

Årsrapport 2012 for  
Statens Værksteder for Kunst

<b>1. Beretning</b> .....	<b>4</b>
1.1. Præsentation af virksomheden .....	4
1.2. Årets resultater .....	4
1.2.1. Årets faglige resultater.....	4
1.2.2. 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 .....	12
1.5. Forventninger til kommende år .....	12
<b>2. Målrapportering</b> .....	<b>13</b>
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt .....	13
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	14
<b>3. Regnskab</b> .....	<b>17</b>
3.1. Anvendt Regnskabspraksis .....	17
3.2. Resultatopgørelse.....	17
3.3. Balancen .....	20
3.4. Egenkapitalforklaring .....	22
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen .....	22
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	22
<b>4. Påtegning af det samlede regnskab</b> .....	<b>24</b>
<b>5. Bilag til årsrapporten</b> .....	<b>25</b>

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: Årets resultatopfyldelse

**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

**Obligatoriske noter**

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

## 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, senest revideret juni 2011. Der er ligeledes i juni 2011 indgået rammeaftale med Kulturministeriet gældende for årene 2011 til 2014.

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 inden for billedkunst, design, kunsthåndværk og konservering skal kende institutionen som et højt kvalificeret praksis- og videnshus og som professionel netværksaktør for sine interessenter i Danmark og internationalt.

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

### 1.2. Årets resultater

Som det fremgår nedenfor vurderes SVKs faglige resultater i 2012 som tilfredsstillende og det økonomiske resultat ligeledes som tilfredsstillende. På den baggrund vurderes det samlede resultat for 2012 som tilfredsstillende.

#### 1.2.1. Årets faglige resultater

2012 har for SVK været et år med høj faglig aktivitet. Et stort antal ansøgere har betydet et højt aktivitetsniveau på værksteder og atelierer, ligesom institutionen har fortsat udviklingen af de strategisk-faglige aktiviteter.

I 2011 indgik SVK en ny rammeaftale. Hermed blev institutionens opgaver udvidet fra kun at beskæftige sig med gennemførelse af arbejdsophold til også at skulle sikre videndeling i det professionelle netværk som en væsentlig del af den ny strategi.

Baggrunden for dette er til dels de forandringer Statens Værksteder for Kunst har gennemgået de seneste år. Men det kendetegner også den faglige omverden som institutionen befinder sig i, at mange forhold er under forandring og dermed også de vilkår institutionen skal fungere på i relation til sin omverden.

For SVK indeholder det nogle nye udfordringer bl.a. ift. til det øgede krav fra målgruppen om videreformidling og facilitering af viden om de kunstneriske arbejdsprocesser i et område, hvor der er stadig færre aktører til at løfte denne opgave. SVK har set en

oplagt mulighed for at drage nytte af den erfaring og viden som huset rummer og stille denne til rådighed for en langt større del af den professionelle målgruppe end de – relativt få – der kan opnå et egentligt arbejdsophold på Gammel Dok.

Statens Værksteder for Kunst har defineret sine to hovedopgaver således:

1. at producere arbejdsophold for institutionens brugere
2. at sikre videndeling i det professionelle netværk.

Der er opstillet følgende mål for opgaverne:

Opgaver	Mål
Arbejdsophold	<ul style="list-style-type: none"> <li>• SVK skal facilitere arbejdsophold af høj faglig kvalitet</li> </ul>
Videndeling	<ul style="list-style-type: none"> <li>• SVK skal udvikle sig som professionel videnformidler og netværksaktør ved at formidle sin viden om kunstneriske arbejdsprocesser.</li> </ul>

Institutionens primære opgave er at sikre gennemførelsen af gode arbejdsophold for de kunstnere, designere, kunsthåndværkere og konservatorer, der har fået tilkendt arbejdsophold på Gammel Dok. SVK er således meget opmærksom på, at vi har en tilstrækkelig høj kendskabsgrad i målgruppen; at institutionen har et højt ansøgstal og udnyttes fuldt ud, men også at arbejdsopholdene kvalitativt vurderes højt.

Antallet af brugere i 2012 er på niveau med de tidligere år og svarer således godt til institutionens øvre kapacitetsgrænse.

Samtlige ophold på Statens Værksteder i 2012: 163

*Samlet antal ansøgere de seneste fem år*

**2008-2012**

Årstal	Procedure ophold	Administrative ophold	Ansøgninger afslået	Samtlige ophold	Samtlige Ansøgninger pr. år
2008	113	49	83	162	245
2009	106	59	113	165	278
2010	115	55	117	170	287
2011	114	54	168	168	336
2012	107	56	110	163	273
<b>I alt</b>	<b>555</b>	<b>273</b>	<b>591</b>		

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 2008-2012 på mellem 162-170 ophold. Da der har været fuld belægning på husets værksteds- og atelierfaciliteter i året, ligger antallet indenfor husets øvre kapacitetsniveau. Forskellen mellem projekternes ressource-træk fva. værkstedsbrug, fysiske omfang og arbejdsperiodens udstrækning medfører, at antallet af samtlige ophold kan svinge fra år til år.

SVK har gennem flere år målt brugertilfredsheden ifm. arbejdsophold på institutionen. I 2012 har vi konstateret, at brugertilfredsheden – både når vi måler på den overordnede tilfredshed, og når vi måler brugernes tilfredshed med faciliteterne, den faglige rådgivning, samt andre parametre – ligger på et ret højt niveau.

SVK forsøger efter bedste evne, at tilbyde brugerne relevante, opdaterede og fleksible maskiner og andre faciliteter, hvilket vi vurderer er af væsentlig betydning i relation til at kunne tilbyde gode arbejdsophold. I 2012 har institutionen fortsat vedligeholdt og fornyet sin maskinpark, og i forsommeren kunne vi indvie et af de store anlæg ifa. en ny drejebænk på metalværkstedet. Anskaffelsen af disse maskiner blev muliggjort gennem en donation fra Brdr. Hartmanns Fond på 100.000 kr.

