

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
K o n c e r n c e n t e r

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets resultater	5
1.2.1. Årets faglige resultater	5
1.2.2. Årets økonomiske resultat	8
1.4. Opgaver og ressourcer	9
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	9
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	10
1.4.3. Redegørelse for reservation	10
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	10
1.6. Forventninger til kommende år	11
2. Målrapportering	12
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt	12
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	12
3. Regnskab	15
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	15
3.2. Resultatopgørelse	15
3.3. Balancen	17
3.4. Egenkapitalforklaring	18
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	19
3.6. Opfølgning på lønsømsloft	19
3.7. Bevillingsregnskabet	19
4. Påtegning af det samlede regnskab	20
5. Bilag til årsrapporten	21
6. Supplerende noter	27

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 3: Reservation

Tabel 4: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bilag 2: Tilskudsregnskab

Bilag 3: Udestående tilsagn

Supplerende noter til regnskabet

Note 3: Hensatte forpligtelser

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Kulturministeriets Koncerncenter er en styrelse under Kulturministeriet. Koncerncentrets primære opgave er at rådgive om administrativ udvikling og drift på Kulturministeriets område.

Kulturministeriets Koncerncenter er samlokaliseret med Kulturministeriets tre øvrige styrelser, Kunststyrelsen, Kulturarvsstyrelsen og Styrelsen for Bibliotek og Medier, i et fælleshus på H. C. Andersens Boulevard 2.

Kulturministeriets Koncerncenter var i 2010 omfattet af en etårig aftale om resultatmål indgået med Kulturministeriets departement.

Kulturministeriets Koncerncenter har følgende mission og vision:

Mission

Kulturministeriets Koncerncenter skaber kvalitet og effektivitet i drifts-, udviklings- og rådgivningsopgaver på Kulturministeriets område.

Vision

Kulturministeriets Koncerncenter løser opgaverne professionelt og innovativt ud fra kulturinstitutionernes behov.

Kulturministeriets Koncerncenter leverer ydelser inden for følgende områder:

- Tilskud
- Administrativ drift
- Koncernopgaver

Tilskud

Kulturministeriets Koncerncenter varetager opgaver vedrørende tips- og tilskudsadministration. I denne forbindelse deltager koncerncentret i forberedelsen af det årlige Tipsaktstykke, ligesom centret administrerer Kulturministeriets andel af tips- og lottomidlerne.

Administrativ drift

Koncerncentret leverer administrative driftsydelser til en række af ministerområdets statsinstitutioner. Der er således i 2010 leveret ydelser inden for områderne økonomi, sekretariatsbetjening af eksterne råd og udvalg samt drift af styrelsernes fælles hus på H. C. Andersens Boulevard 2.

Koncernopgaver

Koncerncentret varetager en række opgaver, der er vendt mod hele ministerområdet. Det drejer sig om:

- Rådgivning (udbud, indkøb, kontraktjura, personalejura, økonomi, byggerier samt applikationssupport)
- Projektledelse af koncernprojekter (implementering af ministerområdets fælles administrative løsninger: Bl.a. ESDH-systemet Captia, det elektroniske blanketsystem eTAS, det elektroniske faktureringsystem IndFak og det fælles statslige rejseadministrative system RejsUd)
- Delegerede opgaver (varetagelse af ministerområdets kunderelation til statens administrative fællesskaber, udvikling af it-arkitektur og it-strategi samt tilsyn med informationssikkerhed)

Hovedkonti

Kulturministeriets Koncerncenter er ansvarlig for følgende hovedkonti på Finansloven:

- § 21.11.30. Kulturministeriets Koncerncenter
- § 21.11.32. Kulturel rammebevilling
- § 21.11.33. Kultur i kommunerne
- § 21.11.34. Overgangsordning for faste amtslige tilskud uden for lov
- § 21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere
- § 21.33.54. Tilskud til zoologiske anlæg
- § 21.33.75. Anlægstilskud på museumsområdet
- § 21.42.10. Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi
- § 21.42.25. Designskolen Kolding
- § 21.42.40. Diverse tilskud mv.
- § 21.61.05. Idræt for vanskeligt stillede børn
- § 21.61.10. Tilskud for handicapidrætskonsulenter
- § 21.61.15. The Danish Year of Sports 2009
- § 21.61.20. Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark
- § 21.61.59. Diverse tilskud til idrætsformål

1.2. Årets resultater

1.2.1. Årets faglige resultater

Primo 2010 blev der iværksat en analyse af koncerncentret og de koncernadministrative opgaver. Analysen blev gennemført i et samarbejde mellem departementet og koncerncentret med hjælp fra en ekstern konsulent. Analyserapporten lå klar i august 2010, og i september 2010 traf departementet på baggrund af analysen beslutning om at nedlægge koncerncentret ved udgangen af april 2011.

Nedlæggelsen af koncerncentret medfører dels en reduktion i størrelsesordenen 7 – 9 stillinger, dels en overførsel af de faglige opgaver og de resterende medarbejdere til ministerområdets departement og tre styrelser.

På denne baggrund er der i de tre sidste måneder af 2010 i høj grad blevet fokuseret på dels at foretage den beskrevne reduktion, dels at varetage alle de praktiske forhold i relation til overførslerne af opgaver og medarbejdere.

Resultater inden for de tre områder

Tilskud

Der har ikke været ændringer i tilskudsområdets opgaveportefølje i 2010.

Administrativ drift

På økonomiområdet er antallet af kunder faldet fra 10 i begyndelsen af 2010 til 6 i slutningen af året, bl.a. som følge af, at enkelte kunder har valgt at hjemtage økonomiydelsen.

Ud over den driftsmæssige varetagelse af opgaver for centrets økonomikunder har økonomiområdet ydet økonomirådgivning og varetaget diverse ad hoc opgaver for Statens Filmskole, Det kongelige danske Musikkonservatorium og Statens Museum for Kunst.

