

Å r s r a p p o r t 2 0 1 0
f o r
S t a t e n s V æ r k s t e d e r f o r K u n s t

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets faglige resultater	4
1.3. Årets økonomiske resultat	8
1.4. Opgaver og ressourcer	10
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	10
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	10
1.4.3. Redegørelse for reservation	11
1.5. Forventninger til kommende år	11
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt	13
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	14
3. Regnskab	16
3.1. Anvendt regnskabspraksis	16
3.2. Resultatopgørelse	17
3.3. Balancen	19
3.4. Egenkapitalforklaring	21
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	22
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	22
3.7. Bevillingsregnskabet	22
4. Påtegning af det samlede regnskab	24
Noter til årsrapporten	25

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: Årets resultatopfyldelse

Årsregnskabet

Resultatopgørelse

Resultatdisponering

Balancen

Egenkapitalforklaring

Regnskabstabeller

Tabel 5: Udnyttelse af låneramme

Tabel 6: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 7: Bevillingsregnskab

Noter til årsrapporten

Note 1: Reserveret bevilling

Note 2: Af- og nedskrivninger

Note 3: Immaterielle anlægsaktiver

Note 4: Materielle anlægsaktiver

Note 5: Hensatte forpligtelser

Note 6: Donationer

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Statens Værksteder for Kunst (SVK) er en statsinstitution under Kulturministeriet, som har til opgave at bidrage til udførelsen af særligt krævende projekter indenfor billedkunst, design, kunsthåndværk og konservering. Institutionen skal tilbyde arbejdsophold til ansøgere inden for disse områder og udvikle faciliteter, faglighed og samarbejdsrelationer, der har betydning for denne opgave.

Opgaverne er beskrevet i Akt 121 7/12 1983 samt i vedtægter af marts 2005. Der er 26. april 2007 indgået resultatkontrakt med Kulturministeriet gældende for årene 2007 til 2010.

Statens Værksteder har til opgave at tildele arbejdsophold til ansøgere inden for de fire områder. Arbejdsophold tildeles på baggrund af afgørelse i Værkstedsrådet.

Institutionen har som vision, at alle aktører indenfor billedkunst, kunsthåndværk, design og konservering skal kende Statens Værksteder for Kunst som en institution, der gennem samarbejde, høj faglighed og faciliteter af høj kvalitet kan yde et afgørende bidrag til udviklingen af særligt krævende projekter, og hvor der gives tilbud for nye talenters professionelle udvikling.

Institutionen ændrede i begyndelse af året sit officielle navn. Den lange udgave – Statens Værksteder for Kunst og Håndværk – har ofte skabt forvirring om, hvad huset egentlig var og kunne tilbyde. Den forvirring, mener vi nu, er imødegået ved at regulere navnet ned til *Statens Værksteder for Kunst*. For langt de fleste mennesker er begrebet 'håndværk' forbundet med den faglighed, der kendes fra industrien eller fra byggepladser. Men Statens Værksteder har aldrig været tiltænkt den slags aktiviteter, ligesom vores ansøgere ikke er håndværkere i gængs forstand. Med navnereguleringen får vi nu mere præcis fortalt, hvem der står bag institutionen (Staten), hvad der er institutionens kernekompetence (Værksteder), og hvad der i bred forstand arbejdes med (Kunst).

Årsrapporten omfatter det omkostningsbaserede regnskab for § 21.21.33. Statens Værksteder for Kunst.

1.2. Årets faglige resultater

Statens Værksteder for Kunst har ift. den samlede målopfyldelse jvf. nedenstående målopfyldelsesskema opnået en opfyldelsesprocent på 100, hvilket må siges at være tilfredsstillende.

Statens Værksteder har i 2010 fortsat det strategi- og udviklingsarbejde, der påbegyndtes i 2006 med udarbejdelsen af en omverdens- og brugerundersøgelse. Strategien er beskrevet i resultatkontrakten mellem Kulturministeriet og SVK af 26. april 2007. Statens Værksteders strategiske udvikling retter sig mod fokusområderne; faciliteter, faglighed og samarbejde. En professionel og målrettet kommunikationsindsats står som en central ledelsesproces i dette arbejde.

Året 2010 var det sidste år i resultatkontraktperioden. Værkstedsrådet, der er institutionens faglige råd, har sammen med direktør Frederik Hardvendel i 2010 vurderet strategien og de udviklingsmål, institutionen har arbejdet frem mod i de seneste år, med henblik på at revidere denne og forberede udarbejdelsen af den fremtidige rammeaftale.