Ligesom situationen er for en række andre kulturinstitutioner, er SVKs økonomi under pres i disse år. Det har derfor været nødvendigt at se på mulighederne for at reducere omkostningerne på de overordnede facilitetstilbud. SVK har i mange år kunne tilbyde gæstebolig for residerende kunstnere fra provinsen og fra udlandet – et tilbud som har afgørende betydning ift. at være en institution for hele landets professionelle, og samtidig også et tilbud for internationale brugere, der har kvalificeret sig til et ophold. De tre individuelle gæstelejligheder i Strandgade, 50 meter fra Gammel Dok Pakhus, blev ved årsskiftet erstattet af en billigere løsning. Siden februar har SVK derfor tilbudt brugere, der kommer langvejs fra, at kunne overnatte i et nyt lejemål, der består af en større lejlighed i Nicolai Eigtvedsgade 34. De nye vilkår betyder, at op til 3 residerende kunstnere ad gangen med hvert deres værelse, har skullet deles om køkken, stue og bad. Efterretningerne fra dette første år på den ny adresse er positive, og mange angiver at denne form har større artist-in-residence-kvalitet og giver et fagligt og socialt større udbytte. Samtidig har SVK nedbragt sine omkostninger til gæstelejlighedsfunktionen.

SVK har gennem noget tid arbejdet med mulighederne for, med fondsstøtte, at erhverve det historiske skib, H.V. Ravn. Derved vil Statens Værksteder få et alternativ til den nuværende gæstelejlighed og samtidig opnå en udvidelse af sine faciliteter med nye muligheder for gennemførelse af kunstfaglige arrangementer og nye 'gæstelejligheder' til kunstnere. Hvis planerne realiseres vil SVK dermed ikke kun få gæstelejligheder tæt på Gammel Dok Pakhus, men også nye muligheder for faglige aktiviteter i en sammenhængende løsning. Projektet vil samtidig medføre, at Statens Værksteder for Kunst aktivt støtter bevarelsen af Danmarks sejlende kulturarv og vil bidrage til at skabe liv i en central del af havnen. Ved overtagelsen af det velbevarede skib og ved anvendelsen af det til moderne formål for institutionen, opankret foran det gamle dokareal, ser vi et perspektiv, der kan integrere husets aktive virke i samtiden med nationens maritime historie. Institutionens værksteder og atelierer ligger midt i havnen, i det område der historisk har været hovedstadens forbindelse med omverden.

Der blev i sommeren 2012 nedsat en styregruppe for projektet. Styregruppen består af 1. Helle Barner Jespersen, overstyrmand Georg Stage, 2. Uwe Jespersen, skibskonsulent og kunsthistoriker, 3. Peter Olesen, journalist og forfatter, 4. Morten Møller Nielsen, skibstørrer, Nationalmuseet, 5. Steen Sabiensky, dir. EMUC, Foreningen til Søfartens Fremme, Skibsteknisk Selskab og Skibsteknisk Selskabs Fond, sekretariatsleder i TØF, TINV og netværket MARsters, samt 6. Frederik Hardvendel, dir. Statens Værksteder for Kunst. Projektet har endnu ikke modtaget tilsagn om væsentlig fondsstøtte og er dermed stadig kun på tegnebrættet.

Som nævnt ovenfor har SVK påtaget sig en ny hovedopgave, nemlig at sikre videndeling i det professionelle netværk. I 2012 har vi vedligeholdt en god formidlingsindsats om netop dét, der er SVKs unikke kendetegn – de kunstneriske arbejdsprocesser. Dette sker bl.a. gennem institutionens vidensportal/ projektdatabase, der formidler viden om de kunstneriske arbejdsprocesser til institutionens interessenter. Vi har fortsat udviklingen af projektdatabasen i samarbejde med de kunstnere, der har været i huset gennem 2012, og har således udfoldet et større antal projektbeskrivelser med tilhørende baggrundsmateriale, visuelle elementer og links til relevante samarbejdsparter. Konkret er der blevet tilført projektbeskrivelser, så vi med årets udgang er oppe på 723 i databasen. Databasen bruges hovedsagligt af de samme profiler, som også udgør institutionens almindelige målgruppe, nemlig professionelle udøvere inden for de fire områder.

I maj-juni måned 2012 gennemførte vi en evaluering af projektdatabasen, der på det tidspunkt havde været offentligt tilgængelig i næsten 2 år. Målet var overordnet at blive bedre til at opsamle, formidle og frugtbar gøre viden om arbejdsprocesser inden for kunst, kunsthåndværk og design – et felt som stort set ingen andre end SVK har adgang til dagligt og på så højt et fagligt og professionelt niveau.

Evalueringen konkluderede, at projektdatabasen i dag har et liv og et formål hos SVK's brugere men også, at det gælder om at holde fast i og udvikle på dette formål. På baggrund af evalueringen har vi således igangsat et internt udviklingsarbejde ift. vores projektdatabase og kommunikationsplatform, samtidig med at vi har fortsat arbejdet med at generere projektbeskrivelser, der mest muligt afspejler de anbefalinger, der er fremkommet gennem evalueringen.

Af andre væsentlige kommunikationsaktiviteter omkring de kunstneriske arbejdsprocesser bør rækken af artist talks nævnes. Arrangementerne, som vi begyndte på i 2011, har været afviklet i samarbejde med udvalgte kunstnere på Gammel Dok. På SVK er der nogle helt særlige muligheder for at etablere et møde mellem kunstneren og publikum, i kraft af at det foregår på atelieret ved afslutningen af værkfremstillingen. Hermed mener vi at kunne skabe baggrund for en anden værkforståelse og diskussion af kunsten, end der gives mulighed for andre steder. I løbet af året blev der afviklet 6 artist talks med publikumsdeltagelse på mellem 15 og 65 kunstinteresserede mennesker.

Det er SVKs strategi for de kommende år at bygge videre på disse aktiviteter og sigte mod at give institutionen en styrket position som videnformidler og professionel netværksaktør. Målet er at udnytte institutionens unikke position som videnholder og

fremme SVKs position som *både* et 'praksishus' og et 'videnshus' og dermed etablere tilbud for hele segmentet af professionelle udøvere.

