

Årsrapport 2019
Kulturministeriets departement

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	4
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomhed.....	6
2.1.1 Mission	6
2.1.2 Vision	6
2.1.3 Hovedopgaver	6
2.2 Ledelsesberetning	6
2.2.1 Årets økonomiske resultat	6
2.2.2 Departementets drift, anlæg og administrative ordninger	8
2.2.3 Overført overskud.....	8
2.2.4 Årets faglige resultater	8
2.3 Kerneopgaver.....	11
2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	11
2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	12
2.4 Målrapportering	12
2.5 Forventninger til det kommende år	12
3. Regnskab.....	15
3.1 Anvendt regnskabspraksis	15
3.2 Resultatopgørelse mv.....	16
3.2.1 Resultatdisponering	18
3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	18
3.3 Balancen	18
3.3.1 Aktiver	19
3.3.2 Passiver.....	20
3.4 Egenkapitalforklaring.....	21
3.5 Likviditet og låneramme.....	21
3.6 Opfølgning på løsumsloft	22
3.7 Bevillingsregnskabet.....	22
3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti	23
4. Bilag	24

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning

Tabel 1.: Virksomhedens økonomisk hoved- og nøgletal

Tabel 2.: Virksomhedens hovedkonti

Tabel 2a.: Overskud, hovedkonto

Tabel 3.: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

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

Tabel 12a.: Udgiftsbaserede hovedkonti

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13.: Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 14.: Note 2. Materielle anlægsaktiver

Tabel 14a.: Note 3. Hensatte forpligtelser

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 18.: Oversigt over tilskudsfinansieret aktiviteter (underkonto 97)

4.6 It-omkostninger

Tabel 21.: It-omkostninger

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Kulturministeriets departement (CVR 67 85 50 19) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Årsrapporten for 2019 omfatter således følgende hovedkonti:

- § 21.11.01. Departementet
- § 21.11.70. Anlægsreserve til nationalejendom
- § 21.11.73. Udlån under Kulturministeriet
- § 21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver
- § 21.11.79. Reserver og budgetregulering
- § 21.33.08. Kulturbevaringsplan
- § 21.41.79. Budgetregulering
- § 21.81.26. TV 2/DANMARK A/S – stiftelse og salg
- § 37.63.01. Renter af særlige mellemværender, Statens Administration

Derudover har departementet siden den 1. maj 2019 haft ansvar for følgende konti, som dog til udgangen af 2019 er bogført i Slots- og Kulturstyrelsens bogføringskreds 30705.

Afrapporteringen for nedennævnte konti er således at finde i årsrapport for Slots- og kulturstyrelsen.

- § 21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere
- § 21.42.10. Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi
- § 21.61.10. Forskellige tilskud til idrætsformål
- § 21.91.01. Danske kulturelle anliggender i Sydslesvig
- § 21.91.03. Tilskud til nationale mindretal

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis, 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, marts 2020

København, marts 2020

Underskrift

Underskrift



Afdelingschef Steen Kyed

Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomhed

Kulturministeriet dækker Kulturministeriets departement, Slots- og Kulturstyrelsen og 20 statslige kultur- og uddannelsesinstitutioner. Herudover omfatter ministerområdet en række råd, nævn og udvalg samt et større antal selvejende institutioner, som modtager driftstilskud fra Kulturministeriet.

2.1.1 Mission

Departementets mission – som formuleret i organisationsstrategien – er: *”Kultur er en vigtig del af et demokratisk samfund. Vi arbejder derfor i Kulturministeriet for at udføre kulturministerens og Folketingets kulturpolitik til gavn for borgerne.”*

2.1.2 Vision

Departementets vision – som formuleret i organisationsstrategien – er: *”Med kreativitet, agilitet og effektivitet hjælper vi ministeren med at udvikle de bedste afsæt for kulturen.”*

2.1.3 Hovedopgaver

Departementets hovedopgaver er policy-udvikling og til dels driftsopgaver vedrørende kunst og kultur, kulturbevaring, medier, idræt, folkeoplysning, ophavsret, mindretal i det dansk-tyske grænseområde samt kulturelle forbindelser til udlandet. Endvidere varetages opgaver vedrørende tilskud til den skabende kunst, litteratur, musik, teater, film, folkeoplysning, biblioteker, arkiver, museer samt videregående uddannelser inden for disse områder.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat

Årets resultat viser et overskud på 5,8 mio. kr., hvoraf 2,3 mio. kr. dog bortfalder som følge af regeringsbeslutning om ikke at nedsætte et Blankmedieudvalg (2,0 mio. kr.) og ikke at videreføre indsats for digitalisering af den oprindelige kulturkanon (0,3 mio. kr.). Det resterende overskud på 3,5 mio. kr. videreføres til departementets overførte overskud. Der redegøres nærmere for årsagerne til årets resultat nedenfor, samt i afsnit 3.2 Resultatopgørelse.

Vurdering af det økonomiske resultat

Det økonomiske resultat med et overskud på 3,5 mio. kr. vurderes som tilfredsstillende, selvom overskuddet ikke i fuldt omfang er indgået i udgiftsopfølgningerne. Dette skyldes dog primært, at mindreforbruget på flere opgaver først er konstateret i 4. kvartal, herunder bl.a. udskydelse af vækstplaninitiativer.

Det videreførte overskud på 3,5 mio. kr. skyldes bl.a. højere indtægter fra Klimarådet, levering af økonomiservice og administrationsbidrag til satspuljemidler og forskellige idrætsformål, (i alt 0,6 mio. kr.). På udgiftssiden er de primære årsager mindre forbrug til bl.a. vækstplaninitiativer, som ikke nåede at blive igangsat (1,0 mio. kr.), et lavere aktivitetsniveau end forudsat og udskudt afløb på et

projekt (0,7 mio. kr.), og lavere aktivitetsniveau for rejser, repræsentation og kommunikation pga. valg, regeringsdannelse og ministerens orlov (0,9 mio. kr.)

