

Å r s r a p p o r t 2 0 1 0
f o r
K u l t u r m i n i s t e r i e t s d e p a r t e m e n t

Indhold:

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af Kulturministeriets departement	4
1.2. Hovedkonti i årsrapporten	5
1.3. Årets økonomiske resultat	6
1.4. Opgaver og ressourcer	7
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	8
1.6. Forventninger til kommende år	8
2. Regnskab	9
2.1. Anvendt regnskabspraksis	9
2.2. Resultatopgørelse	9
2.3. Balancen	11
2.4. Egenkapitalforklaring	12
2.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	12
2.6. Opfølgning på lønsumsloft	13
2.7. Bevillingsregnskabet	13
3. Påtegning af det samlede regnskab	13
4. Noter til årsrapporten	15

Oversigt over tabeller, noter og bilag**Tabeller**

Tabel 1: Opgavehierarki for Kulturministeriets departement	5
Tabel 2: Departementets økonomiske hoved- og nøgletal	6
Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver	7
Tabel 4: Departementets administrerede udgifter og indtægter	8
Tabel 5: Resultatopgørelse	9
Tabel 6: Resultatdisponering	10
Tabel 7: Balancen	11
Tabel 8: Egenkapitalforklaring	12
Tabel 9: Udnyttelse af låneramme	12
Tabel 10: Opfølgning på løsumsloft	13
Tabel 11: Bevillingsregnskab	13
Tabel 12: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	16
Tabel 13.: Tilskudsregnskab	17
Tabel 14: Igangsværende anlægsprojekter	19

Noter:

Note 1: Immaterielle anlægsaktiviteter	15
Note 2: Materielle anlægsaktiviteter	15
Note 3: Hensatte forpligtelser	15

1. Beretning

1.1. Præsentation af Kulturministeriets departement

Indledning

Kulturministeriet varetager policyopgaver og sager vedrørende kulturformidling, kulturmiljø, radio og tv, idræt, ophavsret samt kulturelle forbindelser med udlandet. Endvidere varetages opgaver vedrørende tilskud til den skabende kunst, musik, teater, film, biblioteker, arkiver, museer samt videregående uddannelser inden for disse områder.

Kulturministeriets område dækkede i 2010 Kulturministeriets departement, 4 styrelser og 31 statslige kultur- og uddannelsesinstitutioner. Hertil kommer 700-800 selvejende institutioner, som i større eller mindre omfang modtager løbende driftstilskud fra Kulturministeriet. Denne årsrapport omhandler departementet. Styrelser og institutioner aflægger særskilte årsrapporter.

Mission og vision

Departementet formulerede i 2003 en mission og vision. Departementets mission lyder:

Vi hjælper ministeren med at udvikle og formulere kulturpolitik og fører politikken ud i livet på bedst mulig måde.

Departementets vision lyder:

- Vi omsætter med kreativitet og præcision ministerens kulturpolitiske visioner til resultater i samspil med kulturlivet.
- Vi har fokus på internationaliseringen af kulturen.
- Vi vil opleves som kompetente og konsistente.

Udviklingsstrategi

På baggrund af departementets mission og vision samt en analyse af omverdenens krav til departementet er der opstillet fire strategiske målsætninger for departementets arbejde i de kommende år:

1. Vi hjælper ministeren med at sætte den kulturpolitiske dagsorden. Vi vil være innovative og fremadskuende og sørge for, at kulturpolitikken bidrager til regeringens samlede politik.
2. Vi har fokus på effekten af kulturpolitikken for samfundet som helhed og for den enkelte kulturbruger. Kvaliteten af kulturtilbuddene skal være på højt internationalt niveau med sammenlignelige tilbud.
3. Vi sikrer en stadigt mere effektiv udnyttelse af ressourcerne på kulturområdet.
4. Vi er blandt de mest attraktive, offentlige arbejdspladser i Danmark.