For femte år i træk afviklede vi designprisen, Time To Design – new talent award. Talentprisen, der er blevet en markant kulturpolitisk indsats i designområdet, blev i år afviklet med bidrag fra mere end 57 lande og med relativ stor bevågenhed fra unge designtalenter verden over. Målt på antallet af bidragydere vurderer vi således, at initiativet, der rækker tilbage til 2008, da vi indgik et samarbejde med Normann Copenhagen og Link up om indstiftelsen, er blevet den største talentpris i Danmark. Siden opstarten er partnerskabet blevet udvidet med rådgivningsvirksomheden OeO, Arkitektens Forlag, 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 målt en mærkbar forøgelse af antallet af besøgende på institutionens egen hjemmeside i ansøgningsperioden.

I år var det den unge skotske designer, Catherine Aitken, der modtog prisen, som blev overrakt af kulturminister Uffe Elbæk ved et åbent pressearrangement på Gammel Dok Pakhus i august, 2012. Prisoverrækkelsen blev indledt af faglige oplæg ved de tre medlemmer af gæstjuryen, Anders Byriel (CEO, Kvadrat), David Carlson (design entreprenør, Sverige) og Mads Quistgaard (designdirektør, Kontrapunkt).

Alt i alt er det vurderingen, at årets faglige resultater fuldt ud understøtter institutionens mission, og at aktiviteter og resultater har bragt institutionen yderligere i retning af visionen om at blive kendt som et højt kvalificeret praksis- og videnshus og som professionel netværksaktør.

Vi vurderer, at de opnåede faglige resultater er tilfredsstillende, idet der foruden det fortsatte udviklingsarbejde har været fuld belægning på både værksteder og gæsteboliger. Der har desuden været et højt ansøgertal, samt en høj grad af brugertilfredshed blandt institutionens brugere. Samtidig konstaterer vi, at året har budt på en lang række videndelingsaktiviteter, der har manifesteret institutionens ny, anden hovedopgave.

### **1.2.2. Årets økonomiske resultat**

Nedenstående tabel 1 viser SVKs hoved- og nøgletal.



**Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-7.838</b>	<b>-7.776</b>	<b>-7.199</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-7.600	-7.531	-7.000
- Heraf eksterne indtægter	-238	-245	-199
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>7.783</b>	<b>7.310</b>	<b>6.944</b>
- Heraf løn	3.241	2.991	3.326
- Heraf afskrivninger	308	349	245
- Heraf øvrige omkostninger	3.468	3.221	3.372
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-55</b>	<b>-466</b>	<b>-255</b>
Resultat før finansielle poster	-55	-587	-216
<b>Årets resultat</b>	<b>1</b>	<b>-533</b>	<b>-167</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	1.116	1.128	1.094
Omsætningsaktiver	2.025	2.495	2.234
Egenkapital	189	743	889
Langfristet gæld	1.098	1.092	1.052
Kortfristet gæld	1.638	1.514	1.030
Lånerammen	2.500	2.500	2.500
Træk på lånerammen (FF4)	986	1.078	962
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	39,4%	43,1%	38,5%
Negativ udsvingsrate	45,4%	471,5%	584,0%
Overskudsgrad	0,0%	6,9%	2,3%
Bevillingsandel	97,0%	96,8%	97,2%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	6,4	7,0	7,5
Årsværkspris	504	427	442
Lønomkostningsandel	41,3%	38,5%	46,2%
Lønsumsloft	3.100	3.200	3.200
Lønforbrug	3.241	2.991	3.326

For 2012 opgøres træk på lånerammen som summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver (undtaget donationer) inklusiv periode 13, og ikke som tidligere som saldoen på FF4. Det er derfor ikke muligt at sammenligne tal vedr. træk på lånerammen i 2012 med tidligere år

Årsregnskabet for 2012 viser et overskud på 167 t.kr., hvilket er et tilfredsstillende resultat, da de planlagte aktiviteter er gennemført.

Jævnfør årsrapporten for 2011 var der budgetteret med et underskud på 580 t.kr. for 2012.

Budgettet for 2012 i årsrapporten havde ikke taget højde for, at bevillingen blev forhøjet med 300 t.kr. i henhold til rammeaftalen med Kulturministeriet for 2011-2014.

På budgetteringstidspunktet var der forventet højere udgifter til øvrig drift i 2012 end de faktiske tal. En af årsagerne er, at der var en usikkerhed omkring udgifterne i 2012.

Efterfølgende er der i 2012 udarbejdet et nyt budget for 2012 til brug for den løbende budgetopfølgning i året. I dette budget var der forventet et overskud på ca. 60. t.kr.

Resultatet for 2012 blev et overskud på 167 t.kr., og årsagen til afvigelsen til det nye budget skyldes især budgetteringen af de forventede eksterne indtægter, som var budgetteret 66 t.kr. for lave.

For 2013 forventes overskuddet at blive 0 kr., hvilket svarer til grundbudgettet for 2013.

I 2011 var bevillingsindtægterne højere end i 2012, da der var en indtægtsføring af reserveret bevilling på 231 t. kr. Ligeledes er bevillingen i 2012 reduceret med t.kr.160 som følge af et afdrag på et lån fra Kulturministeriets reserver i 2010.

Antal årsværk er steget lidt, da en medarbejder er gået op i tid i 2012. Årsværksprisen er steget, da der i 2012 er givet engangsvederlag.

Udnyttelsen af lånerammen er faldet, da anlægsaktiverne er faldet fra 2011 til 2012.

## 1.4. Opgaver og ressourcer

### 1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Nedenstående tabel 1 viser SVKs sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver.

**Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkostninger</i>	<i>Andel af årets overskud</i>
Generel ledelse og administration	3.360	101	3.381	48 %
Arbejdslegater	3.360	101	3.381	48 %
Videndeling	280	9	282	4 %
<b>I alt</b>	<b>7.000</b>	<b>211</b>	<b>7.044</b>	<b>100 %</b>

Bemærkning: Fordelingen er skønsmæssig fastsat.