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtotal			
Mio. kr., løbende priser	R2018	R2019	B2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-85,1	-89,9	-85,4
- Heraf indtægtsført bevilling	-81,1	-82,4	-79,1
Ordinære driftsomkostninger	82,8	84,5	85,3
Resultat af ordinær drift	-2,4	-5,4	-0,1
Resultat før finansielle poster	-3,1	-5,9	-0,3
Årets resultat	-3,0	-5,8	-0,3
Balance			
Anlægsaktiver	2,4	2,6	2,2
Omsætningsaktiver	32,4	36,6	0,0
Egenkapital	10,8	16,7	15,0
Langfristet gæld	0,5	0,8	2,2
Kortfristet gæld	20,1	19,4	0,0
Lånerammen	29,5	32,5	33,5
Træk på lånerammen	0,4	0,7	2,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	1,4%	2,2%	6,9%
Negativ udsvingsrate	468,5%	644,7%	660,3%%
Bevillingsandel	95,3%	91,7%	92,6%
Overskudsgrad	3,6%	6,5%	0,4%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	86,4	86,5	87
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6

Anm.: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.11.01

Kilde: SKS rapportpakke og grundbudget 2020

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Udnyttelsesgraden af lånerammen er steget fra 1,4 % i 2018 til 2,2 % i 2019, hvilket primært skyldes indkøb af ny ministerbil. Samtidig er lånerammen steget med 3,0 mio. kr. pga. tilbageført låneramme fra Statens Museum for Kunst. Udsvinget i lånerammens størrelse skyldes, at departementets låneramme omfatter en reserve, der kan udmøntes til øvrige institutioner på ministerområdet.

Bevillingsandelen (bevilling i forhold til de ordinære driftsindtægter) udgjorde i 2019 91,7 % og er således faldet i forhold til 2018.

Overskudsgraden (årets resultat i forhold til de ordinære driftsindtægter) udgjorde 6,5 % i 2019. Baggrunden herfor er overskuddet på 5,8 mio. kr., hvor der dog er sket bortfald af de 2,3 mio. kr.

Udvikling i årsværk

Antallet af årsværk ligger på samme niveau som tidligere år.

2.2.2 Departementets drift, anlæg og administrative ordninger

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2019	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	89,3	87,6	12,4
	Indtægter	-6,9	-11,1	0,0
Administrerede ordninger	Udgifter	6,0	1,0	185,2
	Indtægter	-4,2	-3,9	0,0
Anlæg	Udgifter	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0

Kilde: SKS rapportpakke

Under Drift forefindes kontoen 21.11.01. Departementet.

Under Administrerede ordninger forefindes kontiene 21.11.70. Anlægsreserve til nationalejendom, 21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver, 21.11.73. Udlån under Kulturministeriet, 21.11.79. Reserver og budgetregulering, 21.41.79. Budgetregulering og 37.63.01 Renter af særlige mellemværender. For 21.11.73 Udlån under Kulturministeriet og 37.63.01 Renter af særlige mellemværender foregår administrationen hos Udbetaling Danmark.

Departementet har ingen anlægsaktiviteter i 2019.

Øvrige bemærkninger er anført i afsnit 3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti.

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets resultat på 5,8 mio. kr., hvoraf 2,3 mio. kr. er disponeret til bortfald, er det overførte overskud øget med 3,5 mio. kr., og det akkumulerede overskud udgør således 12,4 mio. kr. ved udgangen af 2019.

Tabel 2a: Overskud, hovedkonto 21.11.01

Mio. kr. løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2019		0,0	8,9
Årets øvrige bevægelser	2019	0,0	3,5
Beholdning ultimo 2019		0,0	12,4

Kilde: SKS rapportpakke

2.2.4 Årets faglige resultater

Kulturministeriets departement har løbende ydet ministerbetjening, herunder særligt i forbindelse med regeringsskiftet i sommeren 2019, besvaret folketingsspørgsmål, udført koncernopgaver samt diverse tilsynsopgaver.

På det faglige område kan bl.a. fremhæves følgende resultater:

Stemmeaftale om scenekunst

Der blev den 20. marts 2019 indgået en stemmeaftale på scenekunstrådet. På den baggrund er der gennemført ændringer af scenekunstloven og fire tilhørende bekendtgørelser. Desuden har

Kulturministeriet i samarbejde med tre jyske egnsteatre og deres primære tilskudskommuner arbejdet med teatrenes omdannelse til teater med opgaver i et regionalt område, der får støtte i henhold til scenekunstloven.

Aftale om Det Kongelige Teater

Kulturministeren indgik en etårig aftale om forlængelse i 2020 af de politiske målsætninger for Det Kongelige Teater. Aftalen blev indgået mellem Socialdemokratiet, Venstre, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Det Konservative Folkeparti og Alternativet. Aftalen fastlægger de overordnede målsætninger for Det Kongelige Teaters aktiviteter og suppleres med to udviklingsmål opstillet af kulturministeren. Udviklingsmålene skal lede frem til en politisk aftale om teatret for perioden 2021-2024.

Sydslesvig-indsats

Der er i 2019 indledt forberedelser af en række større tiltag, der pegede frem mod markeringen af genforeningsjubilæet i 2020. Der er blandt andet gennemført en åben ansøgningsrunde med en volumen på 2 mio. kr., hvis formål var at støtte folkeoplysende aktiviteter, der er gennemført et udbud med henblik på igangsættelse af en landsdækkende opmærksomhedsskabende kampagne og planlagt og forberedt en gallaaften i Det Kongelige Teater.

Opfølgning på medieaftalen

På medieområdet er der i 2019 i medfør af medieaftalen for 2019-2023 udstedt udbudsbekendtgørelser og gennemført udbud af FM4-tilladelsen og udbud af tilladelse til en ny digital public service-radiokanal med fokus på kultur.

#billetblind – kampagne mod ulovligt billetsalg

I samarbejde med 14 parter fra koncert-, festival- og billetformidlerområdet er der i perioden september 2018-august 2019 igangsat en digital kampagne #billetblind. Kampagnen satte fokus på ulovligt billetsalg på musikområdet. Kampagnen er nået bredt ud på de sociale medier. Mere end 440.000 brugere alene på kampagneparternes Facebook-sider, og en kampagnevideo med mere end 226.000 visninger. Kampagnematerialet er tillige blevet delt af en række festivaler og spillesteder.