Vi valgte ved indgåelsen af den nuværende resultataftale at prioritere en professionel kommunikationsindsats. I 2010 og årene op til har kommunikationsaktiviteterne været afgørende ift. at indfri en række af de strategiske målsætninger. Dialogen med institutionens brugere, digitaliseringen af ansøgningsprocedurer, samarbejdet med andre institutioner og netværksevirkninger bliver i dag båret af denne indsats. Derudover vedligeholder vi en god formidlingsindsats om netop dét, der er SVKs unikke kendetegn – de kunstneriske arbejdsprocesser. Vi vurderer, at der fremover er et meget stort potentiale for med udgangspunkt i denne position at udvikle særlige dialogredskaber i en netværksportal for de kunstfaglige målgrupper. Målet med dette er at styrke kontakten med målgrupperne, øge institutionens synlighed og at åbne for flere former for indblik i det særlige, der foregår på Statens Værksteder for Kunst.

SVK iværksatte ved årets begyndelse en forbedring og udbygning af institutionens kommunikationsplatform og har i den forbindelse valgt at revidere vores navn og visuelle profil. Vi fremstår nu med en mere klar og letgenkendelig visuel identitet og har samtidig et enklere navn på dansk og engelsk. Et af de steder, hvor offentligheden bemærker SVK, er ved kreditering af institutionen i udstillingssammenhæng, i kataloger m.v.

I forbindelsen med videreudviklingen af svfk.dk har et vigtigt element været etableringen af en projektdatabase, der formidler viden om de kunstneriske arbejdsprocesser til institutionens interessenter. Strategien for de kommende år vil bygge videre på dette og give SVK en ny styrket position som vidensformidler og professionel netværksaktør. Målet er at udnytte institutionens unikke position som vidensholder og fremme SVKs position som *både* et 'praksishus' og et 'videnshus' og dermed etablere tilbud for hele segmentet af professionelle udøvere bl.a. ved hjælp af denne projektdatabase. Brugerinddragelse er et centralt element i udviklingen af projektdatabasen, idet databaseindholdet er kunstnergenereret – det er i

praksis kunstneren selv, der beskriver arbejdsproces, kunstneriske refleksioner og overvejelser etc. Hermed øges kvaliteten og relevansen ift. databasens primære målgruppe, der består af andre professionelle udøvere. Hermed opnås også, at værket åbner sig for omverden, og projektbeskrivelsen får en karakter, der supplerer andre kilder til kunst- og værkforståelsen. Databasen har fået sine første mange projektbeskrivelser, med udgangspunkt i de aktuelle kunstneriske projekter, lagt ind i andet halvår af 2010.

I forbindelse med indgåelse af rammeaftalen for de kommende år ser vi altså frem mod en ny styrket position som vidensformidler og professionel netværksaktør.

Antallet af brugere i 2010 er på niveau med de tidligere år og svarer således godt til institutionens øvre kapacitetsgrænse. Til gengæld kan vi konstatere, at antallet af ansøgninger har været støt stigende de seneste år, hvorfor antallet af afslåede ansøgninger vil være tilsvarende stigende.

Samtlige ophold på Statens Værksteder i 2010: 170

Samlet antal ansøgere de seneste fem år

2006-2010

Årstal	Procedure ophold	Administrative ophold	Ansøgninger afslået	Samtlige ophold pr. år
2006	123	40	31	163
2007	130	29	52	159
2008	113	49	83	162
2009	106	59	113	165
2010	115	55	117	170
I alt	587	232	396	

Note: Administrative ophold beskriver antallet af brugere, der administrativt har modtaget kortere arbejdsophold iht. fastlagte kriterier.

Som man kan se, ligger antallet af ophold for 2006-2010 på mellem 159-170 ophold. Stigningen i ansøgetallet, som kan læses af tabellen, vurderes at hænge sammen med den kraftige kommunikationsindsats, som Statens Værksteder har iværksat de seneste år. Dermed er vi godt på vej til at indfri vores målsætning om øget kendskabsgrad i feltet af potentielle ansøgere og heraf flere ansøgere.

SVK indførte i 2007 brugerevaluering bl.a. for at følge op på målsætninger i resultatkontrakten og for løbende at kunne forbedre institutionens tilbud ift. brugernes efterspørgsel. Brugerevalueringerne fra det forgangne år indeholder foruden en meget høj procent (100 %) af brugere, der enten angiver "tilfreds" eller "meget

tilfreds” ved spørgsmålet om generel tilfredshed med arbejdslegatet, også konkrete forslag og ønsker om nye tiltag.

Talentprisen er blevet en markant kulturpolitisk indsats i designområdet. Vi indgik i 2008 et samarbejde med Normann Copenhagen og Link up om indstiftelsen af en talentpris til unge designere – Time To Design. I 2009 steg antallet af ansøgere til prisen eksplosivt, og vi modtog tilmeldinger fra unge designere fra mere end 35 lande i hele verden. I 2010 fortsatte den store opmærksomhed fra unge designtalenter verden over, og i samme år er partnerskabet blevet udvidet med rådgivningsvirksomheden OeO samt med DI, der nu yder det kontante bidrag på 50.000 kr. til prismodtageren. For SVK kan resultatet bl.a. læses i en mærkbart øget opmærksomhed fra designsegmentet og en fordobling af ansøgningerne inden for dette område. Institutionen har desuden opnået meget opmærksomhed i medier i forbindelse med indstiftelsen af prisen, ligesom vi har kunne måle en fordobling af besøgende på institutionens egen hjemmeside i ansøgningsperioden.