Endelig har koncerncentret i foråret/sommeren 2010 som en ekstraordinær ad hoc opgave leveret en bredere administrationschefbistand til Statens Museum for Kunst.

Driften af styrelsernes fælles servicecenter, som servicerer alle husets ca. 350 medarbejdere, er som hidtil varetaget på tilfredsstillende vis i 2010.

Koncernopgaver

Der har igen i 2010 været en stor stigning i antallet af udbudssager til 63 sammenlignet med 54 sager året før. Udbuddene spænder vidt fra større udstillingsudbud til mindre driftsudbud. 24 af ministeriets 36 statsinstitutioner har modtaget udbudsbistand i løbet af 2010, hvilket også er en stigning.

Koncerncentret introducerede i februar 2010 en ny ydelse, nemlig kontraktjuridisk bistand. Der har i løbet af 2010 været en stigende efterspørgsel efter ydelsen. Opgavefeltet har spændt fra udformning af kontrakter over vurdering af leverandørers kontrakter til rådgivning i forbindelse med leverancefasen. Der blev 2010 håndteret 32 kontrakter fordelt på 14 institutioner, heraf har 15 opgaver været som led i udbudsprocessen og 17 har været opgaver uden for udbudsprocessen.

Den fællesministerielle indkøbsaftale for rengørings- og vinduespolering er blevet forlænget med endnu et år til udløb med udgangen af oktober 2011, og den tværministerielle el aftale med DONG Energy træder i kraft pr. 1. januar 2011.

I 2010 er der afsluttet 7 byggesager, som koncerncentret har rådgivet i, medens der er 20 verserende sager, der fortsætter ind i 2011. Ligesom i det foregående år har især sagerne om samlokaliseringen af Designskolen og Arkitektskolen på Holmen i København og nybyggeriet til Det Jyske Musikkonservatoriums afdeling i Aalborg været meget ressourcekrævende.

Koncerncentret har i foråret og sommeren 2010 i samarbejde med leverandørerne færdiggjort systemet til elektroniske ansøgninger til det tilskudsadministrative system TAS. I efteråret har koncerncentret desuden udarbejdet en master for de elektroniske ansøgninger, der gør det lettere at designe ansøgningsblanketter. Kunststyrelsen tog den første blanket med integration til TAS i brug i november og forventer løbende at bruge systemet til alle øvrige ansøgningsblanketter.

I 2010 har koncerncentret koordineret implementeringen af ScanJour Captia i Departementet, Kunstakademiets Konservatorskole og Danmarks Kunstbibliotek.

Koncerncentret har forestået den overordnede projektledelse af implementeringen af RejsUd med Økonomistyrelsen som leverandør af systemet. Systemet er teknisk implementeret i alle Kulturministeriets institutioner i løbet af 2010.

I 2010 er en række af de opgaver og projekter, som de personalejuridiske konsulenter har arbejdet med i 2009, videreført – og i vidt omfang afsluttet. Det gælder projektarbejdet omkring udarbejdelse af den nye lov om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet med tilhørende bekendtgørelse, samarbejde med Statens Center for Kvalitet og Kompetenceudvikling (SCKK) om kompetenceudvikling på Kulturministeriets institutioner (initiativet "Kultur og kompetence"), revisionen af stillingsstrukturen for arkitektskolerne og fusionen af en række uddannelsesinstitutioner. Samtidig har året budt på forberedelse af OK11 og deltagelse i forhandling og drøftelse af andre overenskomstrelaterede spørgsmål, f.eks. vedrørende stillingsstrukturer, timelønscirkulæret og overenskomstdækning af ikke-overenskomstdækkede områder.

Den personalejuridiske rådgivning af institutionerne har også i 2010 været en væsentlig opgave, og især rådgivning om budgetbetingede afskedigelser har fyldt meget. Desuden har de personalejuridiske konsulenter været involveret i ansættelsen af en enkelt institutionschef (Kulturarvsstyrelsen) samt et antal administrationschefer (bl.a. IVA, Statens Museum for Kunst og Billedkunstskolerne).

Koncerncentret varetager på vegne af ministerområdets institutioner kunde-/leverandørrelationerne i forhold til de statslige administrative fællesskaber samt øvrige leverandører af koncernfælles ydelser. Rollen som repræsentant for ministerområdet omfatter både strategiske og mere driftsbetonede relationer.

Opgaven varetages i praksis ved, at koncerncentret repræsenterer ministerområdet i en række fora og udviklingssamarbejder - eksempelvis Økonomistyrelsens Rådgivende kundeforum, bestyrelsen for Statens It samt Det statslige Captia forum, som koncerncentret p.t. varetager formandskabet for.

1.2.2. Årets økonomiske resultat

Som det fremgår af nedenstående tabel, kommer koncerncentret ud af 2010 med et underskud på 3,6 mio. kr. Samlet set vurderes resultatet som tilfredsstillende set i lyset af den særlige situation, som koncerncentret har været i igennem 2010. Koncerncentrets akkumulerede videreførelsesbeløb ultimo 2009 dækker det genererede underskud i 2010.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

1000 kr., løbende priser	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-51.682,3	-44.911,5	-31.208,6
- Heraf indtægtsført bevilling	-9.620,5	-10.924,4	-11.685,2
- Heraf eksterne indtægter	-42.061,8	-33.987,1	-19.523,4
Ordinære driftsomkostninger	59.960,4	54.216,3	39.905,6
- Heraf løn	36.039,5	35.400,2	27.893,0
- Heraf afskrivninger	2.403,0	1.998,2	1.161,5
- Heraf øvrige omkostninger	21.517,8	16.817,9	10.851,0
Resultat af ordinær drift	8.278,1	9.304,8	8.697,0
Resultat før finansielle poster	-324,7	-308,4	3.408,3
Årets resultat	-504,4	-1.092,7	3.609,9
Balance			
Anlægsaktiver	12.946,8	11.386,7	6.752,0
Omsætningsaktiver	22.852,5	21.423,9	17.372,4
Egenkapital	7.920,6	9.013,3	5.403,4
Langfristet gæld	12.100,8	9.791,1	5.910,0
Kortfristet gæld	14.763,2	12.567,2	10.915,0
Lånerammen	8.500,0	8.500,0	8.500,0
Træk på lånerammen (FF4)	5.154,1	4.400,5	2.478,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	60,6 %	51,8 %	29,2 %
Negativ udsvingsrate	840,7 %	970,5 %	532,8 %
Overskudsgrad	1,0 %	2,4 %	-11,6 %
Bevillingsandel	18,6 %	24,3 %	37,4 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	80,0	72,2	52,0
Årsværkspris	450,5	490,3	536,9
Lønomkostningsandel	69,7 %	78,8 %	89,4 %
Lønsumsloft	25.700,0	30.200,0	22.600,0
Lønforbrug	36.039,5	35.223,9	24.115,6

