energistyrelsen juni 2022. Data er indtastet i Energistyrelsens database.

Endvidere er der afholdt kvartalsvise energimøder med kulturinstitutionerne hvor styrelsen har ansvaret for driften. Til disse møder er der udarbejdet opgørelse over det aktuelt forbrug på el, vand, varme og fjernkøling. Dette sammenholdes med forbrugsopgørelser fra tidligere år, og anvendes til drøftelsen af, forbrugets udvikling og fokusområdet ift. energioptimering.

Det er i 2022 fastlagt, hvilke energieffektiviseringsprojekter, der skal være gennemført inden udgangen af 2024. Der indgår ca. 60 mindre projekter i opgørelsen.

Resultatmålet: **Slots- og Kulturstyrelsen understøtter den statslige energieffektiviseringsindsats** anses på den baggrund for opfyldt.

2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR (MIO. KR.)

	Regnskab 2022	Budget 2023
Bevilling og øvrige indtægter	-515,3	-495,5
Omkostninger	514,7	495,5
Resultat	-0,6	0,0

Anm. Slots- og Kulturstyrelsens økonomiske resultat 2022 og budget 2023 omfatter driften under den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen. Budget 2023 er baseret på FFL23 som fremlagt af SVM-regeringen, og på forventet TB23 på 1,8 mio. kr. vedr. administration af arbejdsskadesager.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Driftsresultatet i 2022 er -0,6 mio. kr. (overskud). I budgettet for 2023 budgetteres der med et resultat på nul, dvs. balance mellem omkostninger og indtægter.

Slots- og Kulturstyrelsen vil i 2023 være fokuseret på at bistå departementet med at udvikle og udmønte den nye SVM-regerings og nye kulturministers kulturpolitik, herunder ikke mindst virkeliggørelsen af Regeringsgrundlagets initiativer på området.

Ifølge regeringsgrundlaget vil den foreliggende Mediaaftale 2022 – 2025 blive fastholdt om end i justeret form. Styrelsen vil bistå med fagligt input til de politiske forhandlinger og efterfølgende i vidt omfang forestå udmøntningen af Mediaaftalens initiativer. Flere af initiativerne forventes at få betydning for hhv. Medienævnets og Radio- og tv-nævnets fremtidige opgaver og styrelsen vil, som sekretariat for de to nævn, understøtte dette nævnsarbejde i sin sekretariatsbetjening.

Styrelsen overtager fra 2023 ansvaret for at sekretariatsbetjene Medierådet for Børn og Unge. Medierådet har ansvar for aldersmærkning på film og danske tv- og streamingtjenester, vejledning om spil og formidling af viden om børn og unges brug af digitale medier med fokus på digital dannelse. I 2. kvartal 2023 vil sekretariatet gå i dialog med rådet om, hvordan de bedst kan bistå med implementering af kommende politiske aftaler om medier og film samt EU-regulering.

Styrelsen må ligeledes forventes at skulle give input til de lovgivningsmæssige reformer, som regeringsgrundlaget lægger op til, og bistå ved gennemførelse af disse. Herunder er der forventning om, at der skal gennemføres en reform af museumslovgivningen.

På biblioteksområdet vil styrelsen stå i spidsen for et udviklingsprojekt, der skal skabe modeller for tættere samarbejde mellem folkebiblioteker og skolebiblioteker med det formål at øge læseglæden hos danske børn. Endvidere vil styrelsen sammen med departementet skulle facilitere en beslutningsproces vedrørende en reform af bog-katalogiseringssystemet i Danmark.

Styrelsen vil skulle bistå Statens Kunstfonds repræsentantskab og kulturministeren i udpegningen af 24 nye medlemmer til Kunstfondens legatudvalg.

I 2023 vil styrelsen have til opgave at sætte de styringsmæssige rammer for to nye institutter inden for tværgående vidensopbygning og- formidling på kulturområdet, nemlig Kulturens Analyseinstitut og Center for bæredygtighed i kulturen.

Styrelsen forventer i 2023 færdiggøre sagsbehandlingen af afrapporteringen på de resterende sager, relateret til COVID-19-kompensations- og støtteordninger.

På bygningsfredningsområdet arbejdes der videre med at udvikle nye principper for, hvordan fredede bygninger i dårlige vedligeholdelsesmæssig stand kan istandsættes på en hensigtsmæssig og bæredygtig måde uden at miste fredningsværdi. Ligeledes arbejdes der videre med at forenkle sagsbehandlingen, så mindre sager behandles hurtigere og meget komplekse sager kan planlægges og håndteres så smidigt som muligt.

Inden for fortidsmindeområdet vil styrelsen fortsætte gennemførelsen af en forbedret landsdækkende kortlægning af beskyttede sten- og jorddiger.

Folketinget afsatte i november 2021 11,8 mio. kr. til en forundersøgelse af et projekt om transformation af Nationalmuseet. Styrelsen fortsætter, i tæt samarbejde med Nationalmuseet og departementet, med at gennemføre forundersøgelsen og etablere beslutningsgrundlag for regeringen i form af en redegørelse og et byggeprospekt. Forundersøgelsen forventes afsluttet i efteråret 2023.

I 2023 gennemfører styrelsen det første samlede udbud af tekniske serviceopgaver. Der har været arbejdet systematisk med registrering og standardisering af data om ejendommenes tekniske installationer, der danner grundlag for udbuddet. Udbuddet vil dække teknisk service på alle de slotte og ejendomme, hvor styrelsen har driftsansvaret, herunder bl.a. Det Kongelige Teater, Nationalmuseet, Christiansborg Slot og Amalienborg Slot.

3. REGNSKAB

3. REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis

Afsnit 3.2-3.7 indeholder budget- og regnskabstal for driftsbevillingerne for den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.11.11. Slots- og Kulturstyrelsen. Regnskabsmæssige forklaringer for øvrige administrerede hovedkonti fremgår af afsnit 3.8.

Slots- og Kulturstyrelsen havde på sin drift et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på drift i 2022.

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2022 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper.