Departementets opgaver

Departementets opgaver kan sammenfattes i følgende opgavehierarki:

Tabel 1: Opgavehierarki for Kulturministeriets departement

Effekt:	Kulturpolitik og effektiv opgavevaretagelse på ministerområdet		
Produkt:	Policy		
Ydelser	Udvikling	Formidling	Udmøntning
Aktiviteter:	<ul style="list-style-type: none"> - Lovforslag - Oplæg til kulturpolitiske politikker og strategier - Oplæg til indgåelse af politiske aftaler - Administrative og organisatoriske strategier og politikker - Oplæg til udmøntning af puljer - Forhandling og indgåelse af internationale aftaler mv. - Udredninger, analyser og evalueringer – herunder oplæg til politiske tiltag i forlængelse heraf 	<ul style="list-style-type: none"> - Ministersvar - Departementssvar - Taler - Artikler - Råd, vejledning, oplysning - Hjemmeside - Publikationer - Pressekontakt 	<ul style="list-style-type: none"> - Opfølgning på og udmøntning af lovforslag, herunder bekendtgørelser mv. - Opfølgning og udmøntning af kulturpolitiske strategier - Opfølgning og udmøntning af politiske aftaler - Udmøntning og implementering af administrative og organisatoriske strategier, herunder mål- og resultatstyring. - Implementering af internationale aftaler og konventioner. - Administration af tilskudspuljer mv. - Vejledning om statsinstitutionsdrift mv. - Byggesager - Beskikkelser/udnævnelser - Afgørelser/klagebehandling

Der kan findes yderligere oplysninger om Kulturministeriet og departementet på internetadressen: www.kum.dk.

1.2. Hovedkonti i årsrapporten

Der henvises til påtegningen i kapitel 3.

1.3. Årets økonomiske resultat

I tabel 2 er præsenteret de økonomiske nøgletal for departementets driftsbevilling, § 21.11.01.

Tabel 2: Departementets økonomiske hoved- og nøgletal

1000 kr., løbende priser	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-93.547,5	-105.333,0	-88.904,3
- Heraf indtægtsført bevilling	-87.340,0	-94.500,0	-83.000,0
- Heraf eksterne indtægter	-6.207,5	-10.833,0	-5.904,3
Ordinære driftsomkostninger	87.222,6	89.955,2	91.071,2
- Herafløn	56.475,6	54.110,3	56.008,5
- Heraf afskrivninger	1.344,9	1.432,2	683,9
- Heraf øvrige omkostninger	29.402,1	34.412,7	27.369,8
Resultat af ordinær drift	-6.324,9	-15.377,8	2.167,0
Resultat før finansielle poster	255,8	-8.773,1	-569,9
Årets resultat	-90,5	-8.609,5	-494,7
Balance			
Anlægsaktiver	6.421,5	5.899,4	4.334,3
Omsætningsaktiver	30.937,3	56.162,3	45.495,2
Egenkapital	6.075,1	11.534,6	15.179,2
Langfristet gæld	4.073,5	3.971,4	2.549,0
Kortfristet gæld	25.027,0	44.159,0	30.469,7
Lånerammen *)	10.900,0	10.900,0	10.700,0
Træk på lånerammen (FF4)	4.073,5	3.971,4	2.549,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	37,4%	36,4%	23,8%
Negativ udsvingsrate	215,1%	498,3%	685,0%
Overskudsgrad	0,1%	8,2%	0,6%
Bevillingsandel	93,4%	89,7%	93,4%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	109,5	109,0	102,2
Årsværkspris	515,8	496,4	548,1
Lønomsætningsandel	60,4%	51,4%	63,0%
Lønsumsloft	56.500,0	55.700,0	58.700,0
Lønforbrug	56.475,6	54.110,0	55.547,6

*) Ministeriets lånerammereserve placeret under departementet er medregnet.

Departementets drift udviste i 2010 et overskud på 0,5 mio. kr., svarende til en overskudsgrad på 0,6 % (årets resultat ift. ordinære driftsindtægter).

De ordinære driftsindtægter i form af indtægtsførte bevillinger og eksterne indtægter lå betydeligt lavere i 2010 end året før. Det skyldes en kombination af en ekstraordinær bevilling til retssager vedrørende TV 2 i 2009 og overførsel af bevillinger fra departementet til Statens It i 2010. Endvidere har der været færre udgifter til projekter, finansieret af tipsmidler, end året før.