Pulje til læselystindsats

I efteråret 2019 lancerede kulturministeren en særlig ansøgningspulje til styrkelse af børns læselyst. Alle folkebiblioteker har i samarbejde med bl.a. de lokale skolefritidsordninger haft mulighed for at søge om midler fra puljen med henblik på at øge børns læselyst gennem nyskabende tiltag. Puljen bestod af 6,9 mio. kr. til konkrete initiativer samt 1,0 mio. kr. til koordinering og udvikling af modeller for samarbejde mellem bibliotekerne og fritidsordningerne fra Centralbibliotekernes overbygningsmidler. Der blev givet tilsagn om støtte for samtlige puljemidler fordelt på 35 projekter i forskellige kommuner.

Røddingmødet 2019

I august afholdt ministeren "Røddingmødet" på Rødding Højskole. Der var inviteret et bredt udsnit af interessenter til at debattere tre temaer: børn og unge, frivillighed og public service. Til mødet var der inspirationsoplæg fra udvalgte deltagere og derefter workshops, hvor deltagerne blandt andet diskuterede udfordringer og potentialer inden for de forskellige temaer og kom med konkrete idéer og indsatser.

Salg af Kulturministeriets aktieandel i DBC A/S

Der er gennemført en ændring af biblioteksloven, som overdrager en række opgaver vedrørende den nationale fælles bibliotekskatalog til Kommunernes Landsforening (KL). I forlængelse heraf er

gennemført DUT-forhandlinger om økonomisk kompensation til KL for opgaveoverdragelse, overdragelse af bestillerfunktion vedrørende opgaverne fra Danskernes Digitale Bibliotek (DDB) til kommunernes IT-fællesskab KOMBIT og indgået konkret aftale om salg af statens aktier i selskabet Dansk Bibliotekscenter A/S (DBC A/S). I forbindelse med, at bestillerfunktionen er overdraget fra Danskernes Digitale Bibliotek, som er et samarbejde mellem Kulturministeriet og KL, er der nedsat en arbejdsgruppe om den fremtidige organisering af DDB's øvrige opgaver. Arbejdsgruppen afslutter sit arbejde primo 2020.

Reorganisering af forhandlingerne om universiteternes adgang til videnskabelige informationsressourcer
Arbejdsgruppen om den fremtidige organisering af forskningsbiblioteksbetjeningen afsluttede primo 2019 sit arbejde med en rapport med en række anbefalinger om samarbejde og fælles løsninger for universitetsbibliotekerne. Uddannelses- og Forskningsministeriet og Kulturministeriet besluttede på baggrund af rapportens anbefalinger at reorganisere forhandlingerne om universiteternes adgang til videnskabelige informationsressourcer. Det har konkret betydet, at licensområdet under Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek (DEFF) i 2019 er blevet overflyttet til Det Kgl. Bibliotek. Dermed er de nationale licensforhandlinger samlet ét sted, og der er samtidig etableret en ny ledelsesstruktur, som skal styrke forhandlingsmulighederne over for de videnskabelige forlag med henblik på at få lavere priser på tidsskriftartikler og mere Open Access.

Kultur/Erhverv

Der er udformet bidrag til den daværende regerings vækstplan for de kreative erhverv fra maj 2019, som kulturministeren var med til at lancere i oktober 2019. Vækstplanen har med i alt 48,5 mio. kr. til formål at styrke de kreative erhverv; blandt andet gennem indsatser inden for kunstnerisk uddannelse, håndhævelse af ophavsrettigheder og kultur- og erhvervssamarbejde. Kulturministeriet indgår i 12 af vækstplanens i alt 28 initiativer.

Folkeoplysning

Kulturministeriet har fået gennemført en ekstern evaluering af de regler, der blev gennemført af folkeoplysningsloven i 2016, som bl.a. betød, at det fremgår af loven, at foreninger, hvis formål eller adfærd modarbejder og underminerer demokrati og grundlæggende friheds- og menneskerettigheder, ikke kan modtage tilskud og/eller få lokaler stillet til rådighed efter loven.

Folkehøjskoler

Der er i 2019 gennemført en ekstern revisionsundersøgelse af, hvordan folkehøjskolerne har anvendt de SPS-midler (specialundervisning og støtte til elever med svære handicap), som de har fået bevilget igennem de senere år. Opfølgning på undersøgelsen vil ske i 2020.

Videregående kunstneriske uddannelser

Der er indgået rammeaftaler med de fire musikkonservatorier, Den Danske Scenekunstscole og Det Kongelige Danske Kunstakademis Billedkunstskoler (2020-2022). Rammeaftalerne opstiller en række fælles operationelle mål om øget samarbejde mellem uddannelsesinstitutionerne indenfor bl.a. vidensopbygning og entreprenørskab.

Med Den Danske Filmskole er der for 2019 indgået en etårig aftale med henblik på afklaring om den fremtidige uddannelsesstruktur. Kulturministeriet har desuden i foråret 2019 etableret et studienævn på filmskolen ved en ændring af bekendtgørelsen om Den Danske Filmskole.

Med Kunstakademiets Billedkunstskoler blev der for 2019 på grund af rektorskifte ligeledes indgået en etårig aftale. Aftalen indeholdt bl.a. et mål om etablering af et center for kunstnerisk viden og

udviklingsvirksomhed, som skal styrke vidensgrundlaget på de videregående kunstneriske uddannelser.

Idræt

I regi af World Anti-Doping Agency (WADA) har Kulturministeriet bidraget med input til de nye styrkede antidoping-regler, der blev vedtaget på WADA verdenskonferencen i Polen.

Kulturministeriet har bidraget til både den tidligere og nuværende regerings initiativer mhp. at få flere til at dyrke idræt i og uden for foreningerne. Kulturministeriet har udmøntet en pulje på 19,2 mio. kr. til 13 nye idrætsprojekter, der skal hjælpe udsatte med at skabe flere sociale relationer og i højere grad føle sig inkluderet i lokale fællesskaber. Projekterne, der er fordelt over hele landet, omfatter bl.a. træningsmakkere, netværk, fritidspas, mentorer og gå-hold. Kulturministeriet arrangerede sammen med DGI og Danmarks Idrætsforbund et topmøde for idrætsaktører og interessenter for hele Danmark med det formål at se på muligheder for flere samarbejder blandt civilsamfundsorganisationer, fonde, offentlige myndigheder mv. om at få flere til at blive en del af idrætsfællesskaber. Derudover har Kulturministeriet i samarbejde med Erhvervsministeriet lavet en afdækning af esportsområdet, som er i rivende udvikling – rigtig mange mennesker spiller computerspil og dyrker esport.