Styrelsen har ingen beholdning af værdipapirer ultimo 2022.

Styrelsen modtager midler fra fonde mv. til forskellige projekter. Midlerne konteres under Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (§ 21.11.11.97), jf. tabel 19 i bilagene. 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. 2021.

Mellemfinansiering

Mellemfinansieringssager 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 mellemfinansieringssager sidestilles med refusioner (omkostningsreduktioner). Der er derfor truffet beslutning om, at mellemfinansieringssager ikke skal påvirke hverken indtægter eller omkostninger i resultatopgørelsen, men i stedet håndteres via balancen. Poster for mellemfinansieringssager registreres således på dertil dedikerede konti under tilgodehavender under § 21.33.78. Slots- og ejendomsvirksomhed.

Regnskabsmæssig afslutning af anlægsprojekter

I forbindelse med gennemførelse af anlægsprojekter på § 21.33.78. Slots- og ejendomsvirksomhed er det fastsat, at den regnskabsmæssige afslutning af projekterne først finder sted, efter der er foretaget ét-årgennemgang af de udførte arbejder, og eventuelle omkostninger 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)

	R2021	R2022	B2023
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-331,0	-323,0	-303,3
Indtægtsført bevilling i alt	-331,0	-323,0	-303,3
Salg af varer og tjenesteydelser	-98,0	-131,7	-134,1
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-44,8	-82,9	-85,1
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-53,1	-48,8	-49,2
Tilskud til egen drift	-42,7	-38,8	-36,8
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-471,7	-493,5	-474,4
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger:</i>			
Husleje	16,8	17,8	14,4
Forbrugsomkostninger i alt	16,8	17,8	14,4
Personaleomkostninger			
Lønninger	238,2	232,5	221,0
Andre personaleomkostninger	0,1	1,2	0,1
Pension	35,9	35,8	34,1
Lønrefusion	-8,0	-7,0	-5,0
Personaleomkostninger i alt	266,1	262,6	250,2
Af- og nedskrivninger	3,1	12,8	15,4
Internt køb af varer og tjenesteydelser	19,3	21,1	20,1
Andre ordinære driftsomkostninger	178,6	180,8	178,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	483,8	495,0	478,5
Resultat af ordinær drift	12,1	1,5	4,1
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-21,4	-21,5	-21,1
Andre driftsomkostninger	2,2	5,7	3,0
Resultat før finansielle poster	-7,1	-14,4	-14,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	-0,3	0,0
Finansielle omkostninger	0,8	14,1	14,0
Resultat før ekstraordinære poster	-6,3	-0,6	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-6,3	-0,6	0,0

Anm. Budget 2023 er baseret på FFL23 som fremlagt af SVM-regeringen, og på forventet TB23 på 1,8 mio. kr. vedr. administration af arbejdsskadesager.

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Slots- og Kulturstyrelsens samlede regnskabsresultat for driften i 2022 blev et mindre-forbrug på 0,6 mio. kr. Nedenfor kommenteres på større ændringer fra regnskab 2021 til 2022.

Bevillingen på 323,0 mio. kr. i 2022 var 8,0 mio. kr. lavere end bevillingen på 331,0 mio. kr. i 2021. Faldet skyldes primært, at bevilling vedr. administration af COVID-19-ordninger var 32,6 mio. kr. i 2022, hvilket er 6,0 mio. kr. lavere end bevillingen til samme formål i 2021 på 38,6 mio. kr. Det øvrige fald skyldes hovedsageligt det årlige omprioriteringsbidrag på 2 %.

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser steg med 33,7 mio. kr. til 131,7 mio. kr. i 2022 ift. 2021. Den klart væsentligste årsag til det er, at styrelsen fra 2022 har vide-refaktureret udlæg til Det Kongelige Bibliotek og Nationalmuseet for omkostninger til Fællesmagasinet, som styrelsen har opført til brug for de to institutioner. Dette udgør en stigning på 23,9 mio. kr. Den øvrige indtægtsstigning fra salg af varer og tjenesteydelser på ca. 9,8 mio. kr. vedrører hovedsageligt udleje af ejendomme, arealer o.l. (i alt en stigning på 5,8 mio. kr.). Det skyldes en kombination af flere forhold. Dels nærmede aktiviteterne i 2022 sig et normalt niveau efter 2021, hvor indtægterne var lavere end normalt som følge af coronarestriktionerne, der reducerede muligheder for udleje af og salg i haver og andre arealer. Desuden blev der i 2022 genudlejet lokaler, der tidligere stod tomme i en periode pga. tidligere lejerers fraflytning, og endelig er visse priser opdateret i 2022 pga. nye markedslejevurderinger og indeksreguleringer i 2022. Der var desuden et lidt højere aktivitetsniveau ift. servicerede institutioner under Kulturministeriets område i 2022, hvorfor indtægterne for denne aktivitet var 1,9 mio. kr. højere end i 2021. Endelig var der mindre justeringer på andre indtægtsområder.

Tilskud til egen drift er faldet med 3,9 mio. kr. til 38,8 mio. kr. fra 2021 til 2022. Faldet skyldes, at der samlet set var lidt lavere aktiviteter under § 21.11.11.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter i 2022. Aktiviteterne på denne underkonto varierer fra år til år afhængigt af, hvilke projekter, der er godkendt og disses størrelse og tidsmæssige udstrækning.

Personaleomkostningerne falder med 3,5 mio. kr. til 266,1 mio. kr. i 2021. Årsagen er primært, at der i 2022 var lavere omkostninger til midlertidige personaleudvidelser til administration af COVID-19-ordninger ift. i 2021. Herudover er der mindre forskydninger for andre aktiviteter.

Af- og nedskrivninger stiger med 9,7 mio. kr. til 12,8 mio. kr. Det skyldes i al væsentlighed afskrivninger på Fællesmagasinet, der er påbegyndt i 2022.