Den officielle prisoverrækkelse blev foretaget af direktør Hans-Jørgen Bruno Hansen fra Træets Arbejdsgiver under DI ved et pressearrangement i Gammel Dok Pakhus i august 2010. Det var den unge – i Berlin bosiddende – norske designer Siren Wilhelmsen, der modtog prisen.

De opnåede faglige resultater vurderes alt i alt som tilfredsstillende, idet der foruden det fortsatte udviklingsarbejde har været fuld belægning på både værksteder og gæsteboliger. Samtidig konstaterer vi stigende ansøgertal samt en høj grad af brugertilfredshed blandt institutionens brugere. For uddybende analyser og vurderinger henvises til afsnit 2.2.2, Mål og resultater.

1.3. Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

(Beløb i 1.000 kr., løbende priser)	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-7.759,9	-7.691,8	-7.838,5
- Heraf indtægtsført bevilling	-7.663,4	-7.577,0	-7.600,0
- Heraf øvrige indtægter	-96,5	-114,8	-238,5
Ordinære driftsomkostninger	7.715,0	6.811,2	7.018,6
- Heraf personaleomkostninger (løn mv.)	2.896,9	2.962,3	3.241,9
- Heraf af- og nedskrivninger	332,0	273,2	308,4
- Heraf øvrige omkostninger	4.486,1	3.575,7	3.468,3
Resultat af ordinær drift	-44,9	-880,6	-819,9
Resultat før finansielle poster	-49,3	-156,0	-54,7
Årets resultat	-11,6	-113,5	1,2 (note 1)
Balance			
Anlægsaktiver	1.610,4	1.432,1	833,4
Omsætningsaktiver	1.704,6	2.257,9	2.025,2
Egenkapital	76,7	190,1	188,9
Langfristede gældsforpligtelser	1.387,5	1.244,1	1.098,1
Kortfristede gældsforpligtelser	1.746,7	2.097,5	1.638,2
Lånerammen	2.500,0	2.500,0	2.500,0
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	904,9	971,9	986,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	36,2 %	38,9 %	39,4 %
Negativ udsvingsrate	-41,0 %	46,2 %	45,3 %
Overskudsgrad	0,1 %	1,5 %	0,0 %
Bevillingsandel	98,8 %	98,5 %	97,0 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	6,3	6,2	6,4
Årsværkspris	459,8	477,8	504,2
Lønomkostningsandel	37,3 %	38,5 %	41,4 %
Lønsumsloft	2.800,0	3.000,0	3.100,0
Lønforbrug	2.896,9	2.962,2	3.038,4

Årsregnskabet for 2010 udviser et underskud på 1,2 tkr., som fremkommer efter, at SVK på tillægsbevillingen ekstraordinært fik forøget rammen med 800 tkr. mhp. inddækning af forventede ekstraopkrævninger vedrørende el, vand og varme

for 2008, generelle stigninger i ejendomsskatter og energiomkostninger for 2010. Rammeforøgelsen modsvares af en bevillingsreduktion i den kommende femårige periode.

Da SVKs anlægsaktiver for en stor dels vedkommende er af ældre dato, består der en vis usikkerhed mhp. behovet for fremtidige reinvesteringer. SVK har luft i lånerammen til reinvestering i størrelsesordenen 1,5 mio. kr., men ikke tilsvarende plads i driften til afledte afskrivninger. Der henvises til tabel 5. Udnyttelse af låneramme.

Udnyttelsesgraden af lånerammen er med 39,4 % i alt væsentligt uændret i forhold til 2009, og niveauet giver som ovenfor nævnt ikke problemer i forhold til fremtidige reinvesteringer.

Den tidligere udvikling i den negative udsvingsrate blev vendt med overskuddet på 113,5 tkr. i 2009, og dette er med det meget beskedne underskud på 1,2 tkr. i 2010 i alt væsentligt fastholdt. Også overskudsgraden på nul er en effekt af dette resultat.

Årsværksprisen er i forhold til året før steget med små 6 %, og denne stigning forklarer sammen med en stigning på 0,2 årsværk stigningen i personaleomkostningerne.

Der er institutionens vurdering, at det økonomiske resultat er acceptabelt. Dette skal ses i lyset af, at der året igennem har været foretaget de nødvendige vedligeholdelses- og servicearbejder på værkstedernes maskiner og udstyr, mens der ikke har været foretaget større udskiftninger eller reinvesteringer i den forholdsvist ældre maskinpark. Vi forventer, at der i de kommende år skal foretages reinvesteringer i større udstyr, hvorfor der skal sikres plads til nye større afskrivninger i budgettet eller opnås donationer fra private fonde. Eksempelvis er det besluttet at udskifte den keramiske ovn i 2011 enten gennem en donation eller ved lånoptag.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

Beløb i 1000 kr., løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkost- ninger</i>	<i>Andel af årets overskud</i>
Generel ledelse og administration	-4.200,0	-60,4	4.619,5	57 %
Arbejdslegater	-3.400,0	-184,6	3.226,7	43 %
I alt	-7.600,0	-245,0	7.846,2	100 %

Fordelingen på arbejdslegater samt generel ledelse og administration er baseret på en dimensionsanalyse i Navision Stat. Drift og vedligeholdelse af bygninger er for største delens vedkommende henført til generel ledelse og administration.