### 1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

*Kommunikationsaktiviteter og videnformidling om kunstneriske arbejdsprocesser*

Det har været et vigtigt element i den strategiske udvikling af Statens Værksteder, at vi har udviklet en projektdatabase, der formidler viden om de kunstneriske arbejdsprocesser til institutionens interessenter. Udbygningen af den database, som vi påbegyndte

i sommeren 2010, er således første skridt i den strategi, som skal give SVK en ny styrket position som videnformidler og professionel netværksaktør. Målet er at kapitalisere på institutionens unikke position som videnholder og fremme SVKs position som *både* et 'praksishus' og et 'videnshus'.

Som nævnt gennemførte vi en evaluering af projektdatabasen i sommeren 2012. Den baseredes bl.a. på tre fokusgruppeinterviews: en gruppe af designere / kunsthåndværkere, en gruppe bestående af billedkunstnere, og endelig en gruppe bestående af kunstformidlere fra andre københavnske kulturinstitutioner.

Databasen dokumenterer hvert projekt, der kommer gennem SVK i tekst og billeder. I udgangspunktet er databasen brugergenereret på den måde, at kunstnerne selv indleverer tekst og billeder til projektlederen, som herefter redigerer det og publicerer det på svfk.dk. Der ligger i denne brugergenererede tanke en række udfordringer, som har bidraget til behovet for en evaluering af projektet. Spørgsmålene var bl.a., om procedurerne for indsamling af materiale er effektive nok, samt mere vigtigt om det indhold kunstnerne selv leverer, lever op til det, SVK ønsker at formidle.

En problematik som er forbundet hertil, og som i høj grad var i centrum for evalueringen, var selve projektbeskrivelsernes indhold, teksternes faglige kvalitet og relevans samt spørgsmålet om, hvorvidt databasen blev brugt af vores primære målgruppe.

Evalueringen pegede altså på at aktiviteten havde god resonans i sin målgruppe, men også, at der var behov for en videreudvikling. En anden vigtig opgave er i højere grad at tydeliggøre, hvad SVK's projektdatabase er, hvor vi gerne vil hen med den, og hvem dens målgruppe er. Indtrykket er, at man hellere skal gøre opmærksom på det en gang for meget end en gang for lidt, da der stadig hersker en del tvivl om formål mv. hos SVK's primære målgruppe, brugerne.

Endelig var evalueringen meget bekræftende ift. SVK's ønske om at database og formidlingsaktiviteter skal være endnu mere værkstedsfaglige, end de er i dag. Der var en stor appetit i gruppen på mere af SVK's viden om værksteder, maskiner, materialer og teknikker. I den forbindelse forekommer det at være afgørende, at SVK's hjemmeside i højere grad bliver et sted, hvor besøgende ledes videre til nye videnskanaler

I forbindelse med den digitale videndeling havde gruppen af kunstformidlere ideer til en fælles faglig digital platform, hvor både museer, værkstedshuse og kunst-, arkitekt- og designskoler kunne byde ind med viden og artikler. Evalueringen gav således energi til at påbegynde dialogen om samarbejde mellem Danmarks forskellige vidensinstitutioner inden for kunsten. Her er SMK, Designmuseum Danmark, DDC, Billedkunstskolerne f.eks. oplagte.

Databasen har med udgangen af året fået 723 projektbeskrivelser lagt ind, med udgangspunkt i de aktuelle kunstneriske projekter. Opgaven med disse kommunikationsaktiviteter er desuden omtalt i afsnit 1.2.1.

### 1.4.3. Redegørelse for reservation

SVK har ingen reservationer.

### 1.5. Forventninger til kommende år

Statens Værksteder er fagligt set inde i en god udvikling. De positive resultater i 2012, særligt det høje aktivitetsniveau inden for videndeling i de professionelle netværk, viser en god retning. Men institutionen vil i de kommende år mærke reducerede bevillinger, på linje med andre statsinstitutioner, og samtidig at omkostningsniveauet stiger forholdsmeæssigt mere end pristalsreguleringen. I den forbindelse er en værkstedsinstitution som SVK særligt under pres, da der her er relativt mange energiomkostninger - et udgiftsområde, der har stået for de mest markante prisudviklinger gennem de seneste år.

Institutionen modtog i 2010 en midlertidig bevillingsforøgelse for at kunne klare ekstraordinære omkostninger. Det bevirkede en løbende bevillingsnedsættelse som yderligere udfordrer institutionens økonomi. Institutionen står således med en økonomisk udfordring af strukturel karakter, og det er en prioriteret opgave for ledelsen at finde en løsning på dette, der kan række frem mod de kommende år.

SVK måtte i 2011 af budgetmæssige grunde opgive det lejemål, som de oprindelige gæsteboligerne udgjorde. For 2012 var det dog muligt at etablere en foreløbig løsning med et midlertidigt lejemål til et lavere omkostningsniveau. Men en langsigtet løsning for institutionens økonomi betyder, at både gæstelejligheder og institutionens største atelier, Turboladen, må undergå en revurdering mhp. at bringe balance i budgettet. I den forbindelse afsøges der fortsat også muligheder for et samarbejde med en af de større fonde.

Den fortsatte udvikling og fornyelse af større værkstedsmaskiner og udstyr er afhængigt af, at institutionen fremover modtager donationer fra private fonde og virksomheder.