Bevillingsandelen, der opgøres som den indtægtsførte bevilling ift. ordinære driftsindtægter i alt, er steget til at udgøre 93,4 %.

Der har i de sidste år været en tilvækst i den negative udsvingsrate, så den i 2010 udgør 686 % (overført overskud ift. startkapitalen).

Faldet i værdien af anlægsaktiver, den langfristede gæld og udnyttelsesgraden af lånerammen afspejler overgangen pr. 1. januar 2010 til Statens It

For så vidt angår bevægelserne i omsætningsaktiver og kortfristet gæld henvises til bemærkningerne til balancen (afsnit 2.3)

Departementets vurderer resultatet for 2010 som tilfredsstillende.

1.4. Opgaver og ressourcer

I tabel 3 er præsenteret en skønsmæssig fordeling af departementets ressourcer på opgaver.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkost- ninger</i>	<i>Andel af årets overskud</i>
Hjælpfunktioner og generel ledelse og administration	27.666,7	3.051,7	30.553,4	33%
Policy	55.333,3	6.103,3	61.106,8	67%
I alt	83.000,0	9.155,0	91.660,2	100%

Fordelingen er skønsmæssigt fastsat.

1.5. Administrerede udgifter og indtægter

I tabel 4 er præsenteret tilskudsregnskab for departementets administrerede indtægter og udgifter.

Tabel 4: Departementets administrerede udgifter og indtægter

Hovedkonto (1.000 kr.)	Navn	Bevillingstype		Bevilling	Regnskab
21.11.02.	Departementet, lønpuljer mv.	(reservationsbev.)	Udg.	1.500,0	385,4
21.11.45.	Kultur og erhvervssamarbejde	(reservationsbev.)	Udg.	-	4.850,0
21.11.75.	Investeringsreserve	(reservationsbev.)	Udg.	-500,0	-
21.11.76.	Ikke-statslige anlægsopgaver	(reservationsbev.)	Udg.	-7.700,0	-
21.11.78.	Omstillingspulje	(reservationsbev.)	Udg.	2.600,0	-
21.11.79.	Reserver og budgetregulering	(reservationsbev.)	Udg.	-18.100,0	-
21.31.79.	Budgetregulering	(reservationsbev.)	Udg.	-	-
21.33.08.	Kulturbevaringsplan	(reservationsbev.)	Udg.	4.200,0	-
21.33.10.	Kulturbevaringsplan - puljer	(reservationsbev.)	Udg.	-7.700,0	-
21.41.60.	Uddannelsespuljer	(reservationsbev.)	Udg.	8.400,0	1.681,0
21.41.79.	Budgetregulering	(reservationsbev.)	Udg.	25.100,0	

Hovedkonto (1.000 kr.)	Navn	Bevillingstype		Bevilling	Regnskab
21.11.70.	Anlægsreserve til national ejendom	(anlægsbev.)	Udg.	2.000,0	
21.81.27.	Udbytte mv.	(anden bev.)	Udg.	-	-

Der henvises til bilag 2 for uddybende forklaringer.

1.6. Forventninger til kommende år

Udover den løbende opgavevaretagelse på Kulturministeriets område vil departementets arbejdsopgaver i 2012 være præget af forberedelserne til det danske formandskab for EU i første halvår af 2012.

2. Regnskab

2.1. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og -principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2010 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper. Der er ikke givet dispensationer i 2010.

I regnskabsafsnittet er anvendt udtræk fra Statens Koncern System (SKS), Navision Stat og Statens Budgetsystem (SB).

2.2. Resultatopgørelse

Tabel 5 nedenfor viser departementets resultatopgørelse for 2009 og 2010 samt budget for 2011.