Andre driftsomkostninger er 5,7 mio. kr. i 2022, hvilket er 3,5 mio. kr. højere end i 2021. Stigningen skyldes væsentligst, at der under et projekt på den tilskudsfinansierede aktivitet var udbetalinger der, hvilket der ikke var i 2021.

De finansielle omkostninger på 14,1 mio. kr. var 13,3 mio. kr. højere end i 2021. Den helt overvejende årsag er rentekomkostninger ifm. Fællesmagasinet. Disse er sammen med afskrivninger på samme ejendom viderefaktureret til Det Kongelige Bibliotek og Nationalmuseet.

For 2023 er der budgetteret med et resultat på nul, dvs. balance mellem omkostninger og indtægter, jf. afsnit 1.

3.2.1 Resultatdisponering

TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRETS OVERSKUD (MIO. KR.)

	R2022
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	0,6

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Årets resultat dvs. mindreforbruget på 0,6 mio. kr. er disponeret til overført overskud under egenkapitalen.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Saldi for hensættelser fremgår af note 3 nedenfor. Der er ikke tilbageført hensættelser eller periodiseringsposter som følge af ændret skøn eller afvigelse.

3.3 BALANCEN

I det følgende kommenteres balancen for Slots- og Kulturstyrelsen. Den samlede balance udgør 515,8 mio. kr. pr. ultimo 2022 mod 444,2 mio. kr. pr. 31. december 2021.

TABEL 8. BALANCEN (MIO. KR.)

	Primo 2022	Ultimo 2022		Primo 2022	Ultimo 2022
Note:			Note:		
	Anlægsaktiver:			Egenkapital	
1	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		Reguleret egenkapital (startkapital)	10,1	10,1
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,8 4,2	Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,0 0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0 0,4	Bortfald og kontoændringer	0,7	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	5,8 4,6	Udbytte til staten	0,0	0,0
2	<i>Materielle anlægsaktiver</i>		Overført overskud	55,4	55,9
	Grunde, arealer og bygninger	7,5 300,6	Egenkapital i alt	66,1	66,0
	Infrastruktur	0,0 0,0	Hensatte forpligtelser	18,9	18,9
	Transportmateriel	1,2 1,1			
	Produktionsanlæg og maskiner	0,7 0,9	<i>Langfristede gældsposter</i>		
	Inventar og IT-udstyr	0,2 0,7	FF4 Langfristet gæld	257,4	304,4
	Igangværende arbejder for egen regning	270,0 0,0	Donationer	0,0	0,1
	Materielle anlægsaktiver i alt	279,5 303,3	Prioritets gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	10,1 10,1	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0 0,0	Langfristet gæld i alt	257,4	304,5
	Finansielle anlægsaktiver i alt	10,1 10,1			
	Anlægsaktiver i alt	295,4 318,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
	Omsætningsaktiver		Leverandører af vare og tjenesteydelser	28,8	33,6
	Varebeholdning	0,0 0,0	Anden kortfristet gæld	12,0	14,3
	Tilgodehavender	57,5 33,4	Skyldige feriepenge	13,2	12,7
	Periodeafgrænsningsposter	0,0 0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	47,7	65,4
	Værdipapirer	0,0 0,0	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0,1	0,3
	Likvide beholdninger	0,0 0,0	Kortfristet gæld i alt	101,7	126,3
	FF5 Uforrentet konto	104,7 95,1	Gældsforpligtelser i alt	359,1	430,8
	FF7 Finansieringskonto	-13,5 69,4	Passiver i alt	444,2	515,8
	Andre likvider	0,0 0,0			
	Likvide beholdninger i alt	91,2 164,4			
	Omsætningsaktiver i alt	148,7 197,8			
	Aktiver i alt	444,2 515,8			

Anm. Jf. Økonomytrelsens krav til opgørelse af balanceposterne er der sket reklassifikation vedrørende debitorer i kredit (1,4 mio. kr.) hhv. leverandører i debet (2,9 mio. kr.). FF4 Langfristet gæld er primo 2023 reguleret vedr. bevægelser i 4. kvartal 2022 på immaterielle og materielle anlægsaktiver, i alt 3,4 mio. kr.

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

Aktiver hhv. passiver stiger i 2022 med 71,6 mio. kr. til 515,8 mio. kr. ultimo året. Der redegøres for de væsentligste bevægelser på balancen nedenfor.

3.3.1 Aktiver

De immaterielle aktiver falder samlet med 1,2 mio. kr. til 4,6 mio. kr. Det skyldes, at afskrivninger på færdiggjorte udviklingsprojekter (hvor saldoen er nedbragt med 1,6 mio. kr. til 4,2 mio. kr.) var højere end tilgangen af udviklingsprojekter under opførelse (som var 0,4 mio. kr.).

Værdien er de materielle aktiver stiger med 23,8 mio. kr. til 303,3 mio. kr. Årsagen er i alt væsentlighed omkostninger til Fællesmagasinet, som er færdiggjort i 2022, hvor projektet er overført fra igangværende arbejder for egen regning til grunde, arealer og bygninger, hvilket også er forklaringen på de store forskydninger i disse to kategorier.

Omsætningsaktiverne stiger samlet med 49,1 mio. kr. til 197,8 mio. kr. Stigningen er en kombination af modsatrettede forhold. Tilgodehavender falder med 24,1 mio. kr. til 33,4 mio. kr., hvilket væsentligst skyldes et fald i tilgodehavender hos debitorer. Saldoen kan svinge noget gennem året i takt med, at regninger til debitorer udstedes hhv. indbetales, og faldet i tilgodehavender hos debitorer i 2022 er ikke nødvendigvis et generelt udtryk for lavere gæld til styrelsen hos debitorer, men nærmere for status på opgørelsestidspunktet. Omvendt stiger saldoen på finansieringskontoen FF7 under de likvide beholdninger med 82,9 mio. kr. til 69,4 mio. kr., mens den uforrentede FF5-konto falder med 9,6 mio. kr. til 95,1 mio. kr. Finansieringskontienes saldi svinger ift. tidspunktet for styrelsens ud- og indbetalinger mv., og kan variere inden for og på tværs af år.

