

**Årsrapport 2017
for
Kulturministeriets departement**

Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	3
1. Påtegning af det samlede regnskab.....	4
Indledning	5
2. Beretning.....	5
2.1. Præsentation af virksomheden	5
2.2. Årets resultater	5
2.2.1. Årets faglige resultater.....	5
2.2.2. Årets økonomiske resultater	12
2.3. Departementets hovedkonti	14
2.4. Kerneopgaver og ressourcer	15
2.4.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt.....	15
2.5. Målrapportering.....	15
2.6. Forventninger til kommende år	15
3. Regnskab	17
3.1. Anvendt regnskabspraksis	17
3.2. Resultatopgørelse mv.....	18
3.2.2. Resultatdisponering.....	19
3.3. Balancen	20
3.4. Egenkapitalforklaring	21
3.5. Likviditet og låneramme	22
3.6. Opfølgning på lønsømsloft.....	22
3.7. Bevillingsregnskabet	22
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti.....	23
4. Noter	25
5. Bilag.....	28

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Departementets hovedkonti

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Regnskabstabeller

Tabel 4: Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatdisponering

Tabel 6: Balancen

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Udnyttelse af låneramme

Tabel 9: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10: Bevillingsregnskab

Tabel 11: Udvalgte udgiftsbaserede hovedkonti

Noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Note 3: Overført overskud

Note 4: Hensatte forpligtelser

Bilag

Bilag 1: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Kulturministeriets departement, CVR 67 85 50 19, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017.

Årsrapporten for 2017 omfatter således følgende hovedkonti:

- § 21.11.01. Departementet
- § 21.11.45. Kultur- og erhvervssamarbejde
- § 21.11.70. Anlægsreserve til nationalejendom
- § 21.11.73. Udlån under Kulturministeriet
- § 21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver
- § 21.11.79. Reserver og budgetregulering
- § 21.23.73. Nyt skuespilhus på Kvæsthusbroen
- § 21.23.75. Statslige anlægsarbejder på Kvæsthusbroen
- § 21.31.79. Budgetregulering
- § 21.33.08. Kulturbevaringsplan
- § 21.41.79. Budgetregulering
- § 21.57.01. Folkehøjskoler
- § 21.57.07. Kommunale bidrag vedr. ungdomshøjskoler
- § 21.57.09. Grundtilskud til Folkehøjskoler
- § 37.63.01. Renter af særlige mellemværender, Statens Administration

Påtegning

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

København, marts 2017

København, marts 2017

Underskrift

Underskrift

Afdelingschef Steen Kyed

Departementschef Marie Hansen

Indledning

Formålet med denne årsrapport er at give et retvisende billede af de økonomiske resultater og beskrivelse af de faglige resultater for Kulturministeriets departement i 2017.

Da departementet ikke har nogen rammeaftale, er der udeladt afsnit om målrapportering og deraf følgende tabeller, jf. Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner.

Årsrapporten falder i to hoveddele: en beretning og en regnskabsmæssig afrapportering. Beretningen omfatter årets faglige og økonomiske resultater, departementets opgaver og økonomi samt forventningerne til de kommende år. Den regnskabsmæssige del beskriver bl.a. den anvendte regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og bevillingsregnskab.

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Kulturministeriet varetager policyopgaver og til dels driftsopgaver vedrørende kunst og kultur, kulturbevaring, bygningsfredning, trykte og elektroniske medier, idræt, folkeoplysning, det Sydslesvigske område, ophavsret samt kulturelle forbindelser med udlandet. Endvidere varetages opgaver vedrørende tilskud til den skabende kunst, musik, teater, film, folkeoplysning, folkehøjskoler, biblioteker, arkiver, museer samt videregående uddannelser inden for disse områder.

Kulturministeriet dækker Kulturministeriets departement, Slots- og Kulturstyrelsen samt Rigsarkivet og Det Danske Filminstitut, som alle varetager myndighedsopgaver for Kulturministeriet. Hertil kommer 18 statslige kultur- og uddannelsesinstitutioner, en række råd, nævn og udvalg samt 1.200-1.400 selvejende institutioner, som i større eller mindre omfang modtager løbende driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsrapporten for 2017 omfatter departementets driftsbevilling på finanslovens §21.11.01. Departementet, samt en række hovedkonti i øvrigt, der administreres af departementet, jf. oversigten i afsnit 1. Påtegning ovenfor.

Departementets hovedopgaver omfatter Policy samt Generelle fællesomkostninger som er fordelt på Generel ledelse, HR, Økonomi og strategi, IT og Bygningsdrift og intern service.

2.2 Årets resultater

Departementets faglige og økonomiske resultater for 2017 vurderes at være tilfredsstillende.

2.2.1 Årets faglige resultater

Kulturministeriets departement har løbende ydet ministerbetjening, besvaret folketings spørgsmål, udført koncernopgaver samt diverse tilsynsopgaver.

På det faglige område kan fremhæves følgende resultater:

Medier

Kulturministeriet har i 2017 haft fokus på at forberede de kommende forhandlinger om en ny mediepolitisk aftale for 2019-2022, der skal træde i kraft den 1. januar 2019. Forhandlingerne skal påbegyndes i foråret 2018.

Som led i forberedelserne igangsatte Kulturministeriet i foråret 2017 en offentlig debatproces om dansk medieindhold. Det første spor i debatprocessen er gennemført i perioden maj-september 2017 under kulturministerens kampagne "Antennerne Ude" og omhandlede hvilket dansk medieindhold, de danske borgere skal sikres. Kampagnen bestod både af fysiske borgermøder, hvor ministeren tog på en "generationsrejse" til forskellige mediemålgrupper rundt i landet, og en digital debat og indsamling af input fra borgerne via internettet. Der kom ca. 4000 digitale bidrag fra borgerne. Konklusionerne fra kampagnen er offentliggjort den 12. oktober 2017.

I andet spor i debatprocessen er medieinteressenter og -ordførere inddraget for at give input til spørgsmålet om, hvem der kan producere og distribuere danskproduceret indhold, og i hvilket omfang det kræver offentlig støtte. Der blev taget hul på diskussionen af spørgsmålet på kulturministerens Røddingmøde på Rødding Højskole den 16.-17. august 2017, hvor medieinteressenter, politikere og meningsdannere var inviteret til at deltage. Andet spor er afviklet henover efteråret i form af en møderække med kulturministeren.