Angående de finansielle nøgletal er der tale om en markant faldende udnyttelsesgrad af lånerammen. I 2010 skyldes det primært overgangen til Statens It, idet Statens It har overtaget koncerncentrets it-udstyr, licenser mv.

Den negative udsvingsrate stiger fra 2008 til 2009 som et udtryk for, at det positive overførte overskud stiger, mens faldet fra 2009 til 2010 indikerer et fald i det positive overførte overskud.

Overskudsgraden falder fra 2009 og bliver negativ i 2010. Dette fald skyldes primært markant faldende egenindtægter i 2010.

Bevillingsandelen er stigende i den 3-årige periode. Denne stigning skyldes overførsel af indtægtsfinansierede medarbejdere til dels Økonomiservicecentret i Økonomistyrelsen dels Statens It.

Årsværksprisen er ligeledes stigende i den 3-årige periode. Den nævnte overflytning af medarbejdere til Økonomiservicecentret og Statens It har ført til en forskydning af medarbejdersammensætningen i koncerncentret, idet sammensætningen i højere grad består af AC'ere frem for HK'ere.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets un- derskud
Generel ledelse og administration	-4.578,1	-997,8	13.981,0	233%
Tilskud	0,0	-5.900,0	3.630,2	-63%
Administrativ drift	0,0	-18.018,8	12.844,4	-143%
Koncernopgaver	-7.107,1	-4.785,2	14.540,9	73%
I alt	-11.685,2	-29.701,8	44.996,5	100%

* Omkostninger og indtægter er fordelt på opgaver på baggrund af registreringer på aktivitetsnumre.

Som det fremgår af ovenstående tabel, kan størstedelen af årets underskud henføres til generel ledelse og administration, hvilket også er forventeligt. Det har altid været budgetteret således, at opgaven administrativ drift har skullet give overskud. Overskuddet i 2010 på denne opgave (og på tilskud) er imidlertid ikke stort nok til at kunne dække det samlede underskud.

1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Kulturministeriet har ikke indkaldt aktivitetsoplysninger, og afsnittet udgår dermed.

1.4.3. Redegørelse for reservation

Tabel 3: Reservation, hovedkonto [21.11.30.]

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Koncernopgaver		496,8	423,8	711,6	
Arbejdsskadesager 2009	2009	252,8	252,8	0,0	2010
Arbejdsskadesager 2010	2010	0,0	0,0	638,6	2011
Campus/LMS	2009	244,0	171,1	73,0	2011

Som følge af nedlæggelsen af koncerncentret i 2011 overføres reservationen vedrørende CAMPUS til Styrelsen for Bibliotek og Medier, mens størstedelen af reservationen vedrørende arbejdsskadesager overføres til Kunststyrelsen. Centret har primo 2011 haft nogle få udgifter i forbindelse med arbejdsskadesager, hvorfor reservationen hertil skal reduceres med et tilsvarende beløb, og beløbet skal indtægtsføres i centrets regnskab.

1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Tabel 4: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Art	Bevillingstype	Hovedkonto		Bevilling	Regnskab
Administrerede tilskud og lov-bundne ordninger	Reservationsbev.	21.11.32. Kulturel rammebevilling	Udgifter Indtægter	89.500,0 0,0	88.677,5 0,0
	Reservationsbev.	21.11.33. Kultur i kommunerne	Udgifter Indtægter	2.900,0 0,0	6.955,3 0,0
	Reservationsbev.	21.11.34. Overgangsordning for faste amtslige tilskud uden for lov	Udgifter Indtægter	76.200,0 0,0	76.966,8 0,0
	Lovbunden	21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere	Udgifter Indtægter	15.000,0 0,0	9.400,0 0,0
	Anden bev.	21.33.54. Tilskud til zoologiske anlæg	Udgifter Indtægter	39.400,0 0,0	39.400,0 0,0
	Reservationsbev.	21.33.75. Anlægstilskud på museumsområdet	Udgifter Indtægter	0,0 0,0	0,0 0,0
	Anden bev.	21.42.10. Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi	Udgifter Indtægter	2.400,0 0,0	2.400,0 0,0
	Reservationsbev.	21.42.25. Designskolen Kolding	Udgifter Indtægter	41.300,0 0,0	41.300,0 0,0
	Reservationsbev.	21.42.40. Diverse tilskud mv.	Udgifter Indtægter	3.700,0 0,0	3.700,0 0,0

	Reservationsbev.	21.61.05. Idræt for vanskeligt stillede børn	Udgifter Indtægter	0,0 0,0	-700,5 0,0
	Reservationsbev.	21.61.10. Tilskud til handicapidrætskonsulenter	Udgifter Indtægter	9.600,0 3.800,0	9.600,0 3.800,0
	Reservationsbev.	21.61.15. The Danish Year of Sports 2009	Udgifter Indtægter	500,0 0,0	0,0 0,0
	Reservationsbev.	21.61.20. Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark	Udgifter Indtægter	47.400,0 18.500,0	47.000,0 19.500,0
	Reservationsbev.	21.61.59. Diverse tilskud til idrætsformål	Udgifter Indtægter	0,0 0,0	450,0 0,0

Med hensyn til merforbruget på 21.11.33. Kultur i kommunerne, 21.11.34. Overgangsordning for faste amtslige tilskud uden for lov samt 21.61.59. Diverse tilskud til idrætsformål er der tale om forbrug af videreførte midler.