1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Kommunikationen med omverden

Statens Værksteder har lagt stor energi i at opretholde et højt kvalitetsniveau i institutionens kommunikation med sine målgrupper – og med den kunst- og designinteresserede offentlighed i øvrigt. I sommeren 2010 gennemførte vi en revision af institutionens hjemmeside og fik samtidig udviklet en klarere profil og visuel identitet. "Statens Værksteder for Kunst og Håndværk" blev til det enklere "Statens Værksteder for Kunst". "The National Workshops for Arts and Crafts" blev til det mere præcise "Danish Art Workshops" og endelig blev 'svkh.dk' til 'svfk.dk'. Sammen med udviklingen af et logo og et klart og brugervenlig design på hjemmesiden er det nu også blevet nemmere for institutionens brugere at kreditere institutionen for et arbejdslegat, mens det for den øvrige omverden er blevet lettere at bemærke, hvor Statens Værksteder gør sig gældende.

Igangsættelsen af kunst-database

Det har igennem længere tid været et ønske for den strategiske udvikling af Statens Værksteder, at vi kunne facilitere en projektdatabase, der formidler viden om de kunstneriske arbejdsprocesser til institutionens interessenter. Etableringen af denne database, som vi påbegyndte i sommeren 2010 i forbindelse med revisionen af svfk.dk, er således første skridt i retning af den strategi, som giver SVK en ny styrket position som vidensformidler og professionel netværksaktør. Målet er at udnytte institutionens unikke position som vidensholder og fremme SVKs position som *både* et 'praksishus' og et 'videnshus'.

På sigt vil databasen kunne udvides med forskellige yderligere redskaber til netværkskommunikation for de faglige målgrupper. En sådan udvidelse vil være i tråd med resultaterne i forundersøgelsen omkring brugernes ønsker og behov. Brugerinddragelse er et centralt element i udviklingen af projektdatabasen, idet databaseindholdet er kunstnergenereret – det er i praksis kunstneren selv, der beskriver arbejdsproces, kunstneriske refleksioner og overvejelser etc. Hermed øges kvaliteten og relevansen ift. databasens primære målgruppe, der består af andre professionelle udøvere. Databasen har fået sine første mange projektbeskrivelser, med udgangspunkt i de aktuelle kunstneriske projekter, lagt ind i andet halvår af 2010.

1.4.3. Redegørelse for reservation

Tabel 3: Reservation, hovedkonto 21.21.33.

Beløb i 1000 kr., løbende priser	<i>Reserveret år</i>	<i>Reservati- on primo</i>	<i>Forbrug i året</i>	<i>Reservati- on ultimo</i>	<i>Forventet afslutning</i>
Modernisering af designværksted	2007	230,7	0,0	230,7	2018
Faciliteter i alt		230,7	0,0	230,7	

Note: Reserveret bevilling jf. bevillingsafregning beløber sig til 209,1. (1000 kr.)

Som anført i note 1 har den reserverede bevilling hidtil været indtægtsført i takt med afskrivningerne på de konkrete aktiver, hvortil den er modtaget, men denne praksis er ophørt i 2010, og der vil i 2011 blive taget stilling til restbeløbets anvendelse.

Bevillingsafregningen for 2010 er ved en fejl ikke tilrettet i overensstemmelse med denne praksisændring og viser derfor en anvendelse på 21,6 tkr. af reservationen. Denne tilretning vil ske i 2011.

1.5. Forventninger til kommende år

SVK forventer, at den aktive kommunikationsindsats vil opretholde og fortsat styrke institutionens position i feltet med et højt kontaktniveau og høj kendskabsgrad blandt brugere og potentielle brugere. Institutionen vil dermed styrke sin centrale position som en aktiv kulturinstitution for professionelle kunstnere, designere, kunsthåndværkere og konservatorer. Institutionen håber i de kommende år yderligere at kunne styrke sin funktion som faglig netværksskaber og som bindeled mellem de professionelle udøvere i området. Forventningen er, at SVK med den kommende rammeaftale kan fortsætte med planerne om etablering af digitale

netværk og gennem brugerinddragelse drive en netværksplatform, der kan tilgode behovene i de kunstneriske arbejdsområder.

Institutionen har i de seneste par år genvundet sin position som en meget efterspurgt støttemulighed i målgruppen af industrielle designere og møbeldesignere. Vi forventer, at den position i årene frem vil stå godt og fortsat vil blive underbygget af tidssvarende faciliteter og stor opmærksomhed gennem samarbejdet om den internationale designpris.