3.3.2 Passiver

Den langfristede gæld FF4 er 304,4 mio. kr. Det er en stigning på 47,0 mio. kr. ift. primo 2022, hvilket især skyldes øget gæld ifm. anskaffelser vedrørende Fællesmagasinet.

Den samlede, kortfristede gæld er øget med 24,6 mio. kr. til 126,3 mio. kr. Det væsentligste ændring ligger på forpligtelser vedr. igangværende arbejder for fremmed regning med en stigning på 17,7 mio. kr. til 65,4 mio. kr. Årsagen er øgede forpligtelser under andre tilskudsfinansierede projekter, hvor modtagne indtægter ligger forud for omkostninger til udførelse af projekter, der vil blive realiseret fra 2023. Der er tale om et øjebliksbillede, idet uforbrugte midler enten udlignes af efterfølgende projektomkostninger, eller tilbagebetales i tilfælde af evt. mindreforbrug. Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser stiger med 4,8 mio. kr. til 33,6 mio. kr. Saldoen kan svinge noget gennem året i takt med, at regninger fra kreditorer modtages hhv. betales (til sidste betalingsfrist), og stigningen i gæld til leverandører i 2022 er ikke nødvendigvis udtryk for en generel højere gæld til styrelsens kreditorer, men nærmere for status på opgørelsestidspunktet. Herudover er der andre, relativt små forskydninger på enkelte af de andre poster under den kortfristede gæld.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING (MIO. KR.)

Note:	R2021	R2022
Egenkapital primo R-året	59,9	65,5
Startkapital primo (a)	10,1	10,1
+Ændring i startkapital (b)	0,0	0,0
Startkapital ultimo (c = a + b)	10,1	10,1
Overført overskud primo (d)	49,8	55,4
+Overført fra årets resultat (e)	6,3	0,6
- Bortfald af årets resultat (f)	-0,7	0,0
Overført overskud ultimo (g = (d + e + f))	55,4	55,9
Egenkapital ultimo (h = c + g)	65,5	66,0

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Egenkapitalen ultimo 2022 er 66,0 mio. kr. og består af statsforskrivningen på 10,1 mio. kr. og det akkumulerede, overførte overskud på 55,9 mio. kr.

3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMMEN (MIO. KR. HHV. %)

	R2022
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2022	307,8
Låneramme pr. 31. december 2022	382,0
Udnyttelsesgrad i procent	80,6 %

Kilde: Tal er trukket fra Statens Koncernsystem, SKS.

Likviditetsordningen er overholdt gennem 2022. Udnyttelsen af lånerammen ultimo 2022 er 80,6 %.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

	R2022
Lønsumsloft FL	227,4
TB	13,1
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker (a)	240,5
Forhøjelse af lønsumsloft vedr. anlægsløn (b)	15,1
Lønsumsloft herefter (c = a + b)	255,6
Lønforbrug under lønsumsloft (d)	249,7
Difference (e = c ÷ d)	5,9
Akkumuleret opsparing ultimo 2021	47,5
Akkumuleret opsparing ultimo 2022	53,4

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

Anm. Lønsumsloft og lønforbrug er ekskl. løn under underkonto 11. Administration af COVID-19-ordninger og løn under underkonto 97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter, idet disse ligger uden for lønsumsloftet. Opgørelsen af lønforbruget i tabel 11 adskiller sig fra opgørelsen af personaleomkostninger i resultatopgørelsen (tabel 6), idet sidstnævnte også indeholder fradrag for anlægsløn, tilskud til personer samt lønforbrug vedr. administration af COVID-19-ordninger og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

Lønsumsloftet er 255,6 mio. kr. inklusiv forhøjelse i form af fradrag for anlægsløn på 15,1 mio. kr. Årets lønsumsforbrug under lønsumsloftet er 249,7 mio. kr. og ligger 5,9 mio. kr. under lønsumsloftet. Der er ultimo 2022 en akkumuleret lønsumsopsparring på 53,4 mio. kr.

Udover lønforbrug under lønsumsloftet er der lønomkostninger på 22,5 mio. kr. vedr. administration af COVID-19-ordninger på § 21.11.11.11 og 5,4 mio. kr. på den tilskudsfinansierede aktivitet på § 21.11.11.97, i alt 27,9 mio. kr. Kontiene ligger uden for lønsumsloftet og forbruget indgår 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	Videreførsel ultimo
21.11.11.	Slots- og Kulturstyrelsen	Drift	Omkostninger	488,3	514,7	-26,4	55,9
			Indtægter	-165,3	-192,3	27,0	
			Netto	323,0	322,4	0,6	55,9

Kilde: Tal er trukket fra Statens bevillingssystem, SB.

Der var for Slots- og Kulturstyrelsens samlede nettobevilling for drift i 2022 et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., jf. resultatopgørelsen. Det samlede nettoregnskab for drift var 322,4 mio. kr., og nettobevillingen var 323,0 mio. kr.

De realiserede bruttoomkostninger på 514,7 mio. kr. lå 26,4 mio. kr. over omkostningsbevillingen på 488,3 mio. kr., og de realiserede indtægter på -192,3 mio. kr. lå 27,0 mio. kr. over indtægtsbevillingen på -165,3 mio. kr. Bruttoafvigelse skyldes helt primært, at realiserede omkostninger og indtægter ifm. Fællesmagasinet var højere end omkostnings- hhv. indtægtsbevillingen. Alle styrelsens driftsomkostninger til Fællesmagasinet er viderefaktureret til Nationalmuseet og Det Kongelige Bibliotek, og afvigelserne på bruttoniveau påvirker derfor ikke nettoresultatet.

Resultatet i form af mindreforbrug på 0,6 mio. kr. samt det videreførslen ultimo 2022 på 55,9 mio. kr. for den samlede drift vurderes som tilfredsstillende, jf. beretningen.