Ligeledes som forberedelse til de kommende medieforhandlinger har Kulturministeriet i samarbejde med Finansministeriet og Erhvervsministeriet som opdragsgivere i 2017 gennemført en omfattende analyse af DR's økonomi, der har til formål at tilvejebringe et faktisk grundlag for de kommende medieforhandlinger. Analysen er udarbejdet af DR og eksterne konsulenter og blev offentliggjort den 11. januar 2018.

Kulturministeriet har i 2017 sekretariatsbetjent et eksternt udvalg, der havde til opdrag at se på den fremtidige finansiering af dansk digital indholdsproduktion ("Thomas Riis-udvalget"). Udvalgets rapport blev offentliggjort den 7. december 2017 og er et input til de kommende forhandlinger om en ny mediepolitisk aftale.

Den gældende tilladelse til en såkaldt gatekeeper til at distribuere jordbaseret, digitalt tv (DTT) udløber den 3. april 2020, og derfor skal muligheden for at byde ind på jordbaserede digitale sendemuligheder genudbydes af Radio- og tv-nævnet. Gatekeeperen er tilladelsehaveren, som indgår aftaler med leverandører af billedprogrammer mv. med henblik på at distribuere disse programmer mv. til seerne. I dag er det Boxer TV, som har tilladelse til at distribuere digitalt tv til seerne. Kulturministeriet har udstedt en ny bekendtgørelse om udbud af jordbaserede digitale tv-sendemuligheder efter en offentlig høring med henblik på, at Radio og tv-nævnet i 2018 kan forestå udbuddet af en ny gatekeepertilladelse til DTT.

Ophavsret

I juni 2017 blev vedtaget en ændring af lov om biblioteksafgift, der bl.a. medfører, at en del af biblioteksafgiften fra 2018 udbetales for e-bøger og netlydbøger. Herudover sænkes biblioteksafgiftens undergrænse til 1.250 kr., og det beløb, der ikke kommer til udbetaling pga. undergrænsen, fordeles i stedet til de berettigede, som ellers ville have fået udbetalt højst 5.000 kr. i biblioteksafgift. Reglerne om fordeling af biblioteksafgiften er efterføl-

gende blevet udmøntet i en ny bekendtgørelse om biblioteksafgift, der træder i kraft d. 1. januar 2018. Første udbetaling efter de nye regler er 13. april 2018.

Kulturministeren indhentede d. 17. november 2017 et forhandlingsmandat fra Folketingets Europaudvalg ift. to ophavsretslovforslag, der pt. forhandles på EU-plan. Det ene forslag er et direktivforslag om ophavsret på det digitale indre marked, der bl.a. indeholder regler om brug af materiale i undervisningssammenhæng, forpligtelser for online platforme mv. vis-à-vis rettighedshaverne samt nye rettigheder for nyhedsudgivere. Det andet forslag er et forordningsforslag, der har til formål at skabe bredere adgang til radio- og tv-programmer på tværs af Europa.

2017 var også året, hvor der blev opnået enighed i EU om et nyt direktiv og en ny forordning, der tilsammen har til formål at sikre bedre adgang til litteratur for personer med syns- og læsehandicap. Direktivet skal være gennemført i dansk ret d. 11. oktober 2018.

Kulturministeren nedsatte i marts 2017 Blankmedieudvalget, som fik til opgave at komme med anbefalinger om hvilke lagringsmedier, der bør være omfattet af en ny blankmedieordning, og hvilken kompensation rettighedshaverne i den forbindelse bør modtage. Dette skete med henblik på en modernisering af blankmedieordningen. Udvalget afleverede sine anbefalinger d. 1. september 2017 i form af en rapport, som er tilgængelig på Kulturministeriets hjemmeside.

Folkeoplysning og højskoler

Kulturministeren nedsatte i foråret 2017 en arbejdsgruppe, som kom med deres anbefalinger til en ny decentral struktur for Folkeuniversitetet i juni 2017. Med afsæt i anbefalingerne blev et lovforslag fremsat i Folketinget i november 2017, som forventes vedtaget i foråret 2018. Med den foreslåede struktur nedlægges Folkeuniversitetsnævnet og erstattes af decentrale enheder svarende til de nuværende afdelinger i Aalborg, Aarhus, København og Odense samt Komitestyrelsen.

Den 12. december 2017 vedtog Folketinget en ændring af højskoleloven, der giver mulighed for, at kombinerede institutioner (højskoler kombineret med efterskoler og/eller frie fagskoler) kan varetage administrative opgaver for andre højskoler, efterskoler, frie fagskoler og andre kombinerede institutioner. Ændringen af højskoleloven trådte i kraft den 1. januar 2018.

Kulturministeriet udbød og igangsatte primo 2017 en analyse af tilskud til specialundervisning og svært handicappede højskoleelever (SPS) med henblik på afrapportering den 1. februar 2018. Analysen vil fungere som et beslutningsgrundlag for vurderingen af mulige ændringer af tilskuddets regelgrundlag, administrationen heraf og dets anvendelse på højskolerne.

Idræt

Kulturministeriet har i regi af World Anti-Doping Agency og UNESCO bidraget til at styrke de regler, der sikrer en ensartet håndhævelse af de internationale antidopingregler.

Kulturministeriet har desuden godkendt kommissorium for den nationale platform til bekæmpelse af matchfixing.

Statsministeren afholdt et møde vedrørende idræt på Marienborg den 25. september 2017 som første led i regeringens opbakning til DIF's og DGI's vision 'Bevæg dig for Livet', som er indskrevet i regeringsgrundlaget. Som opfølgning på mødet nedsatte regeringens koordinationsudvalg i januar 2018 to arbejdsgrupper under hhv. Sundhedsministeriet og Beskæftigelsesministeriet med deltagelse af eksterne aktører og en tværministeriel arbejdsgruppe under Kulturministeriet, der skal koordinere og udvælge relevante initiativer til en videre regeringsproces. Arbejdsgrupperne skal afdække, hvordan man kan styrke det frie foreningsliv og idræt og samtidig bidrage til øget sundhed og større tilknytning til arbejdsmarkedet gennem idrætsdeltagelse i og uden for foreningslivet. Arbejdsgrupperne leverer deres anbefalinger til initiativer inden sommerferien 2018 med henblik på godkendelse i regeringens koordinationsudvalg i august 2018. KUM afholder i samarbejde med DIF og DGI i november 2018 en konference, hvor arbejdsgruppernes leverancer præsenteres.