I slutningen af året har SVK påbegyndt en tilpasning af kapaciteten til de mere begrænsede økonomiske rammer. Som konsekvens opgives driften af de tre gæstehoteller fra årsskiftet 2011/12. SVK vil i nær fremtid afsøge mulighederne for, at en større fond påtager sig driften af gæstehoteller og dermed viderefører den væsentlige funktion i relation til at kunne tilbyde arbejdsophold til SVKs ansøgere uden for hovedstadsområdet og fra udlandet.

Med kapacitetstilpasningen opnår SVK en reduktion i de faste omkostninger på ca. 485.000 med virkning fra årsskiftet 2011/12. For den fireårige periode 2011-2014 vil det derfor betyde, at institutionen alt andet lige vil være i stand til at opnå et resultat i balance. For så vidt angår reinvesterings i større maskineri og udstyr arbejdes der på at involvere private fonde og sponsorer med henblik på udskiftning af værkstedernes udstyr.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2010	Resultat	Målopfyldelse %
Tværgående indsatsområde: kvalitet			
Øget kendskab og søgning til Statens Værksteder for Kunst.	20 % større søgning / flere ansøgere ift. 2006	2006: 194 ansøgninger 2010: 287 ansøgninger Stigning 48 %	100
Ydelse: Faglighed			
Øget kendskab til fagligheden og større udbytte for kunstnere ifm. ansøgninger og ifm. Projekter.	> 75 % af brugerne af den faglige rådgivning værdsætter den (er tilfredse eller meget tilfredse)	100% af de brugere, der har benyttet den faglige rådgivning, har været enten 'tilfredse' eller 'meget tilfredse'.	100
Ydelse: Faglighed			
At give tilbud, der modsvare de aktuelle behov hos brugere og potentielle brugere.	Der tilføres kompetencer på min. et nyt værkstedsområde og det opgøres, hvor mange brugere, der anvender disse.	IT 3D print Digital foto	100
Ydelse: Faciliteter			
At give tidssvarende tilbud, der modsvare brugere og potentielle brugeres behov.	Træ: Norm 3, Belægn. 100 %; Metal: Norm 3, belægn. 100 %; Grafik: Norm.1,5, belægn. 85 %; Foto: Norm 1, belægn. 85 %; Tekstil: Norm 1, belægn. 85 %; Væv: Norm 1,5, belægn. 85 %; Konserv: Norm 1, belægn. 85 %; Ler: Norm 1, Belægn. 85 %.	Træ: Norm 3, Belægn. >100 %; Metal: Norm 3, belægn. >100 %; Grafik: Norm.1,5, belægn. >85 %; Foto: Norm 1, belægn. >85 %; Tekstil: Norm 1, belægn. >85 %; Væv: Norm 1,5, belægn. 85 %; Konserv: Norm 1, belægn. >85 %; Ler: Norm 1, Belægn. >85 %.	100
Ydelse: Faciliteter			
At give tidssvarende tilbud, der modsvare brugere og potentielle brugeres behov.	Der tilføres ny funktionalitet/teknologi i min. to værksteder, belægning på nye faciliteter min. 40 %	Digital fotoudstyr, belægning: 50 % (2010)* 3D print, belægning 50 %	100

Ydelse: Faciliteter	Resultatkrav i 2010	Resultat	%
At give tidssvarende tilbud, der modsvarer brugere og potentielle brugeres behov.	Der opbygges et nyt værkstedstilbud, hvis belægning er 70 %. Der er opnået ekstern finansiering til min. et værkstedstilbud.	IT værksted, Digital foto. Belægning, IT: 100 % Belægning, digital foto: 50 % (2010)* Ekstern finansiering af digital foto samt IT udstyr.	100

Som det fremgår, er alle 6 resultatkrav for 2010 opfyldt med 100 %.

2.2. Målrapporingens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

2010 var sidste år af kontraktperioden for den resultatkontrakt Kulturministeriet indgik med SVK i 2007. For Statens Værksteder er der en interesse i, at flest muligt af institutionens potentielle ansøgere kender til institutionen og dens tilbud. Det er samtidig også af væsentlig betydning, at områdeudvalgene, der skal vurdere de tilsendte ansøgninger, heri finder et ansøgningsgrundlag, der afspejler et specifikt behov for institutionens særlige faciliteter og samtidig projekter af høj kunstnerisk kvalitet. Et overordnet mål i forbindelse med resultatkontrakten har derfor været at øge kendskabsgraden, og det har været antagelsen, at dette bedst kunne måles gennem en registrering af antallet af ansøgere. Som det fremgår af målskemaet, opsatte vi et resultatkrav om en 20 % stigning fra 2006 - 2010. For at støtte op om indsatsen vedr. øget kendskab og søgning bevilligede Kulturministeren 0,2 mio. kr. årligt i perioden 2007-2010 til ansættelse af en kommunikationsmedarbejder (1/3 årsværk). Resultatet er, som det fremgår, en stigning fra 194 ansøgninger i 2006 til 287 ansøgninger i 2010 eller en stigning på 48 %. Sideløbende med stigningen i ansøgertallet har vi også kunne konstatere en støt stigning i antallet af unikke brugere af institutionens hjemmeside og en øget opmærksomhed fra kunstnere og potentielle ansøgere fra udlandet.