Statens Værksteder for Kunst har siden 1986 haft til huse i Gammel Dok Pakhus. Dengang åbnede SVK og Dansk Arkitektur Center (DAC) samme dag i marts måned og de to institutioner har siden nydt godt af det gode naboskab. DAC flytter ved årsskiftet 2015/16 til det ny byggeri på Bryghusgrunden og dermed kalder halvdelen af bygningen på en ny anvendelse. I de seneste år har SVK derfor stået bag visionen om at etablere et fælles internationalt kraftcenter for kunst og design, ved i samarbejde med professionelle kunstnere, designere og andre der arbejder i det professionelle segment enten som brancheorganisation eller som en sammenslutning af kunstudøvere, at organisere sig med en overordnet paraply-virksomhed, mens hver enkelt organisation samtidig oprettholder sin egen selvstændighed. Det er nogle visionsplaner der har appelleret til mange organisationer og virksomheder i kunstverden. Ved udgangen af 2012 inviterede SVK derfor til den første store visionskonference til afholdelse i januar, hvor ca. 35 deltog. Der er efterfølgende nedsat en styregruppe, som har påtaget sig at få udarbejdet en forretningsplan der kan konkretisere de videre udviklingsplaner. SVK har forhåbninger til at projektet realiseres og dermed at institutionen i fremtiden vil have langt bedre mu-

ligheder for at etablere samarbejdsprojekter med andre professionelle aktører i området.

En del af de ressourcer, der er lagt i arbejdet med videndelingsaktiviteterne stammer fra medarbejdere, der har været ansat med løntilskud efter reglerne om en aktiv beskæftigelsesindsats. Da ressourcerne til disse aktiviteter skal søges uden for den egentlige driftsbevilling, er den fortsatte udvikling afhængig af mulige tillægsbevillinger, fondstilskud og beskæftigelsesordninger.

SVK fastholder den strategi, der ligger til grund for rammeaftalen, idet vi fortsat søger at optimere arbejdet omkring videndeling og samarbejdet med andre aktører i området.

## 2. Målrapportering

### 2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Tabel 3: Årets resultatopfyldelse		
Opgave/hovedformål	Mål	Resultat i 2012
Arbejdsophold	SVK skal facilitere arbejdsophold af høj faglig kvalitet	Opfyldt
Opgave/hovedformål	Mål	Resultat i 2012
Videndeling	SVK skal udvikle sig som professionel videnformidler og netværksaktør ved at formidle sin viden om kunstneriske arbejdsprocesser	Opfyldt

Ift. det mål der knytter sig til at producere arbejdsophold for institutionens brugere, vil man løbende kunne foretage en vurdering af institutionens evne til at facilitere arbejdsophold af høj faglig kvalitet. Over for dette står opgaven med at sikre videndeling i de professionelle netværk, hvor der mere er tale om et udviklingsmål, og hvor vurderingen skal gå på, om resultaterne bærer i den rigtige retning og med det rigtige tempo. Aktivitetsniveauet og de faglige resultater, som beskrevet i afsnit 1.2.1., medfører, at det er institutionens vurdering, at årets mål for begge opgaver er opfyldt. Som følge af at svfk.dk i foråret fik opgraderet CMS systemet, blev den oprindelige webstatistik funktion ændret, og data bag ud blev ikke videreført. Et nyt webstatistik værktøj indføres nu men uden mulighed for at videreføre data fra tidligere. SVK har derfor et problem med ikke at kunne etablere dokumentation for alle mål, på den måde som vi har sat os for. Målet om vækst i kendskabsgrad kan dermed ikke aflæses på antallet af unikke brugere på nettet. Vi får dog andre indikationer, så som en voksende abonnent-andel der udbeder sig vores nyhedsbrev og dermed mener vi også at resultat i den samlede bedømmelse bør angives som værende 'opfyldt'.

## 2.2. Målrappoteringsens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

### Opgave: Arbejdsophold for institutionens brugere

Statens Værksteders primære opgave er at facilitere arbejdsophold for godkendte ansøgere til institutionen. Målet er, at arbejdsopholdene skal være præget af høj faglig kvalitet. Heri ligger der, at kunstnerne grundlæggende skal få mulighed for at gennemføre de projekter, de har søgt ind for at løse, at de kan finde de værksteder og faciliteter, de har behov for, og at den rådgivning og vejledning de modtager, skal opleves værdifuld. For SVK giver det derfor mening at måle på om institutionen har et højt ansøgertal, om faciliteterne anvendes i tilstrækkelig grad, og om institutionen har en stigende kendskabsgrad. Brugerevalueringerne, som vi indførte i 2007, giver gode muligheder for at måle på tilfredshedsgraden blandt institutionens brugere og dermed om ambitionen om 'høj kvalitet' indfries.

Nedenstående nøgletal viser udviklingen.

Arbejdsophold for institutionens brugere	2009	2010	2011	2012
Antal ansøgninger	219	232	320	<b>272(255)</b>
Antal brugere af svfk.dk (unikke brugere/ gns. mdr.)	4154	5133	5152	*
Antal brugere der er tilfredse eller meget tilfredse - generelt	100 %	100 %	98 %	<b>97 %(&gt;80%)</b>
Antal brugere der er tilfredse eller meget tilfredse med faciliteterne	91 %	100 %	89 %	<b>100% (&gt;80%)</b>
Antal brugere der er tilfredse eller meget tilfredse med den faglige rådgivning	100%	100 %	93 %	<b>96%(&gt;80%)</b>
Antal reinvesteringssaftaler med fonde m.m.	0	0	1	<b>0 (1)</b>
Udnyttelsesgrad ift. værkstedsfaciliteter	100%	100%	100%	<b>100% (100 %)</b>

Note: Tal i parentes angiver indekstal.

\* Institutionens webudbyder overførte i april 2012 SVKs hjemmeside til en ny CMS platform. I den forbindelse ophørte webstatistikfunktionen, og bagud-data blev ikke videreført. SVK vil fremadrettet måle webstatistik gennem Google Analytics i en ny opsætning.

SVK konstaterer, at antallet af ansøgninger ligesom antallet af brugere af institutionens hjemmeside, fortsat er højt. Som følge af at svfk.dk i foråret fik opgraderet CMS systemet, blev den oprindelige webstatistik funktion ændret, og data bag ud blev ikke videreført. Et nyt webstatistik værktøj indføres nu men uden mulighed for at videreføre data fra tidligere. Institutionens kendskabsgrad kan naturligvis ikke læses alene på antallet af brugere af svfk.dk, men det er vores vurdering, at det er en rimelig indikator, og at det sammen med et stort antal ansøgninger bekræfter, at institutionens tilbud har bevågenhed fra et stort antal i målgruppen og at institutionens tilbud opfattes som værende relevante.