Det markante mindreforbrug vedrørende 21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere skyldes, at kompensationen i 2010 har været langt lavere end forventet.

Angående 21.61.05. Idræt for vanskeligt stillede børn, som udviser en negativ udgift, er der tale om tilbagebetaling af tidligere udbetalt tilskud.

For så vidt angår en oversigt over tilskudsregnskabet og en oversigt over udestående tilsagn henvises til afsnit 5. Bilag til årsrapporten.

1.6. Forventninger til kommende år

Det er besluttet at nedlægge koncerncentret som selvstændig statslig institution ved udgangen af april 2011. I perioden frem til lukkedatoen vil der derfor være fokus på overførsel af opgaver og medarbejdere til ministerområdets departement og styrelser og på nedlukning af centret.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/hovedformål	Resultatkrav 2010	Målopfyldelse	%
Mål 1. Analyse af koncerntret	Resultatkrav i 2010	Resultat	%
a. Koncerntrets direktør indgår i analysefasen i den referencegruppe, som er nedsat med henblik på at følge og styre analysearbejdet.	Deltagelse i referencegruppe	Gennemført	100 %
b. Koncerntret bidrager i hele analysefasen med de konkrete bidrag og beregninger mv., som er nødvendige i forhold til analysens gennemførelse. Konkret leverer centret input efter bestilling fra konsulenten.	Konkrete bidrag leveres med ønsket indhold og til tiden	Gennemført	100 %
Mål 2. Opretholdelse af tilfredsstillende og stabil drift	Resultatkrav i 2010	Resultat	%
a. Koncerntret skal gennem hele analyseperioden opretholde en tilfredsstillende og stabil varetagelse af centrets tilbageværende opgaver.	Tilfredsstillende og stabil drift	Gennemført	100 %
b. Koncerntret skal i analysefasen søge at fastholde medarbejderne, sådan at centret – når beslutningen om centrets fremtid er truffet – umiddelbart kan implementere den fremadrettede model for varetagelsen af de koncernadministrative opgaver.	Fastholdelse af medarbejdere	Gennemført	100 %
Mål 3. Koncernprojekter	Resultatkrav i 2010	Resultat	%
a. Koncerntret skal gennem en fornyet indsats sikre, at integrationen mellem det elektroniske blanketsystem og TAS kan tages i brug på de tilskudsadministrerende institutioner mhp. at disse institutioner kan indføre elektroniske tilskudsansøgninger.	Ibrugtagning af elektroniske tilskudsansøgninger	Gennemført	100 %
b. Koncerntret koordinerer implementeringen af ScanJour Captia i mindst tre institutioner.	ScanJour Captia implementeres på tre institutioner	Gennemført	100 %
c. Koncerntret skal i samarbejde med Økonomistyrelsen gennemføre implementeringen af RejsUd på hele ministerområdet.	RejsUd implementeres på hele ministerområdet	Gennemført	100 %

2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1. Analyse af koncerntret og de koncernadministrative opgaver

De to opstillede mål (a – b) vurderes begge at være 100 % opfyldt.

I januar 2010 besluttede departementet, at der skulle gennemføres en analyse af koncerncentret og de koncernadministrative opgaver. Analysen tog bl.a. afsæt i det forhold, at det i februar 2008 på regeringsniveau blev besluttet, at der skulle etableres to store fællesstatslige servicecentre, altså den beslutning, der ledte frem til etableringen af Økonomiservicecentret og Statens It. Kulturministeriets koncerncenter har overført ca. 40 medarbejdere til de to centre.

Analysen blev gennemført i perioden marts til august 2010 i et samarbejde mellem Kulturministeriets departement og koncerncentret med hjælp fra konsulentfirmaet Anne Jøker Rådgivning og Analyse.

Til at følge og styre analysearbejdet blev der nedsat en referencegruppe under ledelse af departementet (på afdelingschefniveau) og med deltagelse af bl.a. direktøren for koncerncentret (jf. delmål a).

Koncerncentret leverede i løbet af analysefasen et omfattende materiale til konsulentfirmaet, herunder en detaljeret gennemgang af samtlige de oplæg og de beslutninger, der har indgået i drøftelserne mellem departementet og koncerncentret om den fremtidige opgaveportefølje og arbejdstilrettelæggelse i perioden 2008 til 2010 som følge af den netop nævnte regeringsbeslutning (jf. delmål b).

Analysen blev gennemført som planlagt, herunder med den forudsatte deltagelse og bidrag fra koncerncentret, og både delmål a og b er således opfyldt 100 %.

Analyseresultatet dannede i september 2010 baggrund for departementets beslutning om at nedlægge koncerncentret ved udgangen af april 2011.

Mål 2. Opretholdelse af tilfredsstillende og stabil drift

De to opstillede mål (a – b) vurderes begge at være 100 % opfyldt.

Koncerncentret har som forudsat (jf. delmål a) formået at opretholde en tilfredsstillende og stabil varetagelse af centrets tilbageværende opgaver. En god indikator herfor er, at koncerncentret i 2010 har kunnet imødekomme al efterspørgsel fra kundeside.

Tilsvarende er også fastholdelsen af medarbejdere (jf. delmål b) lykkedes fuldt ud, og koncerncentret har således ikke gennemført rekrutteringer i analyseperioden.

Også for mål 2 er delmål a og b således opfyldt 100 %.

Mål 3. Koncernprojekter

De tre opstillede mål (a – c) vurderes alle at være 100 % opfyldt.

Koncerncentret har (jf. delmål a) i foråret og sommeren 2010 i samarbejde med leverandørerne færdiggjort systemet til elektroniske ansøgninger. I efteråret har koncerncentret desuden udarbejdet en master for de elektroniske ansøgninger, der gør det lettere at designe ansøgningsblanketter. Kunststyrelsen tog den første blanket med integration til TAS i brug i november og forventer løbende at bruge systemet til alle øvrige ansøgningsblanketter.