Det har de seneste år været i ledelsens fokus at øge kendskabet til den faglighed, der står til rådighed ved tildelingen af et arbejdsophold. Fagligheden handler i denne forbindelse om den professionelle kunstneriske og håndværksmæssige viden, der understøtter arbejdsprocesserne i forbindelse med arbejdslegater. Det har dermed været centralt at få indblik i brugernes vurdering af den faglige rådgivning, der tilbydes, samt at få inspiration til at øge udbuddet eller karakteren af rådgivningsområder hvis muligt. Også i dette lys finder vi det interessant at forfølge ideen om at opbygge en videns- og netværksportal omkring de kunstneriske arbejdsprocesser.

Brugerevalueringerne har også i 2010 vist meget høj tilfredshedsgrad. Af de brugere, der i evalueringerne angiver at have benyttet sig af den faglige rådgivning, angiver 100% at være enten 'tilfreds' eller 'meget tilfreds'. Samtidig indeholder brugerevalueringerne en række forslag og ønsker om udvidelse af tilbuddene om faglig rådgivning. Det er ledelsens vurdering, at der med brugerevalueringerne er indført et godt og anvendeligt redskab til den fortsatte udvikling af fagligheden i institutionen.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Statens Værksteders regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som fremgår af regnskabsbekendtgørelsen og Finansministeriets økonomisk administrative vejledning.

SVK har i 2010 ændret praksis og er ophørt med at indtægtsføre reserveret bevilning til dækning af afskrivninger, jf. note 1.

3.2. Resultatopgørelse

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Bevilling	-7.500,0	-7.600,0	-7.300,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-77,0	0,0	-21,6
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
1 Indtægtsført bevilling i alt	-7.577,0	-7.600,0	-7.321,6
Salg af varer og tjenesteydelser	-114,8	-238,5	-103,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-7.691,8	-7.838,5	-7.424,6
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Husleje	726,5	765,7	791,1
Forbrugsomkostninger i alt	726,5	765,7	791,1
Lønninger	2.641,7	3.038,4	
Andre personaleomkostninger	4,4	57,1	
Pension	367,5	452,0	
Lønrefusion	-51,3	-305,7	
Personaleomkostninger i alt	2.962,3	3.241,9	3.258,5
2 Af- og nedskrivninger	273,2	308,4	276,8
Andre ordinære driftsomkostninger	3.575,7	3.468,3	3.370,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	7.537,7	7.784,3	7.697,0
Resultat af ordinær drift	-154,1	-54,2	272,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-6,6	-5,4	-1,0
Andre driftsomkostninger	4,7	4,9	0,0
Resultat før finansielle poster	-156,0	-54,7	271,4
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-6,3	-1,1	0,0
Finansielle omkostninger	48,8	57,1	68,9
Resultat før ekstraordinære poster	-113,5	1,2	340,3
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-113,5	1,2	340,3

Resultatdisponering

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:

	<i>Regnskab 2009</i>	<i>Regnskab 2010</i>	<i>Budget 2011</i>
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	
Disponeret til overført overskud	113,5	-1,2	-340,3
I alt	113,5	-1,2	-340,3

Kilde: Statens Budgetsystem

3.3. Balancen**Aktiver**

(Beløb i 1.000 kr.)

Note:

31.12.2009 31.12.2010

	31.12.2009	31.12.2010
Anlægsaktiver		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	70,6	152,8
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0,0	0,0
3 Immaterielle anlægsaktiver i alt	70,6	152,8
Transportmateriel	0,0	0,0
Produktionsanlæg og maskiner	1.091,8	804,8
Inventar og IT-udstyr	139,7	27,9
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0
4 Materielle anlægsaktiver i alt	1.231,5	832,7
Statsforskrivning	130,0	130,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0
Finansielle anlægsaktiver i alt	130,0	130,0
Anlægsaktiver i alt	1.432,1	1.115,5
Omsætningsaktiver		
Varebeholdning	0,0	0,0
Tilgodehavender	742,9	466,6
FF5 Uforrentet konto	877,2	649,7
FF7 Finansieringskonto	618,6	895,5
Andre likvide beholdninger	19,2	13,4
Likvide beholdninger i alt	1.515,0	1.558,6
Omsætningsaktiver i alt	2.257,9	2.025,2
Aktiver i alt	3.690,0	3.140,7

Passiver

(Beløb i 1.000 kr.)