Tom Kabinet-sagen

I december 2019 afsagde EU-domstolen en afgørelse i den såkaldte Tom Kabinet-sag (C-263/18) om salg af "brugte" e-bøger. Den danske regering afgav indlæg i sagen, som blev procederet for EU-domstolen i Luxembourg tidligere på året. Afgørelsen faldt ud til fordel for det resultat, som den danske regering havde argumenteret for.

2.3 Kerneopgaver

2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for departementets produkter/opgaver

Dette afsnit har til formål at beskrive hovedkonto 21.11.01 Kulturministeriets departements opgaver og det tilhørende ressourceforbrug.

Mio. kr. løbende, priser	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse	-11,0	-0,1	11,7	0,6
Økonomi, HR og strategi	-11,7	-5,0	12,5	-4,3
It	-2,5	0,0	2,6	0,2
Bygninger og intern service	-13,1	-0,8	13,9	0,0
Policy og styring	-44,1	-5,1	46,9	-2,3
I alt	-82,4	-11,1	87,6	-5,8

Note: Tabel 3. omfatter hovedkonto § 21.11.01. Kulturministeriets departement

Kilde: SKS rapportpakke samt Navision

Metode for opgørelse af udgifter per opgave

Omkostninger og øvrige indtægter er trukket fra Navision Stat, hvor alt er konteret med FL-formål. Fordelingen af bevilling på opgaver er beregnet forholdsmæssigt, med samme fordeling som omkostningerne.

Kommentarer til tabel 3.

Opgaven Policy og styring omfatter ministerbetjening, omkostninger for råd, nævn og udvalg samt andre omkostninger med direkte tilknytning til ministeriets fagområder, herunder også kommunikationsopgaver.

Indtægterne under denne opgave omfatter administrationsbidrag til Sydslesvigområdet, deleordning om specialattaché samt ekstern finansiering og udlodningsmidler til andre tilskudsfinansierede aktiviteter, fx kampagner som #billetblind (mod ulovligt billetsalg) og Genforeningsjubilæum 2020.

De generelle fællesomkostninger er underopdelt i 4 kategorier i henhold til ministerområdets fælles retningslinjer. Kategorierne er: Generel ledelse; Økonomi, HR og strategi; It samt Bygninger og intern service.

Indtægterne vedrørende Generel ledelse dækker over Kirkeministeriets medfinansiering af omkostninger til ministerbil i henhold til aftale, idet ministerbilen anvendes i hele ministerens virke, både som kulturminister og som kirkeminister.

Indtægterne vedrørende Økonomi, HR og strategi dækker helt overvejende over udlodningsmidler til andre tilskudsfinansierede aktiviteter, her primært statistikopgaver. Herudover dækker det indtægter i forbindelse med varetagelse af økonomiserviceopgaver for enkelte små institutioner, og refusion for EU-rådsrejser.

Indtægterne vedrørende Bygninger og intern service dækker over de indtægter, som modtages i forbindelse med fremleje af kontorareal til Klimarådet.

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Ikke relevant.

2.4 Målrapportering

Ikke relevant, idet der ikke er rammeaftale for departementet.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2019	Grundbudget 2020
Bevilling og øvrige indtægter	-93,5	-84,7
Udgifter	87,6	84,4
Resultat	-5,8	-0,3

Note: Institutionens økonomiske resultat 2019 og forventninger til det kommende år omfatter den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.11.01

Kilde: SKS rapportpakke og Grundbudget 2020

Medieaftale

Der skal gennemføres forhandlinger om en ny medieaftale. Forud for forhandlingerne vil der blive udført analyser af centrale spørgsmål for de kommende forhandlinger. Derudover igangsættes en interessentinddragelsesproces samt en kommunikationsindsats i foråret 2020 med fokus på centrale mediepolitiske problemstillinger. I løbet af året vil kulturministeren præsentere et mediepolitisk udspil, som efterfølges af forhandlinger om en ny medieaftale.

Politisk aftale om Det Kongelige Teater for perioden 2021-2024

Kulturministeriet udarbejder med bidrag fra Det Kongelige Teater et udspil til en politisk aftale om Det Kongelige Teater. Forud for udspillet går møder mellem teatret og de kulturpolitiske ordfører tilrettelagt af ministeriet.

Danmarks formandskab i Nordisk Ministerråd

Kulturministeriet er ansvarlige for formandskabet i Nordisk Ministerråd for Kultur, hvilket bl.a. indebærer mødeledelse og -afholdelse af de årlige møder på såvel minister- som embedsmandsniveau inden for kultursektoren. Kulturministeren vil løfte relevante tematikker på kulturministermøderne. Desuden vil Kulturministeriet indgå aktivt i det tværministerielle formandskabsprojekt "Nordens Unge i Bæredygtige Fællesskaber", der bl.a. sætter fokus på demokratisk deltagelse og kulturelt engagement blandt unge i Norden.

Sydslesvig og genforeningskampagne

I første halvdel af 2020 vil der være fokus på at sikre en landsdækkende markering af 100-året for Sønderjyllands genforening. Der er desuden iværksat en digital kampagne, som skal højne befolkningens kendskab til genforeningshistorien.

Indførelse af en ret i arkivloven til indsigt i egne oplysninger

I marts 2020 forventes fremsat forslag til ændring af arkivloven, der indfører en bestemmelse i arkivloven, som i modsætning til i dag giver personer ret til indsigt i egne oplysninger i sager afleveret til arkiv. Det foreslås, at retten til indsigt omfatter oplysninger i alle typer af sager med få undtagelser, fx sager om Rigets sikkerhed. Den afgørende forskel i forhold til de gældende regler i arkivloven vil være, at den person, som ønsker indsigt i egne oplysninger, ikke skal søge om dispensation, men får en grundlæggende ret til indsigt, og at Rigsarkivet får pligt til at fremfinde sagerne uden, at borgeren skal betale.