Brugerevalueringerne for det forgangne år er sammenfattet af besvarelser fra 35 respondenter og anses dermed som repræsentative. Besvarelserne vidner om en ret høj grad af tilfredshed på spørgsmålet om generel tilfredshed med arbejdslegatet. 97 % angiver således at være enten "tilfreds" eller "meget tilfreds", mens 3 % svarer "både og". Ingen har svaret "utilfreds" eller "meget utilfreds".

Tilsvarende ser vi ret høje tal for tilfredshed med faciliteter og med den faglige rådgivning. Brugerevalueringerne indeholder desuden brugernes konkrete forslag og ønsker om nye tiltag og fungerer dermed som et godt redskab for ledelsen til at udvikle institutionen.

Investeringer i større maskineri og udstyr er til dels afhængig af indgåelse af samarbejder med private fonde. SVK lægger derfor en del ressourcer i at søge at tiltrække fondsmidler til nye tiltag. Som ovenfor nævnt anskaffede vi en ny stor drejebænk til metalværkstedet, delvist finansieret af en donation på 100.000 kr. fra Brdr. Hartmanns Fond. For institutionens brugere er det naturligvis væsentligt, at faciliteterne til staidighed er tidssvarende og af høj kvalitet. Det er ikke lykkedes at opnå nye fondstilsagn i 2012.

Der har året igennem været fuld udnyttelse af de i alt 7 forskellige værksteder, hvilket også vurderes som en indikator for at faciliteterne er relevante og efterspurgte.

Sammenfattende er det vurderingen at

- Målet for denne opgave angår kvaliteten af de arbejdsophold som institutionen producerer. Den oplevede kvalitet af arbejdsopholdene anses som afgørende for, at SVK kan bevæge sig mod den målsætning, der er indeholdt i visionen om at institutionen skal kendes som et højt kvalificeret praksis- og videnshus af sine interessenter.
- Indfrielsen af målet kræver en indsats på flere områder: kendskabsgrad, udvikling af faciliteter, samarbejde med fonde om reinvesteringer m.m.
- Institutionen har planlagt at yde en indsats på de nævnte områder og har også kunne måle en udvikling på disse områder efterfølgende.
- Det er vanskeligt at vurdere den forventelige udvikling i antallet af ansøgere og i antallet af brugere af svfk.dk. Der findes eksempelvis ikke konkrete tal for mulige, kvalificerede projekter, der vil kunne søge institutionens tilbud, men vi må antage, at kurven på et tidspunkt må aftage.
- Resultatet for brugertilfredsheden har som ønsket har været meget højt. Vi mener, at en målsætning om > 80 % tilfredshed, er et tilpas ambitiøst mål.
- De er fortsat vurderingen, at de angivne nøgletal er relevante at måle på, og at resultaterne tjener som et godt redskab til at vurdere institutionens udvikling. Dog bør tallet for brugere af svfk.dk revideres ifm. oprettelsen af nyt statistikværktøj.
- Det er vores vurdering, at da der ikke foreligger valide, videreførte data for webstatistik, og da det ikke er lykkedes at indgå ny aftale om fondsfinansiering, så er den samlede målopfyldelse 'delvist opfyldt'.

*Opgave: Videndeling i det professionelle netværk*

SVK har til opgave at sikre videndeling i det professionelle netværk. Målet er at institutionen fremadrettet kan fastholde og udnytte sin viden om kunstneriske arbejdsprocesser som videnholder og – formidler. Konkret handler det om forskellige formidlingsaktiviteter, herunder artikel- og nyhedsproduktion, artist talks og andre publikumsarrangementer, samt den fortsatte udvikling af projektdatabasen. Databasen vil have en progressivt stigende værdi i de kommende år, efterhånden som den løbende udbygges med projektbeskrivelser og anden kortlægning af den kunstneriske arbejdsproces. Vidensopsamlingen skal omsættes til målrettet formidling, der kan styrke SVKs position som både praksis- og videnshus på dette felt.

Der er derfor opstillet mål for hhv. hvor mange unikke visninger, der kan registreres på projektdatabasedelen af institutionens hjemmeside, og for hvor mange konkrete projekter, der er inddateret projektbeskrivelser eller andre oplysninger på ved årets udgang.

Videndeling i det professionelle netværk	2009	2010	2011	2012
Antal unikke projektsidevisninger i database (gns. / mdr.)	**	**	<b>1.048</b>	*
Antal projekter i database (akk.)	259	371	483	<b>723(700)</b>

Note: Tal i parentes angiver indekstal, som anført ved indgåelse af rammeaftalen.

\* Institutionens webudbyder overførte i april 2012 SVKs hjemmeside til en ny CMS platform. I den forbindelse ophørte webstatistikfunktionen og bagud-data blev ikke videreført. SVK vil fremadrettet måle webstatistik gennem Google Analytics.

\*\* 2011 er første hele år med projektdatabasen.

Som nævnt ovenfor mangler vi data som følge af, at den oprindelige webstatistik funktion er ændret, og at data bagud ikke er blevet videreført ifm., at svfk.dk i foråret fik opgraderet CMS systemet. Et nyt webstatistik værktøj indføres nu, men uden mulighed for at videreføre data fra tidligere. Antallet af unikke projektsidevisninger kan dermed ikke dokumenteres, og vores konstatering af en relativ stor trafik på projektdatabasen er ikke tilstrækkelig validt ift. behovet for målrapportering.

Antallet af projekter i databasen har indfriet målet: 723 (indekstal 700). Målene for de kommende år er 2013: 1000; 2014: 1200.