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-navn	Be-vil-type	Udg./Indt.	Be-vil-ling	Regn-skab	Bevil-ling i alt (netto)	Regn-skab i alt (netto)	Afvigelse i alt (netto)	Afvig-else i % (netto)	Overført overskud ul-timo
§ 21.21.14.	Tilskud til billedkunstneriske formål	Res.	Udg. Indt.	7,0 -5,1	7,1 -5,1	1,9	1,9	0,0	1,4%	0,5
§ 21.22.10.	Diverse tilskud til musikformål	Res.	Udg. Indt.	19,9 0,0	19,9 0,0	19,9	19,9	0,0	0,2%	0,0
§ 21.22.18.	Rytmske spillesteder	Res.	Udg. Indt.	63,3 -14,9	54,4 -14,9	48,4	41,5	6,9	-14,3%	6,9
§ 21.23.21.	Egnsteatre og små storbyteatre.	Res.	Udg. Indt.	108,9 -1,8	109,0 -1,8	107,1	107,2	-0,1	0,1%	0,2
§ 21.23.57.	Børneteater og opsøgende teater	Lovb.	Udg. Indt.	37,1 0,0	26,8 0,0	37,1	26,8	10,3	-27,9%	0,0
§ 21.23.58.	Refusion af teaterforestillinger	Res.	Udg. Indt.	5,3 0,0	0,9 0,0	5,3	0,9	4,4	-82,7%	4,4
§ 21.31.03	Tilskud til biblioteksformål	Res.	Udg. Indt.	91,7 -13,0	91,8 -13,0	91,7	91,8	-0,1	0,1%	17,1
§ 21.33.12.	Fredede og bevarelsesværdige bygninger	Res.	Udg. Indt.	40,4 -0,1	40,8 -1,1	40,3	43,1	-2,8	6,9%	0,8
§ 21.57.01.	Folkehøjskoler	Anden	Udg. Indt.	733,0 0,0	725,9 0,0	733,0	725,9	7,1	-0,1%	0,0
§ 21.81.08.	Momsrefusion	Anden	Udg. Indt.	871,7 0,0	390,2 0,0	871,7	390,2	481,5	-55,2%	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.

§ 21.21.14. Tilskud til billedkunstneriske formål har et samlet merforbrug på udgifterne på 63.781 kr. (udgiftsbevillingen er 7,0 mio. kr., og de realiserede udgifter er knap 7,1 mio. kr.). Samtidig er indtægterne på godt 5,1 mio. kr. 37.000 kr. højere end indtægtsbevillingen på 5,1 mio. kr. Netto er der et merforbrug på 26.781 kr. (bevilling er 1,9 mio. kr., og forbruget er godt 1,9 mio. kr. netto). Nettomerforbruget vedrører underkonto 20. Tidligere amtslige tilskud (billedkunst). Her er der givet tilskud til Vestsjællands Arbejdende Kunstværksteder Jyderup, svarende til oplysninger på finanslovens centrale aktivitetsoplysninger, som er anført i kr., mens bevillingen til formålet er i mio. kr. med én decimal, og den er 26.781 kr. mindre end beløbet på de centrale aktivitetsoplysninger. Dvs. at det lille nettomerforbrug skyldes bevillingens afrunding.

§ 21.22.10. Diverse tilskud til musikformål har et samlet merforbrug på 31.540 kr. (udgiftsbevillingen er 19,9 mio. kr., og forbruget er godt 19,9 mio. kr.). Merforbruget vedrører underkonto 30. Tidligere amtslige tilskud (musik). Her er der givet tilskud til diverse spillesteder mv., svarende til oplysninger på finanslovens centrale aktivitetsoplysninger, som er anført i kr., mens bevillingen til formålet er i mio. kr. med én decimal, og den er 31.540 kr. mindre end beløbet på de centrale aktivitetsoplysninger. Dvs. at det lille nettomerforbrug skyldes bevillingens afrunding.

§ 21.22.18. Rytmiske spillesteder har et samlet mindreforbrug på 6,9 mio. kr. (bevillingen er 48,4 mio. kr., og forbruget er 41,5 mio. kr., netto). Mindreforbruget skyldes tilbagebetalinger på hhv. underkonto 10. Honorarstøtte og underkonto 30. Netværks- og genrespillestedsordning, der ikke er genanvendt. Heraf skyldes 6,7 mio. kr. midler, der er blevet tilbagebetalt på underkonto 10, idet honorarstøtten uddeles på spillestedernes forventning til koncerter i starten af året, men ikke blev afholdt. Dette skyldes særligt aflysninger grundet COVID-19. De resterende 0,2 mio. kr. i mindreforbrug skyldes, at der på underkonto 30 har været tilbagebetalinger, efter projekter i 2021 er blevet afrapporteret med overskud, som er tilbagebetalt i 2022.

§ 21.23.21 Egnsteatre og små storbyteatre har et samlet merforbrug på 88.029 kr. (bevillingen er 107,1 mio. kr., og forbruget er knap 107,2 mio. kr., netto). Merforbruget skyldes, at der var forbrug, som var planlagt finansieret ved genanvendelse af en tilbagebetaling. Ved en fejl blev tilbagebetalingen ikke ført i regnskabet i 2022, og forbruget gik derfor over bevillingen. Dette korrigeres i 2023, hvor tilbagebetalingen regnskabsføres. Der budgetteres samtidig med, at denne ikke genanvendes, dvs. at der i 2023 forventes et tilsvarende mindreforbrug på bevillingen.

§ 21.23.57. Børneteater og opsøgende teater har et samlet mindreforbrug på 10,3 mio. kr. (udgiftsbevillingen er 37,1 mio. kr., og forbruget er 26,8 mio. kr.). Bevillingen er lovbunden og anvendes til at refundere 50 % af kommunernes udgifter ekskl. moms ved køb af refusionsgodkendte forestillinger af børneteater og opsøgende teater. Refusionerne var dog mindre i 2022, hvilket skyldes mindre aktivitet i kommunerne end budgetteret.