Tabel 5: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-94.500,0	-83.000,0	-86.000,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-94.500,0	-83.000,0	-86.000,0
Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
Tilskud til egen drift	-10.833,0	-5.904,3	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-105.333,0	-88.904,3	-86.000,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	6.920,0	7.009,0	7.530,0
Forbrugsomkostninger i alt	6.920,0	7.009,0	7.530,0
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	49.180,3	50.430,6	52.535,0
Andre personaleomkostninger	213,6	9,2	0,0
Pension	7.349,9	7.595,8	7.800,0
Lønrefusion	-2.633,5	-2.027,1	-2.000,0
Personaleomkostninger i alt	54.110,3	56.008,5	58.335,0
Af- og nedskrivninger	1.432,2	683,9	855,0
Andre ordinære driftsomkostninger	34.412,7	27.369,8	21.561,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	96.875,2	91.071,2	88.281,0
Resultat af ordinær drift	-8.457,8	2.167,0	2.281,0

Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-355,3	-3.152,7	0,0
Andre driftsomkostninger	40,0	415,8	0,0
Resultat før finansielle poster	-8.773,1	-569,9	2.281,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-68,5	-98,0	-100,0
Finansielle omkostninger	232,1	173,2	175,0
Resultat før ekstraordinære poster	-8.609,5	-494,7	2.356,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-8.609,5	-494,7	2.356,0

”Tilskud til egen drift” i tabel 5 dækker over indtægter i forbindelse med projekter, der finansieres af tipsmidler. Udgifter til projekterne optræder under ”andre ordinære driftsomkostninger”. Da indtægter og udgifter til disse projekter udligner hinanden, og da størrelse og omfanget af projekter i 2011 ikke kan fastslås endeligt, er der ikke budgetteret med dette i budgettet for 2011.

Tabel 6: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2009	<i>Regnskab</i> 2010	<i>Budget</i> 2011
Disponeret til bortfald	0,0	44,1	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	8.609,5	450,6	-2.356,0

Af årets resultat på 494,7 t.kr. i 2010 disponeres 44,1 t.kr. til bortfald og 450,6 t.kr. til overført overskud. Bortfaldet skyldes overgangen til Økonomiservicecentret.

2.3. Balancen

Tabel 7 nedenfor viser departementets balance for 2010.

Tabel 7: Balancen

Aktiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	Passiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2010	2010	note:	2010	2010
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (starkapital)	1.928,0	1.928,0
1 Færdiggjorte udviklingsprojekter	426,5	255,3	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncensioner, patenter, licenser m.v.	341,9	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	44,1
Immaterielle anlægsaktiver i alt	768,4	255,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	9.606,6	13.207,1
Grunde, arealer og bygninger	1.821,4	1.622,9	Egenkapital i alt	11.534,6	15.179,2
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	2.396,8	1.631,7
Transportmateriel	303,6	219,6	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	214,8	69,1	FF4 Langfristet gæld	3.971,4	2.549,0
Inventar og IT-udstyr	863,3	239,5	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	3.203,0	2.151,1	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	1.928,0	1.928,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	3.971,4	2.549,0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.928,0	1.928,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	5.899,4	4.334,3	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.461,8	5.830,2
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld	10.870,8	3.068,9
Varebeholdning	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	7.544,5	7.671,5
Tilgodehavender	13.754,3	5.049,8	Reserveret bevilling	3.150,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	6.131,8	13.899,2
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
FF5 Uførrentet konto	19.615,8	20.535,3	Kortfristet gæld i alt	44.159,0	30.469,7
FF7 Finansieringskonto	22.884,3	19.903,3	Gæld i alt	48.130,4	33.018,7
Andre likvider	-92,0	6,8			
Likvide beholdninger i alt	42.408,1	40.445,5			
Omsætningsaktiver i alt	56.162,3	45.495,2			
Aktiver i alt	62.061,8	49.829,6	Passiver i alt	62.061,8	49.829,6

Faldet i såvel omsætningsaktiver som kortfristet gæld i kan i det væsentligste henføres til en enkelt faktura fra Økonomistyrelsen vedrørende ØSC og systemydelse på 8,8 mio. kr., som blev viderefaktureret til ministeriets institutioner. Departementet modtog fakturaen ultimo 2009, og betalte den primo 2010.