Note:

31.12.2009 31.12.2010

		31.12.2009	31.12.2010
Egenkapital			
	Reguleret egenkapital (startkapital)	130,0	130,0
	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Overført overskud	60,1	58,9
	Egenkapital i alt	190,1	188,9
5	Hensatte forpligtelser	158,4	215,5
Gældsforpligtelser			
<i>Langfristede gældsforpligtelser</i>			
	FF4 Langfristet gæld	971,9	986,1
6	Donationer	272,2	112,0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.244,1	1.098,1
<i>Kortfristede gældsforpligtelser</i>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.384,2	820,1
	Anden kortfristet gæld	100,6	142,3
	Skyldige feriepenge	375,8	437,1
1	Reserveret bevilling	230,7	230,7
	Igangværende arbejder for fremmed regning	6,2	8,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.097,5	1.638,2
	Gældsforpligtelser i alt	3.341,6	2.736,2
	Passiver i alt	3.690,1	3.140,7

3.4. Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen er i følge bevillingsafregningen opgjort således:

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:	2009	2010
Egenkapital primo	76,7	190,1
Startkapital primo	130,0	130,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	130,0	130,0
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	-53,3	60,1
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	113,5	20,3
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	60,1	80,4
Egenkapital ultimo i følge bevillingsafregningen	190,1	210,4

Jvf. note 1 er den hidtidige praksis med at indtægtsføre reserveret bevilling i takt med afskrivningerne på konkrete aktiver ophørt. Ved en misforståelse er denne praksisændring gennemført i årsregnskabet for 2010, men i bevillingsafregningen først for 2011. Der er derfor en difference på 21,6 tkr. mellem det underskud på 1,2 tkr., som fremgår af regnskabet, og det tilsvarende overskud i følge bevillingsafregningen. Denne difference kommer således til udtryk på egenkapitalen:

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:	2009	2010
Startkapital ultimo	130,0	130,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud ultimo i følge bevillingsafregningen	60,1	80,4
– heri indregnet årets resultat i følge bevillingsafregningen	-113,5	-20,3
+Overført fra årets resultat i følge resultatopgørelsen	113,5	-1,2
Overført overskud ultimo	60,1	58,9
Egenkapital ultimo i følge årsregnskabet	190,1	188,9

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 5: Udnyttelse af låneramme

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	2009	2010
Saldo på FF4 pr. 31. december	971,9	986,1
Låneramme pr. 31. december	2.500,0	2.500,0
Udnyttelsesgrad i procent	38,9 %	39,4 %

Lånerammen er i 2010 overholdt.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 6: Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.33.17.]

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	2009	2010
Lønsumsloft FL	3.000,0	3.100,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3.000,0	3.100,0
Lønomkostninger under lønsumsloft	2.962,2	3.038,4
Årets opsparing	37,8	61,6
Akkumuleret opsparing primo	14,8	52,6
Akkumuleret opsparing ultimo	52,6	114,2

Der har i 2010 ikke været merforbrug af lønninger.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 7: Bevillingsregnskab (§ 21.21.33.)

(Beløb i 1000 kr.)	Regnskab 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Difference	Budget 2011
Nettoudgiftsbevilling	-7.500,0	-6.900,0	-7.600,0	700,0	-7.300,0
Nettoforbrug af reservation	-77,0	-68,1	0,0	-68,1	-21,6
Indtægter	-127,7	-100,0	-245,0	145,0	-104,0
Indtægter i alt	-7.704,4	-7.068,1	-7.845,0	776,9	-7.425,6
Omkostninger	7.591,2	7.568,1	7.846,2	-278,1	7.765,9
Årets resultat	-113,5	500,0	1,2	498,8	340,3

Resultatet for 2010 blev et underskud på 1,2 tkr. mod et budgetteret underskud på 500,0 tkr. Resultatet fremkommer efter, at SVK som omtalt i afsnit 1.3 fik forøget rammen med 800 tkr. med henblik på inddækning af forventede ekstraopkrævninger vedrørende el, vand og varme for 2008, generelle stigninger i ejendoms-skatte og energiomkostninger for 2010. Rammeforøgelsen reguleres over en fem-årig periode. At resultatet alligevel blev et underskud skyldes, at den praksisæn-

dring, hvorefter der ikke er indtægtsført reserveret bevilling til dækning af afskrivninger, jvf. note 1, blev gennemført efter rammeforhøjelsen.

Vedrørende omtalen af regnskabet i øvrigt henvises til afsnit 1.3 Årets økonomiske resultat.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens Værksteder for Kunst og Håndværk, CVR nummer 11887260, er ansvarlig for – 21.21.33. Statens Værksteder for Kunst – herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målråporteringen 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.