I 2010 har koncerncentret (jf. delmål b) koordineret implementeringen af Scan-Jour Captia i Departementet, Kunstakademiets Konservatorskole og Danmarks Kunstbibliotek.

Koncerncentret har endelig (jf. delmål c) forestået den overordnede projektledelse af implementeringen af RejsUd med Økonomistyrelsen som leverandør af systemet. Systemet er teknisk implementeret i alle Kulturministeriets institutioner i løbet af 2010.

På den baggrund kan det konkluderes, at også for mål 3 er alle delmål a – c opfyldt 100 %.

Konklusion

Samlet set vurderes årets resultatopfyldelse som meget tilfredsstillende.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og -principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger med de ændringer, Økonomistyrelsen har foretaget i 2010, som f.eks. ny beregningsmetode for feriepengehensættelser. Årsrapporten for 2010 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper.

Der er i dette afsnit af årsrapporten anvendt uddata fra Statens Koncern System (SKS), medmindre andet er angivet.

Som følge af koncerncentrets lukning pr. 30. april 2011 er der ikke medtaget budget for 2011 i tabellerne i dette afsnit.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-10.600,0	-11.900,0	0,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-577,1	-423,8	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	252,8	638,6	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-10.924,4	-11.685,2	0,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-33.987,1	-19.523,4	0,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-44.911,5	-31.208,6	0,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	4.514,6	3.392,0	0,0
Forbrugsomkostninger i alt	4.514,6	3.392,0	0,0
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	32.567,2	25.153,8	0,0
Andre personaleomkostninger	203,0	196,9	0,0
Pension	4.319,4	3.403,6	0,0
Lønrefusion	-1.689,3	-861,2	0,0
Personaleomkostninger i alt	35.400,2	27.893,0	0,0
Af- og nedskrivninger	1.998,2	1.161,5	0,0
Andre ordinære driftsomkostninger	16.817,9	10.851,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	58.730,9	43.297,6	0,0
Resultat af ordinær drift	13.819,4	12.089,0	0,0

Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-14.254,9	-10.114,2	0,0
Andre driftsomkostninger	127,1	1.433,5	0,0
Resultat før finansielle poster	-308,4	3.408,3	0,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-1.036,5	-64,2	0,0
Finansielle omkostninger	252,3	265,8	0,0
Resultat før ekstraordinære poster	-1.092,7	3.609,9	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-1.092,7	3.609,9	0,0

For en nærmere beskrivelse af reserveret bevilling se afsnit 1.4.3.

Udgifts- og indtægtsniveauet (egenindtægter) er faldet markant fra 2009 til 2010. Dette skyldes, at der er overflyttet medarbejdere fra koncerncentret til Statens It pr. 1. januar 2010, og at indtægterne for såvel økonomikonsulenter som projektledere har været faldende i 2010 pga. kundebortfald og manglende afklaring vedr. finansiering af koncernprojekter.

Tabel 7: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2009	<i>Regnskab</i> 2010	<i>Budget</i> 2011
Disponeret til bortfald	0,0	-75,3	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	1.092,7	-3.609,9	0,0

Kilde: Statens Budgetsystem

Underskuddet i 2010 dækkes ind af den akkumulerede videreførsel primo 2010 på 8,2 mio. kr. For en forklaring af årets underskud henvises der til afsnit 1.3 Årets økonomiske resultat.

I 2010 er der indarbejdet et bortfald af overført overskud svarende til andelen af overflyttede medarbejdere fra koncerncentret til Økonomiservicecentret i Økonomistyrelsen.

Der henvises til afsnit 5. Bilag til årsrapporten for så vidt angår oversigt over andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen

	<i>Primo</i> 2010	<i>Ultimo</i> 2010	Passiver note:	<i>Primo</i> 2010	<i>Ultimo</i> 2010
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startka- pital)	842,0	842,0
Færdiggjorte udviklingsprojek- ter	5.119,6	5.831,3	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	537,1	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	2.902,1	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	75,3
Immaterielle anlægsaktiver i alt	8.558,9	5.831,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
<i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	8.171,3	4.486,2
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	Egenkapital i alt	9.013,3	5.403,4
Infrastruktur	0,0	0,0	3 Hensatte forpligtelser	1.439,0	1.896,0
Transportmateriel	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	245,3	0,0	FF4 Langfristet gæld	4.041,9	2.478,1
Inventar og It-udstyr	1.740,5	78,7	FF6 Bygge og It-kredit	358,6	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	5.390,6	3.432,0
Materielle anlægsaktiver i alt	1.985,9	78,7	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	842,0	842,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	9.791,1	5.910,0
Finansielle anlægsaktiver i alt	842,0	842,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	11.386,7	6.752,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.355,9	3.018,6
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld	981,1	1.192,8
Varebeholdning	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	3.893,2	3.664,8
Tilgodehavender	22.979,1	14.028,6	Reserveret bevilling	496,8	711,6
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	490,3	2.212,3
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	1.350,0	114,9
FF5 Uforrentet konto	-3.813,6	-13.487,9	Kortfristet gæld i alt	12.567,2	10.915,0
FF7 Finansieringskonto	2.252,8	16.817,3	Gæld i alt	22.358,3	16.825,0
Andre likvider	5,5	14,4	Passiver i alt	32.810,6	24.124,5
Likvide beholdninger i alt	-1.555,3	3.343,8			
Omsætningsaktiver i alt	21.423,9	17.372,4			
Aktiver i alt	32.810,6	24.124,5			

Der henvises til note 1 og 2 om anlægsaktiver i afsnit 5. Bilag til årsrapporten samt note 3 om hensatte forpligtelser i afsnit 6. Supplerende noter.