Internationale relationer og multilateralt samarbejde

Den fællesnordiske kultursatsning Nordic Matters, som blev besluttet under det danske formandskab i 2015, er gennemført på Southbank Centre i hele 2017. Nordic Matters har været det største program for nordisk kunst og kultur nogensinde i Storbritannien, og første gang, Southbank Centre har dedikeret et helt år til en region. I samarbejdet har bl.a. indgået 753 forskellige nordiske kunstnere i de 176 forskellige aktiviteter. Temaerne for indsatsen har været børn og unge, ligestilling og bæredygtighed.

I forlængelse heraf har Kulturministeriet i nordisk regi arbejdet for at sikre prioritering af fællesnordiske kultursatsninger fremadrettet.

Kulturministeriet har i 2017 bidraget til det danske formandskab for Europarådets ministerkomité. Konkret har Kulturministeriet været med i tilrettelæggelsen af det kulturelle program for formandskabet, som forløber fra november 2017 til maj 2018..

Som fejring af 150-året for diplomatiske relationer mellem Danmark og Japan har de to lande i 2017 gennemført en et år lang kultursatsning i 2017 under navnet *Tradition og innovation*. Aktiviteterne har bl.a. været udstillingen Japanomania på Statens Museum for Kunst, Skagensmalerudstilling i Japan, Samarbejde og udveksling mellem en dansk og japansk designuddannelse, og et stort samarbejdsprojekt mellem Jazzhouse og Super-Deluxe i Japan, udstillingen 'Everyday Life – Signs of Awareness i Japan samt mange andre. Den dansk-japanske kultursatsning er blevet til i et tæt samarbejde mellem Kulturministeriet, det japanske udenrigsministerium, Den Danske Ambassade i Tokyo samt Statens Kunstfond, kulturinstitutioner, kunstnergrupper og enkeltstående kunstnere. Kulturministeren har i anledningen besøgt Japan to gange i 2017. Indsatsen er forankret i Det Internationale Kulturpanel.

I 2017 er der endvidere gennemført bilaterale møder i udlandet, som har understøttet kulturministerens politiske prioriteter og mærkesager. Eksempelvis møder i Norge og Armenien.

I EU-regi har den danske kulturminister via møder med andre EU-kulturministre fremmet og varetaget danske synspunkter inden for bl.a. ophavsretsområdet.

Ministeriet har forberedt sig på og implementeret nye regler og principper for statsstøtte.

Det Internationale Kulturpanel vedtog i december 2016 en ny strategi for 2017-2020. I 2017 er der udviklet projektgrundlag for den nye strategis geografiske fokusområder for Danmarks internationale kulturudveksling: Det Nære Europa (Norden & Østersøen samt UK, Tyskland og Frankrig), USA og Asien med udgangspunkt i Japan, Sydkorea og Kina.

Musik

Tænketank for Musikskolers rapport blev offentliggjort den 25. august 2017 på Kulturmødet Mors. Rapporten kortlægger og analyserer 11 indsatsområder med dertilhørende anbefalinger vedrørende musikskoleområdet. Opfølgningen på rapporten afklares og pågår primo 2018.

Kulturministeriet gennemførte i 2017 en omprioritering af de statslige midler til landsdelsorkesterområdet med henblik på implementering fra finansåret 2018. Omprioriteringen skal sikre, at landsdelsorkestrene uden for København får en stabil økonomisk ramme til at udvikle musikalske tilbud, som kan sikre lokal adgang til klassisk musik i hele landet. Beslutningen indebærer, at de fire landsdelsorkestre uden for hovedstaden bliver friholdt fra den årlige 2%-omprioritering i en fireårig periode, og at Copenhagen Phil i samme periode bærer landsdelsorkesterområdets statslige omprioriteringsbidrag.

Talentindsats for unge kunstnere

Det er afsat 4 mio. kr. årligt fra 2018 på finansloven til et tværgående initiativ i forlængelse af Kulturministeriets talentindsats med henblik på at styrke udviklings- og karrieremuligheder for unge og talentfulde kunstnere.

To nye regionale kunstfonde

På FL18 blev afsat midler til etablering af to nyoprettede regionale kunstfonde, hhv. Den Jyske Kunstfond og Øernes Kunstfond (som ikke omfatter hovedstadsområdet). De to fonde skal styrke udviklingen af kunstmiljøer og økonomisk bæredygtige kunstvirksomheder i deres område. Til hver fond er afsat 2,4 mio. kr. årligt (stigende til 2,5 mio. kr. i 2020). Der forudsættes lokal medfinansiering. Fondene sekretariatsbetjenes af Slots- og Kulturstyrelsen.

Arkivudvalg

Siden seneste arkivlov fra 2002 er der sket en væsentlig digitalisering af den offentlige forvaltning. De offentlige myndigheders informationer produceres, deles og opbevares i dag i langt de fleste tilfælde digitalt. Til at afdække, hvilke konsekvenser digitaliseringen af den offentlige forvaltning har for arkivlovgivningen, blev der ultimo 2016 nedsat et arkivudvalg, som har holdt jævnlige møder i løbet af 2017. Udvalget har sit sidste møde i februar 2018, hvorefter arbejdet afsluttes med en rapport med anbefalinger til ændringer i arkivloven.

Ændring af bygningsfredningsloven

I 2017 er der gennemført to ændringer af bygningsfredningsloven. Med et privat lovforslag fremsat af DF og med ændringsforslag af regeringen, blev det besluttet at ophæve Det Særlige Bygningssyns vetoret i forhold til nedrivning af fredede bygninger. Behandlingen af ansøgninger om nedrivning sker herefter efter samme proces som med affredninger. Ændringen er en lovgivningsmæssig tilpasning til praksis. Ved samme lovændring blev Det Særlige Bygningssyn udvidet med et medlem med kulturhistorisk baggrund, så udvalget herefter består af 13 medlemmer.

Den anden lovændring blev gennemført på initiativ af kulturministeren og vedtaget i december 2017. Med lovændringen skabes der mulighed for en differentieret fredning, så ejere af bestemte, fredede bygninger, hvor fredningsværdierne knytter sig til bygningens ydre og dens hovedstruktur, kan ombygge i bygningens indre uden forudgående tilladelse. Det er Slots- og Kulturstyrelsen, som udpeger de pågældende bygninger og tinglyser ændringen på de enkelte bygninger.