Der er ultimo 2010 en forskel på 142.671 kr. mellem FF4 langfristet gæld og værdien af anlægsaktiverne (materielle og immaterielle). Forskellen skyldes, at likviditet vedrørende afskrivninger i 4. kvartal 2010 først er flyttet fra FF7 til FF4-kontoen i januar 2011.

Stigningen under igangværende arbejder for fremmed regning skyldes modtagne tipsmidler til opgaver, der ikke var udført ved årsafslutningen.

Der henvises til obligatorisk note 1 for udviklingen i departementets immaterielle anlægsaktiver og note 2 for materielle anlægsaktiver samt note 3 for hensatte forpligtigelser.

2.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 8 nedenfor viser departementets egenkapitalforklaring for 2010.

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser note:	2009	2010
Egenkapital primo R-året	6.075,1	14.684,6
Startkapital primo	1.928,0	1.928,0
+Ændring i startkapital		
Startkapital ultimo	1.928,0	1.928,0
Opskrivninger primo		
+Ændringer i opskrivninger		
Opskrivninger ultimo		
Reserveret egenkapital primo		
+Ændring i reserveret egenkapital		
Reserveret egenkapital ultimo		
Overført overskud primo	4.147,1	12.756,6
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		
+Regulering af det overførte overskud		
+Overført fra årets resultat	8.609,5	494,7
- Bortfald af årets resultat		-44,1
- Udbytte til staten		
Overført overskud ultimo	12.756,6	13.207,1
Egenkapital ultimo R-året	14.684,6	15.135,1

*Der er anvendt tal fra SB

I forbindelse med overgangen til ØSC bortfalder 44.089 kr. af det overførte overskud, svarende til andelen af overflyttede medarbejdere.

2.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Tabel 9 viser udnyttelsesgraden af departementets låneramme ultimo 2010.

Tabel 9: Udnyttelse af låneramme

1000 kr., løbende priser	2010
Saldo på FF4 pr. 31. december 2010	2.549,0
Låneramme pr. 31. december 2010	10.700,0
Udnyttelsesgrad i procent	23,8%

Departementet har ikke overskredet disponeringsreglerne for likviditets- og finansieringsordningen i 2010.

2.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10 nedenfor viser inddækning af merforbrug på lønsumsloftet i 2010.

Tabel 10: Opfølgning på lønsumsloft

1000 kr., løbende priser	2010
Lønsumsloft FL	56.400,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	58.700,0
Lønforbrug under lønsumsloft	55.547,6
Difference	3.152,4
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	5.186,7
Akkumuleret opsparing ultimo 2010	8.339,1

Departementets lønsumsloft er ikke overskredet i 2010.

2.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 11 nedenfor viser departementets bevillingsregnskab for 2009.

Tabel 11: Bevillingsregnskab

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2009	<i>Budget</i> 2010	<i>Regnskab</i> 2010	<i>Difference</i>	<i>Budget</i> 2011
Nettoudgiftsbevilling	-94.500,0	-87.600,0	-83.000,0	-4.600,0	-86.000,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-11.256,8	-119,0	-9.154,9	9.035,9	-100,0
Indtægter i alt	-105.756,8	-87.719,0	-92.154,9	4.435,9	-86.100,0
Udgifter	97.147,3	90.302,0	91.660,2	-1.358,2	88.456,0
Årets resultat	-8.609,5	2.583,0	-494,7	3.077,7	2.356,0

Differencen i årets indtægter skyldes, at der ved årets indgang ikke var budgetteret med tilskud til egen drift, hvilket primært består af tildelte tipsmidler. Tilsvarende var der ikke budgetteret med udgifter til disse, hvorfor årets udgifter er øget tilsvarende.

Samlet vurderes bevillingsregnskabet sammenholdt med budgettal som værende tilfredsstillende.