København, den 31. marts 2011



Direktør
Frederik Hardvendel



Departementschef
Karoline Prien Kjeldsen

Noter til årsrapporten

Note 1. Bevilling

Den budgetterede bevilling for 2011 fremkommer således:

<i>(Beløb i 1000 kr.)</i>	<i>Budget 2011</i>
Bevilling - FL (F)	-6.900,0
Bevilling - TB/Akt (F)	-400,0
Indtægtsført bevilling i alt	-7.300,0

Den reserverede bevilling har hidtil været indtægtsført i takt med afskrivningerne på konkrete aktiver. Denne praksis er i 2010 ophørt.

Der vil i 2011 blive taget stilling til, hvordan restbeløbet skal anvendes, ligesom også budgettet for 2011 vil blive tilrettet.

Bevillingsafregningen for 2010 er ved en misforståelse ikke tilrettet i overensstemmelse med denne praksisændring og viser derfor en anvendelse på 21,6 tkr. af reservationen og en restsaldo på 209,1 tkr. Denne tilrettning vil ske i 2011.

Note 2. Af- og nedskrivninger

<i>(Beløb i 1.000 kr.)</i>	<i>Afskriv- ninger 2010 jf. note 3 og 4</i>	<i>Dona- tions- neutrali- seringer 2010 jf. note 6</i>	<i>Afskriv- ninger netto, jf. resultat- opgørel- sen</i>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	94,1	0,0	94,1
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0,0	0,0	0,0
Afskrivninger, immaterielle anlægsaktiver	94,1	0,0	94,1
Bygninger	0,0	0,0	0,0
Transportmateriel	0,0	0,0	0,0
Produktionsanlæg og maskiner	287,0	84,1	202,9
Inventar og It-udstyr	87,5	76,1	11,4
Afskrivninger, materielle anlægsaktiver	374,5	160,2	214,3
I alt	468,6	160,2	308,4

Note 3. Immaterielle anlægsaktiver

(Beløb i 1.000 kr.)	<i>Færdig- gjorte udvik- lings- projekter</i>	<i>Erhverve- de konces- sioner, patenter, licenser mv.</i>	<i>I alt</i>
Primobeholdning	165,7	0,0	165,7
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris 1.1.2010	165,7	0,0	165,7
Tilgang	176,3	0,0	176,3
Afgang	0,0	0,0	0,0
Akkumuleret anskaffelsespris (kostpris) 31.12.2010	342,0	0,0	342,0
Akkumulerede afskrivninger 1.1.2010	95,1	0,0	95,1
Årets afskrivninger, jf. note 2	94,1	0,0	94,1
Akkumulerede afskrivninger 31.12.2010	189,2	0,0	189,2
Akkumulerede nedskrivninger 1.1.2010	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede nedskrivninger 31.12.2010	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2010	189,2	0,0	189,2
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2010	152,8	0,0	152,8
Regnskabsmæssig værdi 1.1.2010	70,6	0,0	70,6
Afskrivningsperiode/år	5	-	

Note 4. Materielle anlægsaktiver

(Beløb i 1.000 kr.)	<i>Grunde, arealer og bygninger</i>	<i>Produk- tions- anlæg og maskiner</i>	<i>Trans- port- materiel</i>	<i>Inventar og it- udstyr</i>	<i>I alt</i>
Primobeholdning	0,0	5.951,6	90,0	1.948,4	7.990,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris 1.1.2010	0,0	5.951,6	90,0	1.948,4	7.990,0
Tilgang					
Afgang	0,0	0,0	0,0	252,9	252,9
Akkumuleret anskaffelsespris (kostpris) 31.12.2010	0,0	5.951,6	90,0	1.695,5	7.737,1
Akkumulerede afskrivninger 1.1.2010	0,0	4.859,8	90,0	1.808,7	6.758,5
Årets afskrivninger, jf note 2	0,0	287,0	0,0	87,5	374,5
Akkumulerede afskrivninger på afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	228,6	228,6
Akkumulerede afskrivninger 31.12.2010	0,0	5.146,8	90,0	1.667,6	6.904,4
Akkumulerede nedskrivninger 1.1.2010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede nedskrivninger 31.12.2010	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskriv- ninger 31.12.2010	0,0	5.146,8	90,0	1.667,6	7.186,5
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2010		804,8	0,0	27,9	832,7
Regnskabsmæssig værdi 1.1.2010	0,0	1.091,8	0,0	139,7	1.231,6
Afskrivningsperiode/år	-	10	10	3-5	

Der er ingen igangværende arbejder for egen regning.

Note 5. Hensatte forpligtelser

(Beløb i 1000 kr.)	<i>Åremåls- kontrakt</i>
Hensatte forpligtelser 1.1.2010	158,4
Årets hensættelse 2010	57,1
Hensatte forpligtelser 31.12.2010	215,5

Note 6. Donationer

<i>(Beløb i 1.000 kr.)</i>	<i>Donationer vedrørende</i>		
	<i>Ma- skiner</i>	<i>It-udstyr</i>	<i>I alt</i>
Saldo 1.1.2010	168,3	103,9	272,2
Neutraliseringer 2010, jf. note 2	84,1	76,1	160,2
Saldo 31.12.2010	84,2	27,8	112,0