Som følge af etableringen af Statens It har koncerncentret solgt it-udstyr og licenser mv. til Statens It i 2010, hvilket primært forklarer faldet fra primo til ultimo året angående både anlægsaktiverne på aktivsiden og den langfristede gæld samt donationer på passivsiden.

Tilgodehavender er ligeledes faldet fra primo til ultimo året. Det markante fald hænger dels sammen med koncerncentrets lavere aktivitetsniveau i 2010 som følge af overførslen af medarbejdere til Statens It og faldende indtægterne fra såvel økonomikonsulenter som projektledere pga. kundebortfald og manglende afklaring vedr. finansiering af koncernprojekter (mindre fakturering ved udgangen af 2010), dels med periodiseringen af huslejen for 1. kvartal. I 2009 indgår således huslejen for 1. kvartal 2010 i periodeafgrænsningskontoen under tilgodehavender, mens huslejen for 1. kvartal 2011 er bogført i 2011 og således ikke påvirker periodeafgrænsningskontoen i 2010.

Det markante fald vedrørende den uforrentede FF5-konto fra primo til ultimo skyldes den årlige likviditetsflytning mellem FF5 og FF7, der foretages inden udgangen af 1. kvartal. Dette er også årsag til stigningen på FF7-kontoen.

For så vidt angår bortfald af årets resultat henvises der til afsnit 3.2. Resultatopgørelse.

Endelig er igangværende arbejder for fremmed regning steget fra primo til ultimo, hvilket skyldes, at koncerncentret har registreret et større tipstilskud til STADS i november måned 2010.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalsforklaring

	2009	2010
Egenkapital primo R-året	7.920,6	9.013,3
Startkapital primo	842,0	842,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	842,0	842,0
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	7.078,6	8.171,3
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	1.092,7	-3.609,9
- Bortfald af årets resultat	0,0	-75,3
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	8.171,3	4.486,2
Egenkapital ultimo R-året	9.013,3	5.328,2

Kilde: Statens Budgetsystem

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Saldo på FF4 pr. 31. december 2010	2.478,1
Låneramme pr. 31. december 2010	8.500,0
Udnyttelsesgrad i procent	29,2 %

Som det fremgår af ovenstående tabel, er lånerammen ikke overskredet.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft (§ 21.11.30.)

Lønsumsloft FL	17.600,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	22.600,0
Lønforbrug under lønsumsloft	24.115,6
Difference	-1.515,6
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	0,0
Akkumuleret opsparing ultimo 2010	-1.515,6

Koncerncentret har beklageligvis overskredet lønsumsrammen med 1,5 mio. kr.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab (§ 21.11.30.)

Nettoudgiftsbevilling	-10.600,0	-10.947,0	-11.900,0	953,0	0,0
Nettoforbrug af reservation	-324,4	0,0	214,8	-214,8	0,0
Indtægter	-49.278,5	-32.570,4	-29.701,8	-2.868,7	0,0
Indtægter i alt	-60.202,9	-43.517,4	-41.387,0	-2.130,5	0,0
Udgifter	59.110,2	45.678,3	44.996,9	681,5	0,0

Bevillingsregnskabet viser primært, at der er opnået færre egenindtægter end budgetteret. Det hænger sammen med et fald i antal faste kunder inden for økonomiområdet samt med et lavere aktivitetsniveau vedrørende projektledelse end forventet.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Kulturministeriets Koncerncenter, CVR 28694520, er ansvarlig for

- § 21.11.30. Kulturministeriets Koncerncenter
- § 21.11.32. Kulturel rammebevilling
- § 21.11.33. Kultur i kommunerne
- § 21.11.34. Overgangsordning for faste amtslige tilskud uden for lov
- § 21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere
- § 21.33.54. Tilskud til zoologiske anlæg
- § 21.33.75. Anlægstilskud på museumsområdet
- § 21.42.10. Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi
- § 21.42.25. Designskolen Kolding
- § 21.42.40. Diverse tilskud mv.
- § 21.61.05. Idræt for vanskeligt stillede børn
- § 21.61.10. Tilskud for handicapidrætskonsulenter
- § 21.61.15. The Danish Year of Sports 2009
- § 21.61.20. Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark
- § 21.61.59. Diverse tilskud til idrætsformål

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Der tilkendegives 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.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Sted, dato *Kbh, 17/3 2011*

Sted, dato *kbw 12/4-2011*

Underskrift



Direktør Michael Henneberg Pedersen

Underskrift



Departementschef Karoline Prien Kjeldsen

5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primo-beholdning	11.235,5	2.825,9	14.061,4
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	11.235,5	2.825,9	14.061,4
Tilgang	3.071,1	0,0	3.071,1
Afgang	109,7	2.455,9	2.565,7
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	14.196,8	370,0	14.566,8
Akk. afskrivninger	8.365,5	370,0	8.735,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	8.365,5	370,0	8.735,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	5.831,3	0,0	5.831,3
Årets afskrivninger	2.304,6	0,0	2.304,6
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	2.304,6	0,0	2.304,6
Afskrivningsperiode/år	5/8	3	

Kilde: SKS og Navision

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1.2010	2.902,1
Tilgang	169,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	3.071,1
Kostpris pr. 31.12.2010	0,0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primo-beholdning	0,0	0,0	446,0	0,0	12.811,5	13.257,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	0,0	0,0	446,0	0,0	12.811,5	13.257,5
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	446,0	0,0	10.504,5	10.950,5
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	2.307,0	2.307,0
Akk. afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	2.123,2	2.123,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	105,0	105,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	0,0	0,0	0,0	0,0	2.228,2	2.228,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	0,0	0,0	0,0	0,0	78,7	78,7
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	109,4	109,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	109,4	109,4
Afskrivningsperiode/år			5		3-5	

Kilde: SKS og Navision

Koncerncentret har ingen igangværende arbejder for egen regning.