3. Påtegning af det samlede regnskab

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 2010. Der aflægges regnskab for følgende hovedkonti:

21.11.01. Kulturministeriets departement (driftsbev.)	21.31.79. Budgetregulering (res.bev.)
21.11.02. Departementet, lønpuljer mv. (res.bev.)	21.33.08. Kulturbevaringsplan (res. bev.)
21.11.45. Kultur og erhvervsamarbejde (res.bev.)	21.33.10. Kulturbevaringsplan - puljer (res.bev.)
21.11.70. Anlægsreserve til national ejendom (anl.bev.)	21.41.60. Uddannelsespuljer (res.bev.)
21.11.75. Investeringsreserve (res.bev.)	21.41.78. Aktiviteter i forbindelse med lediges delt. i uddannelse (anden bev.)
21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver (res.bev.)	21.41.79. Budgetregulering (res.bev.)

21.11.78.	Omstillingspulje (res.bev.)	21.81.27.	Udbytte mv. (anden bev.)
21.11.79.	Reserver og budgetregulering (res.bev.)	21.81.30.	Etablering af nye FM-sendemuligheder (res. bev.)
21.21.71.	Anlægsprogram, skabende og udøvende virksomhed (anl. bev.)	21.81.79.	Budgetregulering (res.bev.)

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede 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 den 6. april 2011



Jane Johansen Pade
Administrationschef

København den 12. april 2011



Karoline Prier Kjeldsen
Departementschef

4. Noter til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	7.689,3	1.890,3	9.579,6
Opskrivning			
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	7.689,3	1.890,3	9.579,6
Tilgang			
Afgang		1.890,3	1.890,3
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	7.689,3		7.689,3
Akk. afskrivninger	7.313,1		7.313,1
Akk. nedskrivninger	121,0		121,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	7.434,0		7.434,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	255,3		255,3
Årets afskrivninger	171,2	-1.548,3	-1.377,1
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	171,2	-1.548,3	-1.377,1
Afskrivningsperiode/år	8 år	3 år	

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	5.943,7		777,2	420,0	6.584,3	13.725,2
Opskrivning						
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	5.943,7		777,2	420,0	6.584,3	13.725,2
Tilgang						
Afgang					3.708,9	3.708,9
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	5.943,7		777,2	420,0	2.875,4	10.016,4
Akk. afskrivninger	1.564,1		708,1	200,4	2.626,8	5.099,5
Akk. nedskrivninger	2.756,7				9,2	2.765,8
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	4.320,8		708,1	200,4	2.636,0	7.865,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	1.622,9		69,1	219,6	239,5	2.151,1
Årets afskrivninger	198,5		145,7	84,0	-3.094,2	-2.666,1
Årets nedskrivninger					9,2	9,2
Årets af- og nedskrivninger	198,5		145,7	84,0	-3.085,1	-2.656,9
Afskrivningsperiode/år	10 år		10-15 år	5-8 år	3 år	

Note 3: Hensatte forpligtelser

1000 kr.	
Værdi primo 2010	2.396,8
Udbetalt åremål 2010	-1.337,3
Hensættelse til åremål, frivillig fratræden mv.	572,2
I alt	1.631,7

5. Bilag til årsrapporten

Bilag 1: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Bilag 1 omfatter projekter finansieret af tipsmidler, hovedsageligt fra tipspuljen til kulturpolitisk udvikling og information.

Tabel 12. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (uk. 97)

Projekt- nr.	Navn	Modtagne tilskud	Udgift
288	Forskningsudvalg	185.868	185.868
339	Udredning om den fremtidige mediestøtte	292.873	292.873
343	Brugerdreven innovation på kulturens område	22.787	22.787
344	Udvalgsarbejdet om bygningsbevaring	355	355
345	Projekt forskningsstrategi	443	443
357	Nyt CMS-system	685.362	685.362
360	Danmarks bidrag til Europarådets kompendium om k	110.000	110.000
362	Teaterudvalgets arbejde	435.897	435.897
371	(Lukket) COP Kreativ	30.000	30.000
372	Fortsættelse af kanonhjemmesiden	39.988	39.988
374	Det europæiske år for kreativitet og innovation	300.000	300.000
377	Strategien for kulturtilbud til alle	6.000	6.000
380	Samling af kulturstatistik	428.079	428.079
382	Styrket internationalisering af dansk kulturliv	49.737	49.737
383	Musikpolitisk projekt	53.565	53.565
384	Forundersøgelse af Istedløvens bevaringstilstand	32.303	32.303
385	Formandsskab 2010 Nordisk Ministerråd	798.381	798.381
386	Analyse ifm. ophavsrettigheder på internettet	247.975	247.975
387	Kulturpolitisk seminar 2010	4.000	4.000
388	Forundersøgelse af kulturvaneundersøgelsen	35.000	35.000
389	Kulturpolitisk topmøde 2010	53.228	53.228
390	EU formandskab 2012	7.141	7.141
391	Kulturnatten 2010	50.779	50.779
392	Tilbagelevering af Istedløven	158.129	158.129
393	Genovertagelse af Vedersø Præstegård	964.456	964.456
394	Analyse af koncerntcenter	493.000	493.000
397	Ophavsret på internettet, konsulentbistand	31.790	31.790
399	Kommunikation af KUMs 50 års jubilæum	128	128
503	Idrætspolitiske initiativer	387.000	387.000
I alt		5.904.264	5.904.264