US Virgin Islands (USVI)

De tidligere danske Vestindiske Øer blev pr. 31. marts 1917 solgt til USA. 100-året blev markeret på Øerne den 31. marts 2017. Kulturministeriet varetog formandskabet for den koordinationsgruppe, der planlagde den danske indsats i den forbindelse. Der blev bl.a. udmøntet en pulje på 1,5 mio. kr. til formidling i Danmark samt givet midler til markeringer på øerne.

Sydslesvigudvalget

Ved regeringsdannelsen den 28. november 2016 blev Sydslesvigsekretariatet overført fra Undervisningsministeriet til Kulturministeriet. Sydslesvigudvalget aflægger særskilt regnskab og beretning for sin virksomhed.

Visionsgrupper

Kulturministeren nedsatte i 2017 to visionsgrupper, som fik til opgave at komme med forslag til nogle begrundede og realiserbare bud på nye modeller for opgavefordeling, samspil mellem stat og kommuner og i lyser heraf statsligt system for driftstilskud til statsanerkendte museer. Visionsgrupperne afleverede deres forslag den 1. december 2017, som blev offentliggjort sammen med 39 øvrige indkomne forslag og bemærkninger. Den 25. januar 2018 afholdt ministeren en konference for museer, kommuner, fonde og andre relevante parter om en fremtidig organisering og tilskudsstruktur på museumsområdet.

Pulje til kommunernes konkrete udpegning af beskyttede diger

Med den overordnede målsætning at give lodsejere, natur- og kulturarvsinteresserede borgere såvel som myndigheder et bedre overblik over, hvilke diger der er beskyttet af museumsloven, og hvilke der er undtaget fra beskyttelsesreglerne, er der etableret en pulje på 15 mio. kr. til at understøtte kommunernes konkrete udpegning af beskyttede diger. Initiativet skal på sigt bidrage til en mere gennemskuelig forvaltning af området.

Videregående kunstneriske uddannelser

På uddannelsesområdet er der vedtaget en ændring af lov om videregående kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet. Med lovændringen blev der indført mulighed for, at studerende fra Kulturministeriets uddannelsesinstitutioner kunne modtage såkaldt "er-

kendtlighed” i forbindelse med uddannelsesrelevant praktik. En tilsvarende mulighed er indført for hele det videregående uddannelsesområde.

Puljen til projekter til kunstnerisk udviklingsvirksomhed blev i 2017 forhøjet fra 3 mio. kr. til 5 mio. kr. Puljen er rettet mod de videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner og skal medvirke til at styrke uddannelsernes videngrundlag. Det internationale udvalg bevilgede i 2017 i alt 4,7 mio. til 15 kunstneriske udviklingsprojekter.

Fire bacheloruddannelser ved Den Danske Scenekunstscole blev i 2017 positivt uddannelsesakkrediteret. Dermed er den lange proces med fusion og omlægning af de videregående scenekunstudannelser kommet et skridt nærmere sin afslutning. Det Kgl. Danske Musikkonservatorium og Det Jyske Musikkonservatorium fik positivt akkrediteret to nye masteruddannelser. Derudover er to nye uddannelser på hhv. Den Danske Scenekunstscole og Syddansk Musikkonservatorium blevet prækvalificeret. Med disse uddannelser har Kulturministeriets akkrediterings- og prækvalifikationskoncept vist sin bæredygtighed.

Endelig har Kulturministeriet sekretariatsbetjent Henrik Sveidahl i hans omfattende indsats med at udarbejde en analyse af de videregående kunstneriske uddannelser. Analysen gav anledning til en del offentlig omtale. Der blev i slutningen af 2017 fulgt op på analysen med igangsættelsen af en møderække, hvor rektorerne for de kunstneriske uddannelser i fællesskab skal formulere løsninger på fælles udfordringer og strategiske pejlemærker, der skal føde ind i institutionernes rammeaftaler.

2.2.2. Årets økonomiske resultater

Årets økonomiske resultat omfatter det omkostningsbaserede regnskab for hovedkontoen § 21.11.01 Departementet.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

<i>Mio. kr., løbende priser</i>	2015	2016	2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-100,4	-84,6	-87,6
- Heraf indtægtsført bevilling	-95,8	-80,5	-82,7
- Heraf eksterne indtægter	-4,6	-4,1	-4,9
Ordinære driftsomkostninger	91,3	86,9	92,0
- Heraf løn	64,8	55,7	56,5
- Heraf afskrivninger	0,5	0,5	0,3
- Heraf øvrige omkostninger	26,0	25,3	26,9
Resultat af ordinær drift	-9,1	2,3	4,4
Resultat før finansielle poster	-2,9	1,5	2,4
Årets resultat	-6,2	1,6	2,5
Balance			
Anlægsaktiver	3,4	2,9	2,6
Omsætningsaktiver	34,3	28,1	32,3
Egenkapital	11,3	9,0	7,8
Langfristet gæld	1,6	1,6	0,7
Kortfristet gæld	23,1	18,4	23,7
Lånerammen	57,0	65,9	19,6
Træk på lånerammen	1,5	1,5	0,7
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	2,6%	2,3%	3,4%
Negativ udsvingsrate	486,3%	392,0%	304,8%
Overskudsgrad	6,2%	-1,9%	-2,8%
Bevillingsandel	95,4%	95,2%	94,4%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	103,0	92,8	91,0
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6
Lønomkostningsandel	64,5%	65,8%	64,5%
Lønsumsloft	67,3	57,2	57,4
Lønforbrug	64,6	55,5	55,7

Departementets samlede regnskabsresultat for driften i 2017 blev knap 2,5 mio. kr. (merforbrug). Merforbruget kan henføres til godkendt forbrug af departementets opsparing. Forbrug af departementets opsparing er anvendt til dels medieanalyser og projektet ”Antennerne Ude”, en debatproces som forberedelse til nyt medieudspil, dels til Blankmedieudvalget. For en uddybning af resultatopgørelsen og balancen henvises til afsnit 3. Regnskab.

Driftsindtægterne (bevilling) er steget med ca. 2,7 % i forhold til 2016, hvilket skyldes til lægsbevillinger til eksempelvis analyser af hhv. den danske filmbranche, Cinematekets boghandel og specialundervisning på højskoler. Derudover er modtaget kompensation for omlægning af finansiering af barselsfonden.