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

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Skræntmidler	2.300,0	2.300,0
Studieadministrativt system	209,6	209,6
RejsUd	235,1	235,1
eRekruttering	74,9	74,9
IndFak	346,5	346,5
I alt	3.166,1	3.166,1

Bilag 2: Tilskudsregnskab

Tilskudsordning	2010				2011					
	Viderefør-		Disponibel		Årets		Viderefør-		Disponi- bel	
	sel, primo	Bevilling	ramme i alt	Regnskab	resultat	sel, ultimo	Hensættel- ser, ultimo	Viderefør- sel, primo		Bevilling
21.11.32.10. Musik	317,6	11.000,0	11.317,6	10.772,3	227,7	545,2	0,0	545,2	10.800,0	11.345,2
21.11.32.20. Teater	1.151,3	22.000,0	23.151,3	21.731,6	268,4	1.419,7	0,0	1.419,7	21.100,0	22.519,7
21.11.32.40. Museer	1.231,5	56.500,0	57.731,5	56.173,5	326,5	1.558,0	0,0	1.558,0	56.600,0	58.158,0
21.11.33.10. Kultur i kommunerne	4.108,3	1.300,0	5.408,3	5.352,5	-4.052,5	64,5	1.765,0	64,5	0,0	64,5
21.11.33.20. Tværkommunale eller udviklende projekter	11,5	1.600,0	1.611,5	1.602,8	-2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.11.34.10. Overgangsordning for faste amtslige tilskud uden for lov	1.532,1	76.200,0	77.732,1	76.966,8	-766,8	765,2	65,4	765,2	0,0	765,2
21.21.12.10. Dvd-kompensation til rettighedshavere	0,0	15.000,0	15.000,0	9.400,0	5.600,0	0,0	0,0	0,0	15.300,0	15.300,0
21.33.54.10. Tilskud til zoologiske anlæg	0,0	39.400,0	39.400,0	39.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.900,0	3.900,0
21.33.75.10. Mindre anlægsprojekter, museer mv.	1.894,2	0,0	1.894,2	0,0	0,0	1.894,2	0,0	1.894,2	0,0	1.894,2
21.33.75.15. J.F. Willumsen Museet, udbygning	2.000,0	0,0	2.000,0	0,0	0,0	2.000,0	0,0	2.000,0	0,0	2.000,0
21.42.10.10. Det Fynske Kunstakademi	0,0	1.400,0	1.400,0	1.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.400,0	1.400,0
21.42.10.20. Det Jyske Kunstakademi	0,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0
21.42.25.50. Designskolen Kolding, driftstilskud	0,0	41.300,0	41.300,0	41.300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	42.100,0	42.100,0
21.42.40.40. Odsherred Teaterskole	0,0	3.100,0	3.100,0	3.100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.100,0	3.100,0
21.42.40.50. Designpraktik	0,0	300,0	300,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.42.40.60. Suzukinstituttet	0,0	300,0	300,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.61.05.10. Idræt for vanskeligt stillede børn	2.628,0	0,0	2.628,0	-700,5	700,5	3.328,5	2.568,5	3.328,5	0,0	3.328,5
21.61.10.10. Tilskud til handicapidrætskonsulenter	0,0	9.600,0	9.600,0	9.600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9.700,0	9.700,0
21.61.15.10. The Danish Year of Sports	50,0	500,0	550,0	0,0	500,0	550,0	0,0	550,0	0,0	550,0
21.61.20.10. Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark	200,0	47.400,0	47.600,0	47.000,0	400,0	1.600,0	49.627,4	1.600,0	47.100,0	48.700,0
21.61.59.10. Akademisk Skytteforening	450,0	0,0	450,0	450,0	-450,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.61.59.20. Samarbejde med idrætsforeninger i udsatte boligområder	2.800,0	0,0	2.800,0	0,0	0,0	2.800,0	0,0	2.800,0	0,0	2.800,0

Regnskabsmæssige forklaringer til tilskudsregnskabet

Uddelingen af midler fra nedenstående tilskudsordninger varetages af Kulturministeriets departement. Selve tilskudsadministrationen af ordningerne varetages af koncerncentret. Som følge af koncerncentrets nedlæggelse i 2011 er samtlige ordninger overflyttet til styrelser inden for Kulturministeriet pr. 1. januar 2011. 21.33.75.10. Mindre anlægsprojekter, museer mv. og 21.33.75.15. J.F. Willumsen Museet, udbygning, er overført til Kulturarvsstyrelsen, mens de øvrige er overført til Kunststyrelsen.

21.11.32. Kulturel rammebevilling

Det er departementets vurdering, at tilskudsordningen er forvaltet efter formålet. De faglige resultater vurderes løbende i forbindelse med departementets opfølgning på de regionale kulturaftaler, se <http://www.kum.dk/sw734.asp>. Resultatet for 2009 vurderes som tilfredsstillende (resultatet for 2010 foreligger ikke p.t.).

Videreførelsesbeløbet på 3,5 mio. kr. forventes anvendt i 2011.

21.11.33. Kultur i kommunerne

Udbetalingen af tilskuddet i 2007 har afventet afslutning af aftaler med kommunerne, som kom på plads i 2008. Der er derfor sket en forskydning i tilskudsudbetalingen hen over årene. På bevillingsafregningen for 2010 er der foretaget en teknisk korrektion, således at videreførelsesbeløbet på underkonto 20. er overført til underkonto 10.

21.11.34. Overgangsordning for faste amtslige tilskud

Ordningen vedrører reserve som følge af statens overtagelse af amtslige opgaver. Det akkumulerede videreførelsesbeløb på 0,8 mio. kr. forventes anvendt i 2011.

21.21.12. Dvd-kompensation til rettighedshavere

Tilskuddet vedrører kompensation til rettighedshavere for provenutab på blanke dvd'er. Tilskuddet på 9,4 mio. kr. i 2010 vedrører 2009.

21.33.54.10 Tilskud til zoologiske anlæg

Bevillingen vedrører driftstilskud til zoologiske anlæg. Tilskuddet er udbetalt korrekt og til tiden. Det faglige resultat, der er opnået for tilskuddet i 2009, vurderes som tilfredsstillende (resultatet for 2010 foreligger ikke p.t.).