§ 21.23.58. Refusion af ikke-kommunale indkøberes køb af forestillinger og ungdomsteater har et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. (udgiftsbevillingen er 5,3 mio. kr., og forbruget er 0,9 mio. kr.). Bevillingen anvendes til at give straksrefusion til indkøbere af refusionsgodkendte forestillinger. Der var ikke nok ansøgninger til at anvende hele bevillingen.

§ 21.31.03. Tilskud til biblioteksformål mv. har et merforbrug på 0,1 mio. kr. (udgiftsbevillingen er 91,7 mio. kr. og forbruget var 91,8 mio. kr.) og vedrører projektet BogGlad. Merforbruget er finansieret af godkendt forbrug af opsparing til formålet.

§ 21.33.12. Fredede og bevaringsværdige bygninger. Der er et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr. (bevillingen er 40,3 mio. kr. og forbruget er 43,1 mio. kr., netto). Merforbruget skyldes en forstærket indsats ifm. en række fredede bygninger under forfald, herunder udvikling af metoder, som kan afhjælpe forfald på lang sigt. Merforbruget er finansieret af godkendt forbrug af opsparing.

§ 21.57.01. Folkehøjskoler. Der er tale om en bevilling af typen Anden bevilling. Der er et samlet mindreforbrug på udgifterne på 7,1 mio. kr. (udgiftsbevillingen er 733,0 mio. kr. og forbruget er 725,9 mio. kr.). Mindreforbruget skyldes hovedsageligt udbetaling af færre tilskud end budgetteret på underkonto 30. Tilskud til svært handicappede, underkonto 35. Tilskud til specialundervisning samt underkonto 40. Tillægstakser til særlige prioriterede elevgrupper, hvor ansøgningerne behandles løbende. Bevillingsniveauet for underkontiene fastsættes på baggrund af senest kendte regnskabs-tal, som var for 2021. Mindreforbruget tilgår statskassen.

§ 21.81.08. Refusion af DR's og regionale TV 2 virksomheders udgifter til mer-værdiafgifter. Der er tale om en bevilling af typen Anden bevilling. Der er et mindreforbrug på 481,5 mio. kr. (udgiftsbevillingen er 871,7 mio. kr. og forbruget er 390,2 mio. kr.). Mindreforbruget skyldes, at kompensationen for december 2022 udbetales i 2023, og indgår i 2023-regnskabet. Raten for december indeholder ud over den månedlige afregning af momskompensation desuden kompensation af aktørernes momsreguleringsforpligtigelse og udtagningsmoms for 2022. Udgiften forskydes imellem år, da opgørelsen først foreligger efterfølgende år. Der er på finansloven hjemmel til at optage merudgifter på forslag på lov om tillægsbevilling svarende til de faktiske udgifter. Adgangen omfatter dels en evt. manglende refusion for forrige finansår, dels en manglende refusion for finansåret.

§ 21.81.35. Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal. Der er et merforbrug på 27.000 kr., som er finansieret af godkendt forbrug af opsparing på underkonto 10. Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal (Radio 24syv). Merforbruget skyldes, at den opsparede bevilling er tilbagebetalt til licensmidlerne, der i sin tid finansierede bevillingen, samtidig med at årets bevilling er anvendt fuldt ud.

4. BILAG

4. BILAG

4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

TABEL 13. NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (MIO. KR.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	42,0	0,0	42,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2022 (før afskr.)	42,0	0,0	42,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	2,7	0,0	2,7
Kostpris pr. 31.12.2022 (før afskr.)	39,3	0,0	39,3
Akk. afskrivninger	34,5	0,0	34,5
Akk. nedskrivninger	0,7	0,0	0,7
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2022	35,1	0,0	35,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	4,2	0,0	4,2
Årets afskrivninger	1,1	0,0	1,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	1,1	0,0	1,1
Afskrivningsperiode/år	5 - 8 år	3 år	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2022	0,0
Tilgang	0,4
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022	0,4

Værdien af de immaterielle anlægsaktiver ultimo 2022 er i alt 4,6 mio. kr., heraf udviklingsprojekter under opførelse for 0,4 mio. kr., og andre immaterielle anlægsaktiver for 4,2 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	7,5	0,0	2,7	5,1	1,2	16,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2022 (før afskr.)	7,5	0,0	2,7	5,1	1,2	16,5
Tilgang	303,4	0,0	0,6	0,4	0,6	305,1
Afgang	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,3
Kostpris pr. 31.12.2022 (før afskr.)	311,0	0,0	3,0	5,5	1,8	321,3
Akk. afskrivninger	10,3	0,0	2,1	4,4	1,1	18,0
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2022	10,3	0,0	2,1	4,4	1,1	18,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	300,6	0,0	0,9	1,1	0,7	303,3
Årets afskrivninger	10,3	0,0	0,0	0,6	0,1	11,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	10,3	0,0	0,0	0,6	0,1	11,0
Afskrivningsperiode/år	50 år	-	5 - 10 år	5 - 8 år	3 år	

	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 01.01.2022	270,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	270,0
Kostpris pr. 31.12.2022	0,0

Den samlede værdi af de materielle anlægsaktiver ultimo 2022 er 303,3 mio. kr. Der er ikke nogle igangværende arbejder for egen regning ultimo 2022.

TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSE (MIO. KR.)

Hensat i 2022 til	
Åremålsansættelser, resultatløn og frivillig fratræden mv.	6,8
Reetablering	12,1
Hensættelser i alt	18,9

Der er ultimo 2022 hensatte forpligtelser på 18,9 mio. kr., som dels vedrører optjent fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte mv. (6,8 mio. kr.), og hensættelser til forventede fraflytningsomkostninger for lejemålet på Hammerichsgade 14 i København hhv. Fejøgade 1 i Nykøbing Falster (12,1 mio. kr.).

4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

TABEL 15. SAMMENFATNING AF ELEMENTER I INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED (MIO. KR.)

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen, idet der ikke har været forbrug på indtægtsdækket virksomhed fra 2019 og frem.

TABEL 16. OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED (MIO. KR.)

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen, idet der ikke har været forbrug på indtægtsdækket virksomhed fra 2019 og frem.

4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV.