Videnformidlingen dækker som nævnt over en række forskellige aktiviteter - også nogle, der ikke direkte har med projektdatabasen at gøre. Det kunne derfor være interessant også at følge udviklingen på andre indsatser/områder. Når disse to er udvalgt, så er det dels, fordi projektdatabasen udgør en central del af videndelingen og dels, fordi det er ret konkrete målepunkter. Talgrundlaget for unikke projektsidevisninger bør revideres ifm. oprettelsen af nyt statistikværktøj. Men SVK evaluerer løbende på formidlingsaktiviteterne mhp. at opnå størst mulig effekt, f.eks. målt på kvalitative vurderinger og på anvendelsen af databaseinformationerne.



Sammenfattende er det vurderingen at

- vi ikke kan dokumentere en positiv udvikling af videndelingsaktiviteterne målt på hvor mange, der går ind på projektsiderne i vores database, selvom vi har en formodning om et øget antal. Udvikling af videndelingsaktiviteterne er direkte knyttet til visionens målsætning om at institutionen skal kendes som et højt kvalificeret praksis- og videnshus og som professionel netværksaktør for sine interessenter, og etableringen af et nyt webstatistikværktøj er derfor af stor betydning.
- selvom videnformidlingen omfatter aktiviteter og indsatser på flere områder, så er det relevante punkter at måle på og punkter, der kan angive om aktiviteterne har en tilfredsstillende udvikling.
- det opnåede resultatet fva. antallet af genererede projektsider må være tilfredsstillende i relation til de ressourcer, det har været muligt at afse til aktiviteterne
- institutionen har foretaget de indsatser og aktiviteter, der har været planlagt for at udviklingen skulle gå i den rigtige retning.
- Da kun det ene af de to mål kan dokumenteres, er det vores vurdering at den samlede målopfyldelse kun er 'delvist opfyldt' - selvom vores formodning er at udviklingen går i den rigtige retning.

### **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.

Hvor ikke andet er anført er regnskabstallene fra SKS.

#### **3.2. Resultatopgørelse**

Nedenstående tabel 4 viser SVKs resultatopgørelse.

**Tabel 4: Resultatopgørelse**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>Regnskab 2011</i>	<i>Regnskab 2012</i>	<i>Budget 2013</i>
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-7.300	-7.000	-7.000
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-231	0	0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0	0	0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-7.531</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-245	-199	-100
Tilskud til egen drift	0	0	0
Gebyrer	0	0	0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-7.776</b>	<b>-7.199</b>	<b>-7.100</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	0	0	0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	749	550	605
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>749</b>	<b>550</b>	<b>605</b>
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	2.802	3.073	2.988
Andre personaleomkostninger	0	141	58
Pension	433	442	417
Lønrefusion	-244	-330	-262
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.991</b>	<b>3.326</b>	<b>3.200</b>
Af- og nedskrivninger	349	245	162
Andre ordinære driftsomkostninger	3.221	2.822	3.005
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>7.310</b>	<b>6.944</b>	<b>6.972</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-466</b>	<b>-255</b>	<b>-128</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-121	-11	0
Andre driftsomkostninger	0	50	57
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-587</b>	<b>-216</b>	<b>-71</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-2	-1	-1
Finansielle omkostninger	56	50	72
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-533</b>	<b>-167</b>	<b>0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-533</b>	<b>-167</b>	<b>0</b>

Nedenstående tabel 4 viser SVKs resultatdisponering.

**Tabel 5: Resultatdisponering**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>Regnskab 2011</i>	<i>Regnskab 2012</i>	<i>Budget 2013</i>
Disponeret til bortfald	0	0	0
Disponeret til reserveret egenkapi- tal	0	0	0
Disponeret udbytte til statskassen	0	0	0
Disponeret til overført overskud	592	167	0

Kilde: Statens Budgetsystem. I 2011 var der en difference på egenkapitalen mellem Statens budgetsystem og SKS på t.kr. 21, som er rettet ved en primokorrektion til statsregnskabet for 2012. Tallet for 2011 er ændret, så tallet svarer til Statens Budgetsystem.

### 3.3. Balancen

Nedenstående tabel 6 viser SVKs balance.

**Tabel 6: Balancen**

<b>Aktiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	<b>Passiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>2012</i>	<i>2012</i>	<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>2012</i>	<i>2012</i>
<b>Anlægsaktiver:</b>			<b>Egenkapital</b>		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	130	130
<b>1</b> Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0	Opskrivninger	0	0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0	0	Reserveret egenkapital	0	0
Udviklingsprojekter under opførelse	0	0	Bortfald af årets resultat	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Udbytte til staten	0	0
<b>2</b> <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	613	759
Grunde, arealer og bygninger	0	0	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>743</b>	<b>889</b>
Infrastruktur	0	0	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>274</b>	<b>357</b>
Transportmateriel	0	0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	984	964	FF4 Langfristet gæld	1.078	962
Inventar og IT-udstyr	14	0	Donationer	14	89
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>998</b>	<b>964</b>	Prioritetsgæld	0	0
Statsforskrivning	130	130	Anden langfristet gæld	0	0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>1.092</b>	<b>1.052</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.128</b>	<b>1.094</b>	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.022	507
<b>Omsætningsaktiver:</b>			Anden kortfristet gæld	54	79
Varebeholdning	0	0	Skyldige feriepenge	392	444
Tilgodehavender	526	542	Reserveret bevilling	0	0
Værdipapirer	0	0	Igangværende arbejder for fremmed regning	41	0
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	5	0
FF5 Uforrentet konto	1.374	1.245	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>1.514</b>	<b>1.030</b>
FF7 Finansieringskonto	578	422	<b>Gæld i alt</b>	<b>2.606</b>	<b>2.082</b>
Andre likvider	17	26	<b>Passiver i alt</b>	<b>3.623</b>	<b>3.328</b>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>1.969</b>	<b>1.693</b>			
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.495</b>	<b>2.234</b>			
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.623</b>	<b>3.328</b>			

Som omtalt i årsrapport 2010 opstod der i 2010 en uoverensstemmelse mellem egenkapitalen i regnskabet og bevillingsafregningen. I forbindelse med udredningen blev der i 2011 bogført en fejlpostering på 21 t.kr.