21.33.75. Anlægstilskud på museumsområdet

Der resterer i alt 3,9 mio. kr. på 21.33.75.10 og 15. I 2011 forventes 2,0 mio. kr. udbetalt til J.F. Willumsen Museet.

21.42.10. Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi

Bevillingen vedrører driftstilskud til de to kunstakademier. Tilskuddet er udbetalt korrekt og til tiden. Det faglige resultat, der er opnået for tilskuddet i 2009, vurderes som tilfredsstillende (resultatet for 2010 foreligger ikke p.t.).

21.42.25. Designskolen Kolding

Bevillingen vedrører driftstilskud til Designskolen Kolding. Tilskuddet er udbetalt korrekt og til tiden. Designskolen Kolding har indgået resultatkontrakt med departementet gældende for perioden 2007-2010. Med hensyn til de krævede resultater for 2010, foreligger der først årsrapport i april måned 2011.

21.42.40.40. Odsherred Teaterskole

Bevillingen vedrører driftstilskud til Odsherred Teaterskole. Tilskuddet er udbetalt korrekt og til tiden. Det faglige resultat, der er opnået for tilskuddet i 2009, vurderes som tilfredsstillende (resultatet for 2010 foreligger ikke p.t.).

21.42.40.50. Designpraktik

Bevillingen vedrører administration og markedsføring af praktikordning for studerende ved Kulturministeriets design- og arkitektuddannelser. Der er kontrakt for ordningen for 2007-2010 mellem Dansk Design Center og Kulturministeriet. Det faglige resultat, der er opnået for tilskuddet i 2009, vurderes som tilfredsstillende (resultatet for 2010 foreligger ikke p.t.). Designpraktikordningen med Dansk Design Center stopper med udgangen af 2010.

21.42.40.60. Suzukiinstituttet

Bevillingen dækker tidligere amtsligt tilskud til huslejebetaling vedrørende Suzukiinstituttet.

21.61.05. Idræt for vanskeligt stillede børn

Bevillingen vedrører tilskud til idrætsprojekter for vanskeligt stillede børn i idrætsforeninger. Resultatet vurderes som tilfredsstillende, idet der er igangsat en række nye projekter for målgruppen. Projekterne vil efter afslutning blive evalueret. Videreførslen på 3,3 mio. kr. forventes anvendt i 2011 blandt andet til evaluering af projektet.

21.61.10. Tilskud til handicapidrætskonsulenter

Bevillingen vedrører tilskud til handicapidrætskonsulentordningen. Det faglige resultat, der er opnået for tilskuddet i 2009, vurderes som tilfredsstillende (resultatet for 2010 foreligger ikke p.t.).

21.61.15. The Danish Year of Sports

Bevillingen vedrører offensiv global markedsføring af Danmark i forbindelse med, at Danmark i 2009 var vært ved omkring 30 internationale sportsbegivenheder. Overskydende midler videreføres og forventes anvendt i 2011.

21.61.20. Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark

Som led i regeringens handlingsplan for at trække flere store idrætsbegivenheder til Danmark er der afsat midler til en eventorganisation, et elitefacilitetsudvalg og til en talentudviklingspulje, som administreres af Team Danmark. Handlingsplanen løber fra 2008-2011. Det faglige resultat for ordningen vurderes indtil videre som tilfredsstillende. Kulturministeriet gennemfører i foråret 2011 en evaluering af handlingsplanen.

Der er modtaget 1,0 mio. kr. i merindtægter end forudsat på finansloven. Jf. den særlige bevillingsbestemmelse på finansloven øges adgangen til at disponere over udgiftsbevillingen tilsvarende. Videreførelsesbeløbet udgør derfor 1,6 mio. kr. til forbrug i 2011.

21.61.59.10. Akademisk Skytteforening

Der er overført 1,5 mio. kr. fra § 35.11.19. Pulje til bl.a. social- og sundhedsinitiativer til renovering af to bygninger i Høje Sandbjergvejren, som ejes af Akademisk Skytteforening, jf. Akt 171 25/6 2009. Resultatet vurderes indtil videre som tilfredsstillende.

21.61.59.20. Samarbejde med idrætsforeninger i udsatte boligområder

Der er overført 2,8 mio. kr. fra § 18.34.06.10. Reserve til opfølgning på handlingsplan om forebyggelse af ekstremistiske holdninger og radikalisering blandt unge til samarbejde med idrætsforeninger i udsatte boligområder.

Opgaven med at etablere sommerferietilbud i udsatte boligområder har været i udbud. Opgaven er efterfølgende blevet tildelt DGI Storkøbenhavn og DGI Østjylland. Midlerne anvendes i perioden 2011-2012.

Bilag 3: Udestående tilsagn

Hovedkonto 1000 kr.	Primo- beholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimo- behold- ning
21.11.33.10. Kultur i kommu- nerne	1.015,0	5.352,5	4.602,5	1.765,0
21.11.33.20. Tværkommunale eller udviklende projekter	508,0	1.602,8	2.110,7	0,0
21.11.34.10. Overgangsordning for faste amtslige tilskud uden for lov	130,4	76.966,8	77.031,8	65,4
21.61.05.10. Idræt for vanske- ligt stillede børn	6.921,3	0,0	4.352,7	2.568,5
21.61.10.10. Tilskud til handi- capidrætskonsulenter	0,0	9.600,0	9.600,0	0,0
21.61.15.10. The Danish Year of Sports	0,0	0,0	0,0	0,0
21.61.20.10. Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark	46.601,5	47.000,0	43.974,0	49.627,4

6. Supplerende noter

Note 3: Hensatte forpligtelser

1000 kr.	
Hensatte forpligtelser primo	1.439,0
Åremålshensættelser	196,9
Hensættelse til reetablering	260,1
I alt	1.896,0

Åremålshensættelserne vedrører hensættelser til direktør, vicedirektør og administrationschef.