Dette afsnit er ikke relevant for Kulturministeriets institutioner.

4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

Dette afsnit er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

TABEL 17. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

TABEL 18. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 19. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER (UNDER-KONTO 97, MIO. KR.)

Bidragyder og projekt	Årets udgifter	Videreførsel ultimo 2022
Øvrige	0,0	0,0
Børnekulturens netværk, internationalt samarbejde	0,0	0,2
Børnekulturens netværk, øvrigt	0,0	0,2
Børnekulturens netværk	0,0	0,1
Børnekulturens netværk arbejdsgruppe i alt	0,0	0,6
Børn- og unge-strategi - En tidlig kulturstart	0,1	0,4
Børn- og unge-strategi - Brobygning udsatte boligområder	0,0	0,2
Øvrige	0,0	0,1
Børn og unge i alt	0,1	0,7
Creative Europe	0,8	0,1
Creative Europe i alt	0,8	0,1
Danmarks Oldtid i Landskabet II	0,0	0,1
Danmarks Oldtid i Landskabet II i alt	0,0	0,1
Øvrige	0,0	0,0
Den Jyske Kunstfond i alt	0,0	0,0
Øvrige	0,0	0,0
Europarådet i alt	0,0	0,0
Øvrige	0,0	0,0
Europe for Citizens (EU) i alt	0,0	0,0
Universel Design i Kulturarven	0,2	-0,2
Øvrige	0,0	0,0
Kommunenetværk (Realdania)	0,1	-0,1
Fonde, legater mv. i alt	0,2	-0,2
Kulturministeriets Forskningsudvalg	0,3	0,2
KFU - KUMs forskningsudvalg i alt	0,3	0,2
Kompetencefondsmidler	0,3	-0,2
Kompetencefonden i alt	0,3	-0,2
Nordiske oversættelsesmidler	0,6	0,0
Nordiske oversættelsesmidler øvrigt	0,0	0,3
Nordiske oversættelsesmidler til fordeling	3,0	0,0
Nordisk Ministerråd i alt	3,6	0,3
Evaluerings mm. 2022-2023	0,0	0,7
Kommunepartnerskab 2022-25	0,0	6,9
Kommunikationsinitiativer 2023	0,0	0,1
Nordisk forskningssamarbejde	0,2	1,0
Statens Kunstfond - fase 2	1,0	0,9

Bæredygtighed	0,6	0,1
Kunstens rolle i samfundet 2022	0,1	0,2
Kommunikation	1,2	0,1
Kommunikation indholdsproduktion	0,2	0,2
Øvrige	0,0	0,0
SKF Bestyrelse i alt	3,4	10,2
Almengyldig bolig	3,4	1,8
Venedig Biennalen 2023 (2022-23)	1,5	0,0
Øvrige	0,1	0,0
Chicago-Biennalen	0,0	0,2
SKF Legat- og projektstøtteudvalget for Arkitektur i alt	5,0	2,0
Indkøb Kunsthåndværk/Design 2020-2023	0,5	0,0
Pilotprojekt Aalborg	0,4	0,1
SKF Legatudv. for Kunsthåndværk og Design i alt	0,9	0,1
Byggfaglige rådgivere udsmykningsopgaver 2021	-0,1	0,0
Indkøb af kunst 2020-2023	3,1	-0,6
Kunst i kommunerne	0,0	0,6
Kunstsamarbejdsprojekt i Brøndby Strand	0,4	0,5
Kunstværk til Værebros Park	1,0	0,1
Skiltning/Fotografering KIOR 2022	0,0	0,1
Deponering, transport mv.	0,9	0,6
Værebro, fortællinger	0,0	0,1
Øvrige	0,1	0,0
SKF Legatudvalget for Billedkunst i alt	5,4	1,5
Kunsthåndværk og design konference 2022	0,5	0,0
Kunsthåndværk og design publikation	0,0	0,0
USA	0,6	0,7
Øvrige	0,0	0,0
SKF Projektstøtteudv. for Kunsthåndværk og Design i alt	1,2	0,7
Frankfurt 2022	0,2	0,0
Levende litteraturmøder	0,1	0,0
Øvrige	0,1	0,1
Fellowship	0,2	0,0
SKF Projektstøtteudv. for Litteratur i alt	0,5	0,1
Øvrige	0,0	0,0
SKF Projektstøtteudv. for Musik i alt	0,0	0,0
Besøgsprogrammer, Scenekunst	0,1	0,1
CINARS	0,2	0,3
Edinburgh Fringe Festival	0,3	0,0
Evaluering af egnsteatre	0,0	1,1
Evaluering af residensværtsskaber	0,0	0,1
Tanzmesse	0,3	0,1

Øvrige	0,2	0,4
SKF Projektstøtteudv. for Scenekunst i alt	1,1	2,1
Besøgsprogrammer, Projektudv. Billedkunst	0,2	0,0
Faste residencies	0,5	0,3
Venedig-Biennalen	3,0	0,1
Øvrige	0,1	0,0
SKF Projektstøtteudvalget for Billedkunst i alt	3,7	0,5
Øvrige	0,1	0,0
SKF Tidsskriftstøtte i alt	0,1	0,0
Øvrige	0,0	0,0
Strategisk panel på museumsområdet i alt	0,0	0,0
Indien 2023	0,3	0,7
Metodeunderstøttelse 2022	0,5	0,1
Nordic Bridges 2022	0,1	0,5
Officielle danske begivenheder	0,0	0,3
Rejser og repræsentation 2022	0,2	0,1
Strategisk ramme 2022	0,0	4,1
Statsbesøg	0,6	0,0
Øvrige	0,4	0,4
Styregruppen for UMKUM-samarbejde i alt	2,1	6,1
Øvrige	0,0	0,0
Udlodningsmidler ruiner i alt	0,0	0,0
Øvrige	0,0	0,0
Øernes Kunstfond i alt	0,0	0,0
Biennalebygning i Venedig	0,7	0,4
BOGglad - inspirationsmateriale	0,1	0,0
CED	0,7	1,0
Centralbibliotekernes kørselsordning	10,7	0,9
Digeprojekt	3,1	12,2
Digitalisering og formidling	0,6	0,1
Digitalisering af fredningsarkiver	0,1	0,3
Energieffektiviseringsprojekter	0,3	0,2
Fælles Museums-IT	0,0	2,2
Gave til dronningen, 50 års jubilæum	0,5	0,0
Grib Engagementet 2021-22	1,1	0,0
Hald3 (Naturstyrelsen)	0,9	0,0
Hammershus (Naturstyrelsen)	0,0	0,6
Jordbaserede analoge FM-sendemuligheder	0,0	0,2
Kulturens Analyseinstitut	0,2	0,0
Københavns Befæstning	0,8	1,2
Legepladser	0,3	0,0
Litteraturkonference	0,0	0,1