Ændringer af radio- og fjernsynsloven og filmloven

Der skal fremsættes lovforslag om implementering af direktivet om audiovisuelle medietjenester (AVMS-direktivet) i dansk lovgivning om beskyttelse af børn og unge mv. primo februar, efterfulgt af behandling i Folketinget samt udstedelse af bekendtgørelser.

Ændringer af ophavsretsloven

På ophavsretsområdet vil der i 2020 særligt være fokus på forskellige ændringer af ophavsretsloven som følge af, at Blankmedieordningen skal revideres og gennemførelsen af to nye EU-direktiver (DSM-direktivet og SATCAB-II-direktivet).

Fremtidig organisering af Danskernes Digitale Bibliotek (DDB)

I 2019 blev nedsat en arbejdsgruppe om den fremtidige organisering af Danskernes Digitale Biblioteks opgaver. Det er forventningen, at arbejdsgruppen primo 2020 afleverer sin rapport, hvorefter der i løbet af foråret skal træffes politisk beslutning om den fremtidige organisering af Danskernes Digitale Bibliotek.

Idræt

På idrætsområdet vil der være opfølgning som konsekvens af sagen om forholdene for danske elitesvømmere og Kammeradvokatens undersøgelse heraf, således at der bliver sikret trygge forhold i eliteidrætten.

Endvidere vil ministeriet fortsat have fokus på en styrket indsats på anti-doping og matchfixing, herunder det videre arbejde med at ratificere Europarådets matchfixingkonvention. Desuden skal der

iværksættes en evaluering af matchfixingplatformen i Anti Doping Danmark, som er det koordinerende samarbejdsforum i Danmark på området.

Ministeriet vil følge op på den undersøgelse af forholdene i idrætslivet for LGBTI-personer, som blev iværksat i 2019. Der vil også blive arbejdet med at finde løsninger på udfordringerne inden for esport fx i forhold til at sikre sunde og trygge fællesskaber, at der mangler en struktur for fødekæden fra bredde, integritetsspørgsmål som bekæmpelse af doping og matchfixing mv.

Konference om forskning i kulturens samfundsmæssige betydning

Ministeriet afholder i 2020 en konference om forskning i kulturens samfundsmæssige betydning, hvor der sættes fokus på tre temaer: Børn og unge, sundhed og byliv. Konferencen arrangeres i samarbejde med 6-byerne og Danske Universiteter.

Tilsyn og rammeaftaler

I 2020 vil der blive implementeret et tilpasset tilsyn med ministeriets underliggende institutioner og ny afrapporteringsform på området. Intentionen er at føre et mere proaktivt tilsyn med henblik på, at departementet i højere grad kan reagere i tide i tilfælde af u hensigtsmæssigheder. Departementet vil endvidere implementere ændringer af ministeriets rammeaftalekoncept for underliggende institutioner som opfølgning på evaluering af konceptet i 2019. Der er tale om forenklinger, der skal sikre en mere fokuseret styring.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og -principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsbaserede regnskaber og bevillinger. Årsrapporten for 2019 er udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning samt på grundlag af den fremsendte skabelon udarbejdet af departementet.

Departementet modtager lejlighedsvis eksterne midler til finansiering af afgrænsede opgaver, fx udredninger, konferencer, kampagner eller lign. Sådanne opgaver, som finansieres ved eksterne midler håndteres regnskabsmæssigt som andre tilskudsfinansierede aktiviteter på underkonto 21.11.01.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Ved afslutning af opgaverne returneres resterende midler til tilskudsgiveren. I de sjældne tilfælde af merforbrug vedrørende sådanne opgaver kan der ske finansiering heraf fra underkonto 21.11.01.10. Almindelig virksomhed, hvis det ikke er muligt, at fremskaffe yderligere midler fra tilskudsgiver.

For hovedkonto 21.81.26 TV 2/Danmark stiftelse og salg er der i 2019 foretaget regulering af værdien af Kulturministeriets aktier i TV 2 i henhold til regnskabsbekendtgørelsen (bek. nr. 116 af 19/2 2018). Værdien af aktierne er fastlagt ift. egenkapitalen (for det seneste offentliggjorte regnskab pr. 30.09.2019), da aktierne ikke er i offentlig handel. Dette har betydet, at aktiernes værdi i 2019 er reguleret med 264,3 mio. kr. til 2.356,3 mio. kr.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6. Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser	R2018	R2019	B2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-81,1	-82,4	-79,1
Indtægtsført bevilling i alt	-81,1	-82,4	-79,1
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,5	-1,3	-2,5
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	0,0	-1,1	-1,1
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-0,5	-0,2	-1,4
Tilskud til egen drift	-3,6	-6,2	-3,8
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-85,1	-89,9	-85,4
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	6,5	5,9	6,7
Forbrugsomkostninger i alt	6,5	5,9	6,7
Personaleomkostninger			
Lønninger	46,4	49,8	46,5
Andre personaleomkostninger	1,2	0,4	2,4
Pension	7,5	7,6	7,9
Lønrefusion	-1,7	-1,5	-1,0
Personaleomkostninger i alt	53,4	56,2	55,8
Af- og nedskrivninger	0,2	0,2	0,2
Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,6	4,5	2,5
Andre ordinære driftsomkostninger	22,3	17,7	20,1
Ordinære driftsomkostninger i alt	82,8	84,5	85,3
Resultat af ordinær drift	-2,4	-5,4	-0,1
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,1	-3,5	-3,2
Andre driftsomkostninger	1,3	3,1	3,0
Resultat før finansielle poster	-3,1	-5,9	-0,3
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,0
Resultat før ekstraordinære poster	-3,0	-5,8	-0,3
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-3,0	-5,8	-0,3

Kilde: SKS rapportpakker og Grundbudget 2020

Resultatopgørelsen viser et overskud på 5,8 mio. kr. Af dette overskud er 2,3 mio. kr. vedrørende Blankmedieudvalg og digitalisering af kulturkanon disponeret til bortfald. Det tilbageværende overskud på 3,5 mio. kr. er begrundet af højere indtægter og mindreforbrug fordelt på en række områder. Den højere indtægt vedrører bl.a. lejeindtægt fra Klimarådet, og administrationsbidrag vedrørende satspuljemidler og tilskud til forskellige idrætsformål.