Departementets udnyttelsesgrad af lånerammen udgjorde 3,4 % i 2017, hvilket er en beskedne stigning i forhold til 2016. Lånerammen falder fra 65,9 mio. kr. til 19,6 mio. kr. i 2017, hvilket forklares ved, at departementets låneramme omfatter en reserve, der kan udmøntes til øvrige institutioner på ministerområdet, og i 2017 er der udmøntet ca. 46,3 mio. kr. til andre institutioner, bl.a. til Statens Museum for Kunst til nyt varme- og klimaanlæg.

Den negative udsvingsrate (overført overskud i forhold til den regulerede egenkapital i form af statsforskrivningen) udgjorde 304,8 % i 2017, dvs. at det akkumulerede overførte overskud svarer til 3 gange statsforskrivningen.

Overskudsgraden (årets resultat i forhold til de ordinære driftsindtægter) udgjorde -2,8 % i 2017. Baggrunden for den negative overskudsgrad er tilladt forbrug af tidligere års overførte overskud.

Bevillingsandelen (bevilling i forhold til de ordinære driftsindtægter) udgjorde 94,4 % i 2017 og er således faldet marginalt i forhold til 2016.

Den gennemsnitlige årsværkspris er ca. 0,6 mio. kr. i 2017, og lønomkostningsandelen (lønomkostninger i forhold til de ordinære driftsindtægter) er 64,5 %, dvs. at lønomkostningerne udgjorde næsten 2/3 af de ordinære driftsindtægter i form af bevillingen og tilskudsmidler. Niveauet svarer til tidligere år.

Departementets økonomiske resultat for 2017 vurderes at være tilfredsstillende.

2.3. Departementets hovedkonti

Nedenfor er oplistet de hovedkonti, som Departementet administrerer, med oplysning om bevillingstype, bevilling og forbrug for 2017. I 2018 overgår administration af 3 konti vedrørende Folkehøjskoler (21.57.01/07/09) til Slots- og Kulturstyrelsen

Tabel 2: Departementets hovedkonti (mio. kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift i alt			Omkostn.	89,4	92,6
			Indtægter	-6,7	-7,5
21.11.01	Kulturministeriets departement	Drift	Omkostn.	89,4	92,6
			Indtægter	-6,7	-7,5
Øvrige administrerede udgifter og indtægter i alt			Udgifter	647,1	629,6
			Indtægter	-5,3	-4,9
21.11.45	Kultur- og erhvervssamarbejde	Res.	Udgifter	-0,1	0,0
			Indtægter		
21.11.70	Anlægsreserve til nationalejendom	Res.	Udgifter	4,0	0,0
			Indtægter		
21.11.73	Udlån under Kulturministeriet	Anden	Udgifter	3,3	0,6
			Indtægter	-4,2	-1,8
21.11.76.	Ikke-statslige anlægsopgaver	Res.	Udgifter	6,6	0,0
			Indtægter		
21.11.79	Reserver og budgetregulering	Res.	Udgifter	7,8	0,0
			Indtægter		
21.31.79	Budgetregulering	Res.	Udgifter	-3,1	0,0
			Indtægter		
21.33.08	Kulturbevaringsplan	Res.	Udgifter	-2,6	0,0
			Indtægter		
21.41.79	Budgetregulering	Res.	Udgifter	-2,6	0,0
			Indtægter		
21.57.01	Folkehøjskoler	Anden	Udgifter	583,5	583,2
			Indtægter		
21.57.07	Kommunale bidrag vedrørende ungdomshøjskoler	Lovbunden	Udgifter		
			Indtægter	-1,1	-1,1
21.57.09	Grundtilskud til Folkehøjskoler	Res.	Udgifter	50,3	45,8
			Indtægter		
37.63.01	Renter af særlige mellemværender	Anden	Udgifter		
			Indtægter	0,0	-1,9
Anlæg i alt			Udgifter	0,0	1,5
			Indtægter		
21.23.75	Statslige anlægsarb. på Kvæsthusbroen (adm. For KUM af Det Kongelige Teater)	Anlæg	Udgifter	0,0	1,5
			Indtægter		

Note: Res. = reservationsbevilling, Anden = anden bevilling, Lovbunden = Lovbunden bevilling og Anlæg = anlægsbevilling.

2.4. Kerneopgaver og ressourcer

2.4.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

Mio. kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse	-13,8	-	13,0	15%
Økonomi, HR og strategi	-9,1	-1,7	10,5	12%
It	-4,2	-	2,9	4%
Bygninger og intern service	-13,9	-	14,5	16%
Policy	-41,7	-5,7	51,7	54%
I alt	-82,7	-7,4	92,6	100%

Note: Fordelingen af indtægtsført bevilling på de enkelte opgaver er foretaget på grundlag af et skøn.

De samlede driftsomkostninger for departementet beløber sig i alt til 92,6 mio. kr. i 2017. Af de samlede omkostninger vedrører 51,7 mio. kr., eller 55,8 % kerneopgaven Policy. De generelle fællesomkostninger udgør 40,9 mio. kr., eller 44,2 %.

Policy dækker over ministerbetjening, herunder omkostninger for råd, nævn og udvalg, samt andre omkostninger med direkte tilknytning til ministeriets fagområder. Indtægterne dækker over tilskud til dækning af drift af Sydslesvigområdet samt andre tilskudsfinansierede projekter ydet til kampagner, politiske udredninger mm.

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

2.5. Målrapportering

Målrapportering udelades, da denne årsrapport omhandler departementet, og der derfor ikke foreligger rammeaftale eller resultatmål.

2.6. Forventninger til kommende år

Det kommende år vil bl.a. have fokus på forhandlinger om en ny medieaftale samt privatisering af TV2. Desuden skal kulturministeren forhandle en ny filmaftale på plads, der sætter rammerne for anvendelsen af bevillingen til dansk film. Kulturministeren vil også arbejde på en aftale om et nyt tilskudssystem på museumsområdet. Staten fordeler årligt mere end 400 mio. kr. i tilskud til 97 statsanerkendte museer fordelt over hele landet, men systemet savner imidlertid gennemsigtighed og mulighed for omfordeling til nye initiativer.

Kulturministeren vil derudover, sammen med miljø- og fødevareministeren, børne- og socialministeren og undervisningsministeren iværksætte det fælles projekt "Kend dit land", som via busture skal give børn og unge kendskab til historie, kultur, natur og maddannelse i de egne af landet, som de normalt ikke ser. Projektet bliver lokalt forankret i en organisering mellem kommuner og deres respektive skoler.