Bilag 2: Tilskudsregnskab

Tabel 13: Tilskudsregnskab

Tilskudsordning	2010						2011	
	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme i alt	Årets Regnskab resultat	Viderefør sel, ultimo	Hensættelser	Viderefør sel, primo	Disponibel ramme
Reservationsbevilling:								
21.11.02. Departementet, lønpuljer m.m.	265,7	1.500,0	1.765,7	385,4	1.114,6	1.380,3	1.380,3	2.780,3
21.11.45. Kultur- og erhvervssamarbejde	14.823,0		14.823,0	4.850,0	-4.850,0	9.973,0	9.973,0	9.973,0
21.11.75. Investeringsreserve	2.400,0	-500,0	1.900,0		-500,0	1.900,0	1.900,0	1.900,0
21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver	19.800,0	-7.700,0	12.100,0		-7.700,0	12.100,0	12.100,0	24.500,0
21.11.78. Omstillingspulje	6.078,8	2.600,0	8.678,8		2.600,0	8.678,8	8.678,8	8.678,8
21.11.79. Reserver og budgetregulering	21.100,0	-18.100,0	3.000,0		-18.100,0	3.000,0	3.000,0	34.000,0
21.31.79. Budgetregulering	1.627,0		1.627,0			1.627,0	1.627,0	8.827,0
21.33.08. Kulturbevaringsplan	1.200,0	4.200,0	5.400,0		4.200,0	5.400,0	5.400,0	9.500,0
21.33.10. Kulturbevaringsplan - puljer	7.800,0	-7.700,0	100,0		-7.700,0	100,0	100,0	100,0
21.41.60. Uddannelsespuljer	2.441,4	8.400,0	10.841,4	1.680,6	6.719,4	9.160,8	9.160,8	14.660,8
21.41.79. Budgetregulering	15.400,0	25.100,0	40.500,0		25.100,0	40.500,0	40.500,0	56.500,0

Vurdering af det bevillings- og regnskabsmæssige resultat

21.11.02. Departementet, lønpuljer mm. (reservationsbev.)

Bevillingen anvendes til udgifter, vederlag og honorarer til medlemmer af udvalg m.v., nedsat af ministeriet og til ledelsesudvikling samt lederuddannelse på ministeriets institutioner. Der er et videreførselsbeløb ultimo 2010 på 1,4 mio. kr., der anvendes til formålet i efterfølgende år.

21.11.45. Kultur og erhvervsamarbejde (reservationsbev.)

Af bevillingen ydes tilskud til den selvejende institution Center for kultur- og oplevelsesøkonomi. Der er et videreførselsbeløb ultimo 2010 på 10,0 mio. kr., der anvendes 2011-2012 til centret.

21.11.75. Investeringsreserve (reservationsbev.)

Kulturministeriets investeringsreserve skal anvendes til at finansiere driftsudgifter i forbindelse med anskaffelse af diverse anlægsaktiver på ministeriets institutioner. Der er et videreførselsbeløb ultimo 2010 på 1,9 mio. kr., der anvendes i efterfølgende år.

21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver (reservationsbev.)