Det mest markante mindreforbrug vedrører udskydelse af vækstplaninitiativer, udmøntet råderum og forsinkelser i et projekt, og for Sydslesvigudvalget.

Ændringerne i indtægter for eksternt salg vedrører udlejning af ejendommen Amaliegade 38 og fremleje af kontorarealer i Nybrogade 2 til Klimarådet. Begge lejeaftaler er nyetablerede og indgået i 2019.

Fremleje til klimarådet burde have været konteret under internt statsligt salg. Faldet i indtægter fra internt statsligt salg skyldes, at der i 2018 er bogført en indtægt/refusion fra Styrelsen for Forskning og Uddannelse vedrørende deres bidrag til analyse af forskningsbiblioteker, og at Kirkeministeriets andel for brug af ministerbilen er afregnet for både 2017 og 2018 i 2018.

Tilskud til egen drift er steget markant, og det skyldes flere forskellige ting. Der har været afviklet en kampagne mod ulovligt salg af billetter (#billetblind), departementet har overtaget bidragsbetaling til WADA, og der er aktiviteter i forbindelse med Genforeningsjubelåret 2020. Herudover er igangsat flere nye statistikprojekter.

Huslejeomkostningerne er faldet fra 2018 til 2019, hvilket skyldes, at der i 2018 også er registreret huslejudgifter på vegne af Det Tyske mindretals sekretariat. Der er dog modtaget et tilsvarende tilskud hertil, og derudover er der som nævnt i årsrapporten for 2018 sket efterbetaling af driftsudgifter vedrørende både 2017 og 2018 i 2018. Dette er baggrunden for faldet mellem 2018 og 2019.

Personaleomkostningerne er steget med i alt 2,8 mio. kr. fra 2018 til 2019. Årsagen er bl.a. at der er ansat en særlig rådgiver i 2019, at der er udbetalt åremålsbeløb, der er ændret i feriepengeforpligtelsen, et lavere niveau for refusioner, og derudover almindelige lønstigninger og trinløft.

Internt statsligt køb er steget markant, hvilket primært skyldes, at fakturaer fra Statens IT tidligere år har været konteret på standardkonto 22.65, og altså under andre ordinære driftsomkostninger. Derudover har der i 2019 været omkostninger til kompetenceudviklingsforløb om viden og data, hvor departementets bidrag er opkrævet af SLKS, samt en omkostning til implementering af digitale indkøbsmodul i IndFak, hvor departementet har afholdt omkostningen for ministerområdet samlet.

Andre ordinære omkostninger er faldet 4,6 mio. kr. fra 2018 til 2019, bl.a. er udgifter til Statens It (1,9 mio. kr.) konteret under internt statsligt køb fra 2019, der er i 2019 tilbageført hensættelser vedrørende statsstøttesager og rådighedsløn (0,8 mio. kr.), og forbruget vedrørende statsstøttesager har været lavere i 2019, der er udskiftet skrivebordslamper og andre lamper i 2018 og indkøbt flere telefoner og tablets. I 2019 er generelt lavere repræsentationsudgifter og derudover er der i 2018 er afholdt både Biennale-reception i Venedig og Scenekonferencen, uden at der er tilsvarende aktiviteter i 2019.

Budgettet for 2020 er udarbejdet på grundlag af forbruget i 2019 og med indarbejdelse af kendte ændringer.

3.2.1 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering af årets overskud

Mio. kr., løbende priser		2019
Note:	Årets resultat til disponering	5,8
	Disponeret til bortfald	-2,3
	Disponeret udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	3,5

Kilde: SKS rapportpakke og Statens budgetsystem

Af årets overskud på 5,8 mio. kr. bortfalder 2,3 mio. kr. vedrørende Blankmedieudvalg og digitalisering af den oprindelige kulturkanon som følge af regeringsbeslutning om ikke at videreføre disse opgaver.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Hensættelse til rådighedsløn er reguleret med 0,5 mio. kr. svarende til den rådighedsløn som er udbetalt til fratrådt tjenestemand.

Derudover er tilbageført hensættelse fra 2018 på 0,3 mio. kr. vedrørende kammeradvokatombudsninger i forbindelse med statsstøttesager om TV 2, idet tilsvarende omkostninger er afholdt i 2019.

3.3 Balancen

Her kommenteres balancen for departementet. Balancen viser formuen pr. 31. december 2019. Den samlede balance udgør 39,2 mio. kr. pr. 31. december 2019 mod 34,8 mio. kr. pr. 31. december 2018. Der er således en stigning i formuen på 4,4 mio. kr. fra 2018 til 2019.

Årsager til ændringen er beskrevet i afsnit 3.3.1 Aktiver og 3.3.2 Passiver.

Tabel 8. Balancen

Aktiver Mio. kr.		2018	2019	Passiver		2018	2019
Note:				Note:			
1	Anlægsaktiver:			Egenkapital			
	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	1,9	1,9	
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0	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	0,0	Bortfald og kontoændringer	0,0	2,3	
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0	Udbytte til staten	0,0	0,0	
	<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	8,9	12,4	
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	0,2	Egenkapital i alt	10,8	16,7	
	Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	3,4	2,4	
	Transportmateriel	0,3	0,6	<i>Langfristede gældsposter</i>			
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	0,5	0,8		
Inventar og IT-udstyr	0,0	0,0	Donationer	0,0	0,0		
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Prioritets gæld	0,0	0,0		
Materielle anlægsaktiver i alt	0,5	0,7	Anden langfristet gæld	0,0	0,0		
Statsforskrivning	1,9	1,9	Langfristet gæld i alt	0,5	0,8		
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>				
Finansielle anlægsaktiver i alt	1,9	1,9	Leverandører af vare og tjenesteydelser	5,5	6,2		
Anlægsaktiver i alt	2,4	2,6	Anden kortfristet gæld	1,1	1,1		
Omsætningsaktiver			Skyldige feriepenge	8,2	8,5		
Varebeholdning	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	5,3	3,4		
Tilgodehavender	1,5	2,6	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0,1	0,1		
Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,8	Kortfristet gæld i alt	20,1	19,4		
Værdipapirer	0,0	0,0	Gældsforpligtelser i alt	20,6	20,2		
Likvide beholdninger	0,0	0,0	Passiver i alt	34,8	39,2		
FF5 Uforrentet konto	24,8	25,1					
FF7 Finansieringskonto	6,1	8,1					
Andre likvider	0,0	0,0					
Likvide beholdninger i alt	30,9	33,2					
Omsætningsaktiver i alt	32,4	36,6					
Aktiver i alt	34,8	39,2					

Note: Obligatorisk note 1 og 2 er anført i bilagene.