I det kommende år vil kulturministeren desuden tage initiativ til en bred debat om udfordringer og løsninger på scenekunstmrådet, der vil danne grundlag for et oplæg til politisk drøftelse af mulige ændringer i tilskudsstrukturen på scenekunstmrådet. Målet er, at fremtidens scenekunst er relevant for borgerne, at styrke det lokale ejerskab til teatrene, at støttestrukturen er enkel og fleksibel, og at teatrene har fokus på også at tjene penge selv blandt andet ved at øge indtægterne fra deres forestillinger.

Kulturministeren vil også i 2018 sætte fokus på, hvordan de kunstneriske uddannelser kan fremtidssikres gennem øget samarbejde, der skaber større råderum for kvalitetsudvikling, samt ved at fjerne administrative og bureaukratiske barrierer. Rapporten "De kunstneriske uddannelser" fra 2017 pegede på en række udfordringer og udviklingsperspektiver for de kunstneriske uddannelsesinstitutioner. Kulturministeren har på baggrund af rapporten bedt rektorerne for de kunstneriske uddannelsesinstitutioner om et oplæg til konkrete initiativer til at løse udfordringerne. Løsningerne vil blive gennemført i rammeaftaler og eventuelt gennem ny lovgivning.

På idrætsområdet vil kulturministeren have fokus på en styrket indsats i forhold til antidoping og matchfixing samt en regeringsindsats i forhold til at flere danskere skal dyrke idræt i og uden for foreningslivet.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og –principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsbaserede regnskaber og bevillinger. Årsrapporten for 2017 er udarbejdet og opstillet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning samt den af Departementet udsendte vejledning herom.

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

3.2. Resultatopgørelse mv.

Tabel 4: Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser note:	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-80,5	-82,7	-82,5
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	-80,5	-82,7	-82,5
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,5	-0,2	-0,2
Tilskud til egen drift	-3,6	-4,7	-4,6
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-84,6	-87,6	-87,3
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	5,4	5,8	6,6
Forbrugsomkostninger i alt	5,4	5,8	6,6
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	50,4	50,9	50,4
Andre personaleomkostninger	0,0	-0,1	0,5
Pension	7,7	7,7	7,5
Lønrefusion	-2,4	-2,1	-1,5
Personaleomkostninger i alt	55,7	56,5	56,9
Af- og nedskrivninger	0,5	0,3	0,3
Andre ordinære driftsomkostninger	25,3	26,9	24,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	86,9	92,0	88,4
Resultat af ordinær drift	2,3	4,4	1,1
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,6	-2,5	-2,2
Andre driftsomkostninger	1,8	0,6	1,0
Resultat før finansielle poster	1,5	2,4	-0,1
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,1	0,1	0,1
Resultat før ekstraordinære poster	1,6	2,5	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1,6	2,5	0,0

Resultatopgørelsen viser et samlet merforbrug på 2,5 mio. kr. for 2017. Baggrunden for merforbruget er godkendt forbrug af departementets opsparing primært til projekter på medieområdet, fx projektet ”Antennerne Ude”, en debatproces forud for nyt medieudspil.

3.2.2. Resultatdisponering

Tabel 5: Resultatdisponering

Mio. kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2016	<i>Regnskab</i> 2017	<i>Budget</i> 2018
Disponeret til bortfald	0,2	0,0	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	-1,8	-2,5	0,0

Det samlede merforbrug på 2,5 mio. kr. dækkes af tidligere års overførte overskud, som primo 2017 var 7,6 mio. kr. Det overførte overskud er således nedbragt til 5,9 mio. kr. ultimo 2017. Der er i løbet af 2017 givet tilladelse fra departementet til forbrug af overført overskud til udvalgte projekter, jf. ovenfor.

3.3. Balancen

Tabel 6: Balancen (mio. kr.)

Aktiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	Passiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2017	2017	note:	2017	2017
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	1,9	1,9
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	-0,4	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	7,6	5,9
Grunde, arealer og bygninger	0,3	0,3	Egenkapital i alt	9,0	7,8
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	1,9	2,7
Transportmateriel	0,5	0,4	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	1,6	0,7
Inventar og IT-udstyr	0,1	0,0	Donationer	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	0,9	0,7	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	1,9	1,9	Langfristet gæld i alt	1,6	0,7
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Finansielle anlægsaktiver i alt	1,9	1,9	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4,8	6,9
Anlægsaktiver i alt	2,9	2,6	Anden kortfristet gæld	-0,5	0,4
Omsætningsaktiver:			Skyldige feriepenge	9,6	8,8
Varebeholdning	0,0	0,0	Reserveret bevilling	0,0	0,0
Tilgodehavender	1,4	1,8	Igangværende arbejder for fremmed regning	3,9	7,5
Periodeafgrænsningsposter	0,0	-0,2	Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,1
<i>Likvide beholdninger</i>			Kortfristet gæld i alt	18,4	23,7
FF5 Uforrentet konto	21,5	21,5	Gæld i alt	20,0	24,4
FF7 Finansieringskonto	5,7	9,2	Passiver i alt	30,9	34,9
Andre likvider	-0,5	0,0			
Likvide beholdninger i alt	26,7	30,7			
Omsætningsaktiver i alt	28,1	32,3			
Aktiver i alt	30,9	34,9			

Obligatorisk note 1 og 2 er anført i bilagene.

Aktiver henholdsvis passiver øges i løbet af 2017 med 4,0 mio. kr. fra 30,9 mio. kr. til 34,9 mio. kr. ultimo 2017.

Tilgodehavender stiger ca. 0,4 mio. kr. hvilket primært kan tilskrives en forøgelse af udeståender hos debitorer, herunder bl.a. afregning af rejseomkostninger og refusion vedrørende barsel- og flexjob. Stigningen er således primært udtryk for udsving begrundet i hvornår tilgodehavendet er registreret i forhold til indbetalingen, og signalerer ikke en forøgelse af tilgodehavender generelt, men blot en status på opgørelsestidspunktet.

FF7 Finansieringskontoen er øget med 3,4 mio. kr. hvilket primært skyldes indbetalinger i december til 2 statistikprojekter, hvor afløbet vil være i 2018 og 2019.

Andre likvider er negative ved årets start, idet balancen i 2016 er tilpasset med en residualberegning for at udligne en uoverensstemmelse forårsaget af posteringer i det omkostningsbaserede regnskab, som skulle have været placeret i det udgiftsbaserede regnskab. Der er foretaget korrektioner herfor i 2017.