Ovennævnte fejl er rettet op i 2012 ved en primokorrektion til statsregnskabet og egenkapitalen i regnskabet og bevillingsafregningen stemmer nu overens.

Det akkumulerede overskud er på 759 t.kr. ultimo 2012. I henhold til Finansministeriets cirkulære af 29. november 2012 kan den enkelte institution kun disponere med forbrug af opsparing med forudgående tilladelse fra departementet. SVK har ansøgt om at bruge af det akkumulerede overskud til bl.a. afdrag på et lån fra Kulturministeriets reserver i 2010, hvilket ikke er afklaret endnu.

I 2012 er der hensat forpligtelser for 83 t. kr. Heraf 57 t.kr. vedrørende åremålsansættelse og 25 t.kr til et engangsvederlag.

Donationerne er steget med 75 t.kr. fra 2011 til 2012. I 2011 skete der en fejlbogføring af en donation på 100 t.kr. til en drejebænk. Denne bogføringsfejl er rettet i 2012. Herudover er der neutraliseringer for 25 t.kr.

Forskellen mellem Materielle anlægsaktiver i alt og Langfristet gæld i alt på t. kr. 88 skyldes en periodisering mellem 2012 og 2013.

Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser er faldet fra 2011 til 2012 med 515 t.kr. En af årsagerne er, at der er sket en afklaring af nogle åbenstående poster fra tidligere år.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Nedenstående tabel 7 viser SVKs egenkapitalforklaring.

**Tabel 7: Egenkapitalforklaring**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>		
	2011	2012
<b>Egenkapital primo R-året</b>	<b>210</b>	<b>722</b>
Startkapital primo	130	130
+Ændring i startkapital	0	0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>130</b>	<b>130</b>
Opskrivninger primo	0	0
+Ændringer i opskrivninger	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserveret egenkapital primo	0	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført overskud primo	80	592
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+Regulering af det overførte overskud	0	0
+Overført fra årets resultat	512	167
- Bortfald af årets resultat	0	0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>592</b>	<b>759</b>
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>722</b>	<b>889</b>

Kilde: Statens Budgetsystem. I 2011 var der en difference på egenkapitalen mellem Statens budgetsystem og SKS på t.kr. 21, som er rettet ved en primokorrektion til statsregnskabet for 2012.

### 3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Nedenstående tabel 8 viser SVKs udnyttelse af lånerammen.

**Tabel 8: Udnyttelse af låneramme**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	2012
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2012	962
Låneramme pr. 31. december 2012	2.500
Udnyttelsesgrad i procent	38,5%

For 2012 opgøres træk på lånerammen som summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver (undtaget donationer) inklusiv periode 13, og ikke som tidligere som saldoen på FF4. Det er derfor ikke muligt at sammenligne tal vedr. træk på lånerammen i 2012 med tidligere år

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Nedenstående tabel 9 viser SVKs opfølgning på lønsumsloftet.

**Tabel 9: Opfølgning på lønsumsloft (§ 21.21.33)**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	2012
Lønsumsloft FL	2.800
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3.200
Lønforbrug under lønsumsloft	3.326
<b>Difference</b>	<b>-126</b>
Akkumuleret opsparing ultimo 2011	121
<b>Akkumuleret opsparing ultimo 2012</b>	<b>-5</b>

For at imødegå en overskridelse af lønsumsrammen blev der på TB2012 overført t.kr. 100 fra øvrig drift til løn. I henhold til rammeaftalen med Kulturministeriet for 2011-2014 er bevillingen forhøjet med 300 t.kr.

Lønsumsloftet er overskredet med 5 t.kr., som inddækkes i 2013.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående tabel 10 viser SVKs bevillingsregnskab.

**Tabel 10: Bevillingsregnskab (§ 21.21.33)**

<i>1.000 kr., løbende priser</i>	<i>Regnskab</i>				
	<i>Regnskab 2011</i>	<i>Budget 2012</i>	<i>2012</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2013</i>
Nettoudgiftsbevilling	-7.300	-6.700	-7.000	300	-7.000
Nettoforbrug af reservation	-231	0	0	0	0
Indtægter	-368	-100	-211	111	-101
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-7.899</b>	<b>-6.800</b>	<b>-7.211</b>	<b>411</b>	<b>-7.101</b>
Udgifter	7.366	7.380	7.044	336	7.101
<b>Årets resultat</b>	<b>-533</b>	<b>580</b>	<b>-167</b>	<b>748</b>	<b>0</b>

#### 4. Påtegning af det samlede regnskab

##### Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som 21.21.33, Statens Værksteder for Kunst, CVR nummer 11887260 er ansvarlig for - herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

##### Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlindformationer 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

Sted, dato

Underskrift

Underskrift

---

Direktør Frederik Hardvendel

---

Departementschef Karoline Prien Kjeldsen



## 5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

### Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	342	0	342
Opskrivning	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2012 (før afskr.)	342	0	342
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2012 (før afskr.)	342	0	342
Akk. afskrivninger	342	0	342
Akk. nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2012	342	0	342
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0

**Note 2: Materielle anlægsaktiver**

1.000 kr., løbende priser	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	0	0	6.411	90	1.695	8.196
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
<b>Kostpris pr. 1.1.2012 (før afskr.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.411</b>	<b>90</b>	<b>1.695</b>	<b>8.196</b>
Tilgang	0	0	236	0	0	236
Afgang	0	0	0	0	0	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2012 (før afskr.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.647</b>	<b>90</b>	<b>1.695</b>	<b>8.432</b>
Akk. afskrivninger	0	0	5.683	90	1.695	7.468
Akk. nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
<b>Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.683</b>	<b>90</b>	<b>1.695</b>	<b>7.468</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>964</b>
Årets afskrivninger	0	0	256	0	14	270
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>256</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>270</b>
Afskrivningsperiode/år			10	10		

Årets afskrivninger på i alt 270.000 kr. afviger fra beløbet 245.000 kr. i resultatopgørelsen pga. et neutraliseringsbeløb på 25.000 kr. på et doneret aktiv.