Note: Difference mellem materielle anlægsaktiver i alt og FF4 Langfristet gæld skyldes afrunding.

Note: Jf. Moderniseringsstyrelsens krav til opgørelse af balanceposterne er der sket reklassifikation vedrørende debitorer i kredit henholdsvis leverandører i debet. Beløbet er under 0,1 mio. kr.

Kilde: SKS rapportpakke

3.3.1 Aktiver

De materielle anlægsaktiver er steget med 0,2 mio. kr., hvilket kan henføres til udskiftning af ministerbil i starten af 2019. De finansielle anlægsaktiver er uforandrede. Under omsætningsaktiverne

er tilgodehavender steget med 1,1 mio. kr. pga. endnu ikke modtagne tilskud til hhv. betaling af WADA og nyt statistikprojekt, periodeafgrænsningsposter er steget med 0,8 mio. kr. hvilket vedrører bidrag til WIPO for 2020.

De likvide beholdninger stiger med 2,3 mio. kr. til 33,25 mio. kr. ultimo 2019, herunder en stigning på 0,3 mio. kr. på den uforrentede konto FF5, og en stigning på 2,3 mio. kr. på finansieringskontoen FF7. Saldiene på kontiene med likvide beholdninger er udtryk for et øjebliksbillede, der bl.a. afhænger af betalingstidspunkt for fakturaer, og de ændrer sig derfor løbende. Stigningen i likviditet ultimo 2019 er således ikke udtryk for et generelt stigning i de likvide beholdninger.

3.3.2 Passiver

Egenkapitalen er øget med 3,5 mio. kr. svarende til det overførte overskud for 2019. De hensatte forpligtelser er faldet med 1,0 mio. kr., primært på grund af udbetaling af åremålsforpligtelse ved udløb af åremål og en negativ regulering af hensættelsen.

Den langfristede gæld er øget med 0,3 mio. kr. hvilket primært skyldes udskiftning af ministerbil. For de kortfristede gældsposter stiger gælden for varer og tjenesteydelser med 0,7 mio. kr. og skyldige feriepenge øges med 0,3 mio. kr.

Saldoen for igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser er faldet markant med næsten 2,0 mio. kr., idet der er sket et forbrug på statistikprojekter, hvor midlerne var modtaget i 2018 eller før.

Saldoen kan svinge noget gennem året i takt med, at regninger fra kreditorer modtages henholdsvis betales (til sidste betalingsfrist), og stigningen i leverandørgæld i 2019 er ikke nødvendigvis udtryk for en generelt højere gæld, men i højere grad for den aktuelle status ultimo 2019.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

note:	Mio. kr., løbende priser	2018	2019
	Egenkapital primo R-året	0,0	10,8
	Startkapital primo	1,9	1,9
	+Ændring i startkapital	0,0	0,0
	Startkapital ultimo	1,9	1,9
	Opskrivninger primo	0,0	0,0
	+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
	Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
	+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
	Overført overskud primo	5,9	8,9
	+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
	+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
	+Overført fra årets resultat	3,0	5,8
	- Bortfald af årets resultat	0,0	-2,3
	- Udbytte til staten	0,0	0,0
	Overført overskud ultimo	8,9	12,4
	Egenkapital ultimo	10,8	14,3
	*Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	0,0	16,6

Note: Forskel i egenkapital ultimo og egenkapital ultimo jf. tabel 8 – Balancen skyldes at der er sket bortfald på 2,3 mio. kr. på bevillingsafregning 2019.

Kilde: SKS rapportpakke

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. udnyttelse af lånerammen

Mio. kr., løbende priser	2019
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2018	0,7
Låneramme pr. 31. december 2019	32,5
Udnyttelsesgrad i procent	2,2%

Kilde: SKS rapportpakke

Udnyttelsesgraden af lånerammen er steget til 2,2 % i 2019, hvilket primært skyldes indkøb af ny ministerbil. Samtidig er lånerammen steget med 3,0 mio. kr. pga. tilbageført låneramme fra Statens Museum for Kunst. Udsvinget i lånerammens størrelse skyldes, at departementets låneramme omfatter en reserve, der kan udmøntes til øvrige institutioner på ministerområdet.

3.6 Opfølgning på løsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på løsumsloft

Mio. kr., løbende priser	2019
Løsumsloft FL	59,4
Løsumsloft inkl. TB/aktstykker	60,3
Lønforbrug under løsumsloft	55,6
Difference (mindreforbrug)	4,7
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	20,8
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	25,5

Kilde: SKS rapportpakke

Note: Opgørelsen af lønforbruget adskiller sig fra opgørelsen af personaleomkostninger i resultatopgørelsen (tabel 6), idet sidstnævnte også indeholder udbetaling af rådighedsløn. Lønforbruget kan derfor variere fra personaleomkostningerne

Lønforbruget på 55,6 mio. kr. er 4,7 mio. kr. under løsumsloftet. Den akkumulerede løsumsopsparing udgør således 25,5 mio. kr. ultimo 2019.

Der er meget beskedne lønudgifter under den tilskudsfinansierede virksomhed, i alt 85.000 kr. i honorarer.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videre- førsel Ultimo
Drift							
21.11.01	Departementet	Drift	Udgifter	89,3	87,6	1,7	-12,4
			Indtægter	-6,9	-11,1	4,2	

Kilde: SKS rapportpakke

Årets nettoresultat er et overskud på 5,8 mio. kr., idet udgifter ligger 1,7 mio. kr. under bevillingen, mens indtægterne ligger 4,2 mio. kr. over bevillingen. Det overførte overskud er dog reduceret til 3,5 mio. kr., idet 2,3 mio. kr. disponeres til bortfald. Årsager til mindreforbrug og merindtægt er beskrevet under afsnit 3.2 Resultatopgørelse.