Den kortfristede gæld stiger med 5,3 mio. kr. til 23,7 mio. kr. ultimo 2017, primært under leverandører af varer og tjenester hhv. igangværende arbejder for fremmed regning. Årsagerne hertil er dels, at flere store fakturaer vedrørende 2017 først er modtaget i januar 2018, og forbrug er registreret i regnskabsåret (2017). Det omhandler bl.a. analyse af DR (1,0 mio. kr.), analyse af filmbranchen (0,7 mio. kr.) samt konsulent til TV2 privatisering (0,5 mio. kr.).

Herudover er der under Igangværende arbejder for fremmed regning i december 2017 modtaget midler til bl.a. 2 statistikprojekter, som kun lige er igangsat og løber ind i 2018 og 2019 (3,6 mio. kr.), hvorfor saldoen stiger til 7,5 mio. kr. ultimo 2017.

Hensatte forpligtelser er specificeret i note 4.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Mio. kr., løbende priser note:	2016	2017
Egenkapital primo R-året	0,0	0,0
Startkapital primo	1,9	1,9
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	1,9	1,9
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	9,4	7,6
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,8
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-1,8	-2,5
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
+Overført af reserveret bevilling	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	7,6	5,9
Egenkapital ultimo R-året	9,5	7,8

Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse på 0,8 mio. kr. er overført overskud fra Undervisningsministeriet i forbindelse med ressortflytning af Sydslesvigområdet.

Egenkapitalen ultimo 2017 er 7,8 mio. kr. og består af statsforskrivningen på 1,9 mio. kr. og det akkumulerede, overførte overskud på 5,9 mio. kr.

3.5. Likviditet og låneramme

Tabel 8: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr., løbende priser	2017
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2017	0,7
Låneramme pr. 31. december 2017	19,6
Udnyttelsesgrad i procent	3,4%

Likviditetsordningen er overholdt gennem 2017. Den lave udnyttelsesgrad på 3,4 % afspejler, at der foretages få og mindre investeringer.

3.6. Opfølgning på løsumsloft

Tabel 9: Opfølgning på løsumsloft (§ 21.11.01)

Mio. kr., løbende priser	2017
Løsumsloft FL	57,4
Løsumsloft inkl. TB/aktstykker	57,4
Lønforbrug under løsumsloft	55,7
Difference	1,7
Akkumuleret opsparing ultimo 2016	13,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2017	14,9

Udnyttet løsum er forventet anvendt til øvrig drift. Lønforbruget på 55,7 mio. kr. ligger 1,7 mio. kr. under løsumsloftet. Den akkumulerede løsumsopsparing ultimo 2017 er 14,9 mio. kr.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 10: Bevillingsregnskab (§ 21.11.01)

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	Mio kr.	Bevil-ling	Regn-skab	Afvi-gelse	Viderefør-sel ultimo
21.11.01	Departemen-tet	Drift	Omk.	89,4	92,6	-3,2	5,9
			Indtæg-ter	6,7	7,4*	-0,7*	

*Tal er afrundet i forhold til SKS

Årets nettoresultat var et merforbrug på 2,5 mio. kr., jf. resultatopgørelsen (omkostningerne lå 3,2 mio. kr. over bevillingen og indtægterne lå 0,7 mio. kr. over bevillingen). Ultimo 2017 er det overførte overskud 5,9 mio. kr.

3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti

I nedenstående redegøres for regnskabsmæssige afvigelser på departementets administrerede bevillinger mv., hvor afvigelsen mellem bevilling og regnskab er væsentlig, eller hvor en redegørelse af andre årsager vurderes hensigtsmæssig.

Tabel 11: Udvalgte udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
21.11.73	Udlån under Kulturministeriet	Anden	Udgifter	3,3	0,6
			Indtægter	-4,2	-1,8
21.11.76	Ikke-statslige anlægsopgaver*	Res.	Udgifter	6,6	0,0
			Indtægter		
21.11.79	Reserver og budgetregulering*	Res.	Udgifter	7,8	0,0
			Indtægter		
21.31.79	Budgetregulering*	Res.	Udgifter	-3,1	0,0
			Indtægter		
21.33.08	Kulturbevaringsplan*	Res.	Udgifter	-2,6	0,0
			Indtægter		
21.41.79	Budgetregulering*	Res.	Udgifter	-2,6	0,0
			Indtægter		

Note: Res. = reservationsbevilling, Anden = anden bevilling

*Reserver/puljer udmøntes via tillægsbevillingsloven, hvorfor der ikke regnskabsføres på kontiene

21.11.73. Udlån under Kulturministeriet (administreret af Udbetaling Danmark)

Bevillingen vedrører udlån til højskoler mv. samt udlån i henhold til bygningsfredningsloven. Vedrørende højskoler har der hverken været realiseret indtægter eller udgifter, hvilket giver en afvigelse på 3,0 mio. kr. på såvel indtægter som udgifter.

Samtidig er der modtaget flere afdrag end forventet i forhold til udlån under bygningsfredningsloven. Samlet ligger indtægterne på 1,8 mio. kr., hvilket er 2,4 mio. kr. under indtægtsbevillingen på 4,2 mio. kr.

Desuden er ydet henstand/eftergivelse af et lån på 0,3 mio. kr. Samlet ligger udgifterne på 0,6 mio. kr. dermed 2,7 mio. kr. under udgiftsbevillingen på 3,3 mio. kr.

21.11.76. Ikke-statslige anlægsopgaver (reservationsbev.)

I 2017 er alene udmøntet 1,0 mio. kr. af bevillingen på 7,6 mio. kr. Udmøntning er sket til ny scenebelysning på Aalborg Teater via § 21.23.11 Tilskud til teatre mv. Der er således en uforbrugt bevilling på 6,6 mio. kr.

21.11.79. Reserver og budgetregulering (reservationsbev.)

I 2017 er udmøntet 24,8 mio. kr. af bevillingen på 32,6 mio. kr., hvorefter bevillingen er reduceret til 7,8 mio. kr. Der er sket bevillingsreduktion vedrørende ændret Folkeoplysningslov (DUT) og effektivisering af indkøb. Derudover er udmøntningen sket til bl.a. Det Grønne Museum i forbindelse med udflytning og fusion, Slots- og Kulturstyrelsen i forbindelse med udflytning til Nykøbing Falster og administration af arbejds-skadesager.