Bevillingen anvendes som tilskud til finansiering af de anlægsforpligtelser, der i forbindelse med kommunalreformen overførtes fra amterne til staten. Der er et videreførselsbeløb ultimo 2010 på 12,1 mio. kr., der anvendes i efterfølgende år.

21.11.78. Omstillingspulje (reservationsbev.)

Bevillingen udmøntes til Kulturministeriets statsinstitutioner i forbindelse med indgåelse af resultatkontrakter/rammeaftaler. Omstillingspuljen udmøntes via bevillingslove, hvorfor der ikke er regnskabsregistreres på kontiene. Videreførelsen på 8,7 mio. kr. udmøntes i forbindelse med indgåelse af kommende resultatkontrakter/rammeaftaler.

21.11.79. Reserver og budgetregulering (reservationsbev.)

Bevillingen omfatter ministeriets generelle driftsreserver og forskellige puljer. Reserver og puljer udmøntes på tillægsbevillingslovforslaget, hvorfor der ikke regnskabsregistreres på kontiene. Videreførselsbeløbet på 3,0 mio. kr. anvendes til løsning af diverse budgetproblemer, herunder til dækning af udgifter i forbindelse med statens selvforsikring samt arbejdsskadesager på Kulturministeriets område i 2011 og følgende år.

21.31.79. Budgetregulering (reservationsbev.)

Bevillingen udmøntes til Kulturministeriets forskningsbiblioteker (universitetsbiblioteksfunktioner) i forbindelse med resultatkontrakter/rammeaftaler. Videreførslen på 1,6 mio. kr. udmøntes i forbindelse med indgåelse af kommende resultatkontrakter/rammeaftaler.

21.33.08. Kulturbevaringsplan (reservationsbev.)

Bevillingen anvendes til bevaringsformål. Bevillingen udmøntes via bevillingslove, hvorfor der ikke regnskabsregistreres på kontiene. Videreførselsbeløbet på 5,4 mio. kr. udmøntes til bevaringsformål i efterfølgende år.

21.33.10. Kulturbevaringsplan - puljer (reservationsbev.)

De videreførte midler vedrører ikke-udmøntede bevillinger i forbindelse med den del af kulturbevaringsplanen, der handler om bevaring og forskning i samt udvikling af den elektroniske kulturarv (dvs. det materiale, der publiceres på nettet eller via andre elektroniske medier).

Der er medio 2006 nedsat en styregruppe for digital bevaring. Styregruppen prioriterer og fordeler midlerne til forsknings- og udviklingsarbejde vedrørende den elektroniske kulturarv.

Den resterende videreførsel på 0,1 mio. kr. planlægges anvendt i 2011 til initiativer besluttet af styregruppen for digital bevaring.

21.41.60. Uddannelsespuljer (reservationsbev.)

Bevillingen udmøntes til Kulturministeriets videregående uddannelser i forbindelse med indgåelse af nye resultatkontrakter for disse institutioner. Der er et videreførselsbeløb ultimo 2010 på 40,5 mio. kr.

21.41.79. Budgetregulering (reservationsbev.)

Bevillingen udmøntes til Kulturministeriets videregående uddannelser i forbindelse med indgåelse af nye resultatkontrakter for disse institutioner. I 2009 blev 8,4 mio. kr. udmøntet til diverse uddannelsesinstitutioner.

21.81.27. Udbytte mv. (Indtægtsbev)

På kontoen opføres udbytte fra statens aktier i TV 2/DANMARK A/S (100 % statsejet). På selskabets årlige generalforsamling i april måned træffes beslutning om udbytte på grundlag af det godkendte regnskab for forudgående år samt den fastlagte udbyttepolitik. Der er ikke udbetalt udbytte i 2010.

Bilag 3 Igangværende anlægsprojekter

Tabel 14: Igangværende anlægsprojekter

1000 kr.				
Anlægsprojekt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
21.11.70. Anlægsreserve til nationalejendom	2007	-	-	-

Bevillingen anvendes til forskellige former for anlægsrelaterede arbejder i forbindelse med ministeriets nationalejendomme. Da bevillingen er en reserve kan der ikke opgøres et år for forventet afslutning samt forventet totaludgift.