3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 12A: Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti (§ 21.11.01)

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	Mio kr.	Bevilling	Regnskab
21.11.70	Anlægsreserve til nationalejendom	Res.	Udgifter	-2,0	0,0
			Indtægter		
21.11.73	Udlån under Kulturministeriet	Anden	Udgifter	3,3	1,0
			Indtægter	-4,2	-2,1
21.11.76	Ikke-statslige anlægsopgaver	Res.	Udgifter	0,6	0,0
			Indtægter		
21.11.79	Reserver og budgetregulering	Res.	Udgifter	1,9	0,0
			Indtægter		
21.33.08	Kulturbevaringsplan	Res.	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter		
21.41.79	Budgetregulering	Res.	Udgifter	2,2	0,0
			Indtægter		
21.81.26	TV2/Danmark - stiftelse og salg	Anden	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter		
37.63.01	Renter af særlige mellemværender	Anden	Udgifter		
			Indtægter	0,0	-1,9

Kilde: SKS rapportpakke

21.11.70. Anlægsreserve til Nationalejendom (reservationsbev.)

Af FL-bevillingen på 2,0 mio. kr. er overført 4,0 mio. kr. i 2019 vedrørende dels sikringsarbejder (akt. 0 af 8. februar 2019) og dels forundersøgelse af Det Kgl. Teaters Gl. Scene, hvorfor der er anvendt 2,0 mio. kr. af det tidligere videreførte overskud.

21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver (reservationsbev.)

I 2019 er overført 7,1 mio. kr. af bevillingen til primært sikringsarbejder (akt. 0 af 8. februar 2019) og derudover tilskud til anlæg på Aarhus Teater, Odense Teater og Aalborg Teater.

21.11.79. Reserver og budgetregulering (reservationsbev.)

I 2019 er overført i alt 16,7 mio. kr. af bevillingen.

Overførsel er primært sket til Det Grønne Museum og Dansk Sprognævn i forbindelse med udflytning samt til Den Danske Scenekunstscole ifm. ny stillingsstruktur og reetablering af egenkapital og lån til Den Danske Scenekunstscole for økonomisk genopretning af institutionen.

21.41.79. Budgetregulering (reservationsbev.)

I 2019 er overført i alt 2,8 mio. kr. af bevillingen. Overførsel er sket til flere uddannelsesinstitutioner for udgifter i forbindelse med funktion som tovholder på samarbejdsprojekter mellem de videregående kunstneriske uddannelser og til Det Jyske Musikkonservatorium som rammeaftalemidler.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 – Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr., løbende priser	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	2,8	0,0	2,8
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2019 (før afskr.)	2,8	0,0	2,8
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2019 (før afskr.)	2,8	0,0	2,8
Akk. afskrivninger	2,8	0,0	2,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2019	2,8	0,0	2,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Afskrivningsperiode/år	5	0	

Tabel 14 - Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	3,1	0,0	0,1	0,6	2,5	6,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2019 (før afskr.)	3,1	0,0	0,1	0,6	2,5	6,2
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	3,7
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,6	0,0	0,6
Kostpris pr. 31.12.2019 (før afskr.)	3,1	0,0	0,1	0,7	2,5	9,3
Akk. afskrivninger	2,9	0,0	0,1	0,1	2,5	5,6
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2019	2,9	0,0	0,1	0,1	2,5	5,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	3,2	0,0	0,0	0,6	0,0	3,7
Årets afskrivninger	-0,1	0,0	0,0	0,2	0,0	0,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,1	0,0	0,0	0,2	0,0	0,2
Afskrivningsperiode/år	10	0	10	5	3	

Note: Ejendommen Amaliegade 38 er overflyttet til departementets regnskab, men samtidig neutraliseret, idet der er tale om nationalejendom. Den indgår derfor i balancen med værdien 0.

Tabel 14a – Note 3. Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	Beløb
Hensat pr. 31.12.2019 til	
Hensat til rådighedsløn	0,2
Hensat til åremål	2,0
Hensat til digitalisering af kulturkanon	0,2
Hensættelser i alt	2,4

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Ikke relevant

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Ikke relevant.

4.4 Tilskudsfinansieret virksomhed

Tabel 18 – Oversigt over andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bidragyder	Projekt,	Årets udgifter	Videreførsel ultimo 2019
<i>Udlodningsmidler, Kulturstatistik</i>			
	Fondsstatistik med Danmarks Statistik	0,0	0,4
	Idrætsstatistik	0,3	0,0
	DST, drift af KVVU	1,8	0,9
	National statistik på litteraturområdet	0,1	0,1
	Biblioteksstatistik	0,7	0,0
	DST, Formidling af KVVU	0,5	0,1
	Etablering af statistik om livemusik	0,0	0,3
	Statistik på højskoleområdet	0,1	0,0
	Nøgletal på fortidsminde- og arkæologiområdet	0,0	0,1
	Revision af mediestatistikken	0,1	0,1
	Pengestrømme/økonomi i audiovisuel industri	0,1	0,1
	KUM, Formidling af styrkelse af KVVU	0,1	0,0
	Kulturturisme	0,2	0,1
	Kvalitetssikring af scenekunststatistik	0,0	0,2
	Drift af nye kulturstatistikker	0,1	0,0
<i>Udlodningsmidler, Visse idrætsformål</i>			
	LGBTI-undersøgelse i danske idrætsforeninger	0,0	0,3
	Kulturministeriets paraidrætspris 2018	0,1	0,0
	WADA-bidrag	0,8	0,0
<i>Udlodningsmidler, forskning på kulturinstitutioner</i>			
	KUV-udvalget	0,1	0,0
<i>FL 21.11.23.57 Forskellige tilskud</i>			
	Genforeningsjubilæum 2020	0,3	0,9
<i>Eksterne bidragydere / interessenter</i>			
	Kampagne om ulovligt billetsalg	0,7	0,0
I alt (mio. kr., lb. priser)		6,1	3,5

4.5 Forelagte investeringer

Ikke relevant.

4.6 It-omkostninger

Tabel 21.: It-omkostninger

Sammensætning	Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	0,5
It-systemdrift	0,0
It-vedligehold	0,1
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
I alt	0,7