21.31.79. Reserver og budgetregulering (reservationsbev.)

I 2017 er udmøntet 3,1 mio. kr. Udmøntning er sket til universitetsbiblioteksfunktion på Det Kgl. Bibliotek. Da bevillingen var 0 fra årets start, er den ændret til -3,1 mio. kr. ultimo 2017. Der var primo 2017 opsparing på godt 3,1 mio. kr., som dermed er nedbragt til 0 (afrundet).

21.33.08. Kulturbevaringsplan (reservationsbev.)

I 2017 er udmøntet 2,6 mio. kr. Udmøntning er sket til Nationalmuseet til restaurering af skonnerten Bonavista. Da bevillingen var 0 fra årets start, er den ændret til -2,6 mio. kr. ultimo 2017. Der var primo 2017 opsparing på 4,0 mio. kr., som dermed er nedbragt til 1,4 mio. kr. ultimo 2017.

21.41.79. Budgetregulering (reservationsbev.)

I 2017 er udmøntet i alt 3,2 mio. kr. af bevillingen på 0,6 mio. kr., hvorfor bevillingen er reduceret til -2,6 mio. kr. Der er således sket forbrug af det videreførte overskud fra tidligere år på 14,2 mio. kr., og denne er nedbragt til 11,6 mio. kr. Udmøntning er sket til Syddansk Musikkonservatorium og Den Danske Scenekunstscole i forbindelse med flytning til Odeon og som huslejekompensation, samt til § 19.35.25 Uddannelses- og Forskningsministeriet i forbindelse med akkreditering af Den Danske Scenekunstscole.

4. Noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	5,9	0,0	5,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2017 (før afskr.)	5,9	0,0	5,9
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,5	0,0	0,5
Kostpris pr. 31.12.2017 (før afskr.)	5,4	0,0	5,4
Akk. Afskrivninger	5,4	0,0	5,4
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2017	5,4	0,0	5,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger	0,4	0,0	0,4
Årets nedskrivninger	0,1	0,0	0,1
Årets af- og nedskrivninger	0,5	0,0	0,5
Afskrivningsperiode/år	5		

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	5,9*	0,0	0,8	0,6	2,8	10,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2017 (før afskr.)	5,9	0,0	0,8	0,6	2,8	10,1
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	5,4	0,0	0,7	0,0	0,4	6,5
Kostpris pr. 31.12.2017 (før afskr.)	0,5	0,0	0,1	0,6	2,5	3,7
Akk. Afskrivninger	0,3	0,0	0,1	0,2	2,4	3,0
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2017	0,3	0,0	0,1	0,2	2,5	3,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,3	0,0	0,0	0,4	0,0	0,7
Årets afskrivninger	2,6	0,0	0,7	-0,1	0,3	3,4
Årets nedskrivninger	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	2,8
Årets af- og nedskrivninger	5,3	0,0	0,7	-0,1	0,3	6,2
Afskrivningsperiode/år	10	-	10	5	3	

*Primobeholdning er reguleret med 0,6 mio. kr. grundet overførsel af aktiv/nationalejendom til Nationalmuseet.

Note 3: Overført overskud

Mio. kr., løbende priser	0	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2017		0,0	7,8
Overførsel af reserveret bevilling	0,0	0,0	0,0
Årets øvrige bevægelser	2017	0,0	-1,9
Beholdning ultimo 2017		0,0	5,9

Der var primo 2017 et akkumuleret, overført overskud for departementet på 7,8 mio. kr. I 2017 er tilført 0,8 mio. kr. i overført overskud fra § 20 Undervisningsministeriet i forbin-

delse med ressortflytning af Sydslesvigområdet. Med årets resultat på 2,5 mio. kr. er overført overskud samlet reduceret med 1,9 mio. kr. og udgør således 5,9 mio. kr. ultimo 2017.

Note 4: Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	
Hensat i 2017 til	Beløb
Hensat til rådighedsløn	1,2
Hensat til åremål	1,6
Hensættelser i alt	2,8

Hensatte forpligtelser udgør i alt 2,8 mio. kr. ultimo 2017 og består af hensættelser til rådighedsløn og åremål.

5. Bilag

Bilag 1. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Løbende priser, Mio. kr.	Overført overskud fra tidli- gere år	Årets til- skud	Årets udgif- ter	Årets resul- tat	Overskud til videre- førsel
<u>Det kulturelle udlodningsaktstykke</u>					
Initiativ for Breddeidrætskommuner, <i>Idrætspol. initiativer</i>	0,4	0,1	0,5	-0,4	-
Danmarkskanon, <i>Kulturpolitisk udv. og information</i>	0,6	-	0,4	-0,4	0,2
Fondsstatistik med DS, <i>Kulturpolitisk udv. og information</i>	-	0,1	0,1	-	-
Fælles åben skole initiativ, <i>Børne- og ungestrategierne</i>	-	0,8	0,4	0,4	0,4
Kulturstatistik, <i>Kulturpolitisk udv. og information</i>	-	0,2	0,2	-	-
Idrætsstatistik, <i>Kulturpolitisk udv. og information</i>	1,0	-	0,3	-0,3	0,7
Værtskab antidopingm. for Europarådet, <i>Idrætspol. initiativer</i>	-	0,3	0,3	-	-
Share with Care II	-	0,2	-	0,2	0,2
Kultur- og fritidsvaner - statistikprojekt	-	3,8	0,1	3,7	3,7
Nationalstatistik på litteraturområdet	-	0,3	-	0,3	0,3
Forskningsudvalg, <i>Forskningspuljen</i>	0,1	-	0,2	-0,2	0,1
<u>Øvrige</u>	0,2	0,1	0,2	-0,1	0,1
<u>Andre bidragydere</u>					
Tænketank for musikskolerne, <i>Aktstykke - Musikhandlingsplan</i>	0,4	-	0,3	-0,3	0,1
Forsøg med udv. folkeoplysning, <i>FL-konto 21.51.31.20</i>	0,5	0,5	-	-0,5	-
Det tyske mindretals sekretariat, <i>FL-konto 21.91.03.10</i>	-	0,3	0,2	0,1	0,1
Udvalg om dansk digital indholdsproduktion, <i>licensmidler</i>	-	2,0	1,6	0,4	0,4
I alt	3,2	7,7	4,8	2,9	6,1