Markedstest	0,0	8,0
Overgang til RDA	0,0	8,3
Retablering af fortidsminder	0,6	-0,4
Statsanerkendte museers adgang til e-ressource	0,0	2,1
Talentnettet	0,4	0,4
Tinglysning af påbud på diger, fortidsminder	0,1	0,0
Udviklingspuljen vedr. museer	0,8	1,1
Øvrige	0,1	0,1
Øvrige i alt	22,1	39,1
I alt	50,9	64,0

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.

Projekter med negative videreførselsbeløb er ikke afsluttet, og underskud vil blive inddækket før projektafslutning.

Årets omkostninger for de tilskudsfinansierede aktiviteter er 50,9 mio. kr., og videreførslen ultimo 2022 er 64,0 mio. kr.

TABEL 19A. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95, MIO. KR.)

Denne tabel er ikke relevant for Slots- og Kulturstyrelsen.

4.6 FORELAGTE INVESTERINGER

TABEL 20. OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER (MIO. KR.)

Navn	Senest forelagt	Byggestart	Forventet afslutning ved byggestart	Faktisk afslutningstidspunkt	Godkendt budgetteret totaludgift	Faktisk totaludgift
Genopretning af sidefløjen til Det Gule Palæ	FL 2020	2016	2020	2022	30,0	33,7

Anm.: Godkendte budgetterede totaludgifter er priserne på seneste forelæggelsestidspunkt. Faktiske totaludgifter er opgjort i løbende priser og omfatter også udgifter, der er finansieret af eksterne bidragydere (donationer).

Kilde: Tal er trukket fra Navision og fra finansloven.

TABEL 21. OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER (MIO. KR.)

Navn	Senest forelagt	Byggestart	Afholdte udgifter i alt	Afholdte udgifter, indeværende år	Godkendt totaludgift
Nyfortolkning af Nyborg Slot	FL 2022	2013	131,6	4,6	328,5
Renovering af Amaliehaven	FL 2021	2017	18,1	9,3	74,6
Restaurering og genopretning af Hofteatret på Christiansborg Slot	FL 2021	2017	41,6	20,3	52,3
Marmorgalleriet, Frederiksborg Slot	FL 2022	2017	21,8	6,4	88,0
Fangetårnet på Frederiksborg Slot	FL 2021	2019	21,8	6,2	27,1
Sikringsarbejder på Christiansborg Slot	FL 2020	2020	4,6	2,8	18,6

Anm. Godkendte budgetterede totaludgifter er priserne på seneste forelæggelsestidspunkt. Afholdte udgifter er opgjort i løbende priser

Kilde: Tal er trukket fra Navision og fra finansloven.

4.7 IT-OMKOSTNINGER

TABEL 22. IT-OMKOSTNINGER (MIO. KR.)

Sammensætning	
Interne personaleomkostninger til it (it-drift, -vedligehold og -udvikling)	13,9
It-systemdrift	11,5
It-vedligehold	5,5
It-udviklingsomkostninger	2,4
Omkostninger til it-varer til forbrug	2,0
i alt	35,3

Tabel 22 viser styrelsens bruttoomkostninger til:

- basis-it-drift
- web o.l. samt
- en bred vifte af fagsystemer, som anvendes i styrelsens arbejde med tilskudsforvaltning, ejendomsadministration, kulturarv mv.

Det bemærkes, at der under it-omkostningerne bl.a. indgår omkostninger til Koncern IT, som dækker aktiviteter for hele ministerområdet. Omkostningerne til øvrig drift i tabel 22 er opgjort ved anvendelse af finanskonti og indkøbskategorier, jf. Økonomistyrelsens 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.

4.8 SUPPLERENDE BILAG

TABEL 23. TILSKUDSREGNSKAB

Tabel 23 udarbejdes ikke, idet tabel 2 ovenfor indeholder en oversigt over bevillinger, regnskaber og videreførsler på samtlige hovedkonti, som Slots- og Kulturstyrelsen administrerede i 2022. Der henvises desuden til tabel 12a for en oversigt over reservationsbevillinger mv., for hvilke der redegøres for regnskabsmæssige afvigelser i 2022.

TABEL 24. UDESTÅENDE TILSAGN, DRIFT (MIO. KR.)

Hovedkonto	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimobeholdning
21.11.11.97 Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0,0	3,6	3,3	0,3
I alt	0,0	3,6	3,3	0,3

Ultimo 2022 er beholdningen ift. udestående tilsagn under driften 0,3 mio. kr.

TABEL 25. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGSOPGAVER (ANTAL)

Nøgletal	R2021	R2022
Myndighedssager vedr. bygningsarbejder og ydelse af støtte	1038	948
Myndighedssager vedr. fredede bygninger generelt	885	746
Aktindsigter vedr. fredede bygninger	508	367
Myndighedssager vedr. beskyttede fortidsminder	1760	1421
Myndighedssager vedr. tilsyn og beskadigelser af sten- og jorddiger	468	398
Myndighedssager vedr. arkæologiske undersøgelser	1348	1351
Tilskudssager, Statens Kunstfond	12330	13205
Tilskudssager, COVID-19-ordninger	10191	1075
Tilskudssager, andre	5790	5610