

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

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets resultater	4
1.2.1. Årets faglige resultater.....	4
1.3. Årets økonomiske resultat.....	9
1.4. Opgaver og ressourcer.....	11
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt.....	11
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	11
1.4.3. Redegørelse for reservation	12
1.6. Forventninger til kommende år	12
2. Målrapportering	14
2.1. Målrapportering: Skematisk oversigt.....	14
2.2. Målrapportering: Uddybende analyser og vurderinger	14
3. Årsregnskab	19
3.1. Anvendt regnskabspraksis	19
3.2. Resultatopgørelse	20
3.3. Balance.....	22
3.4. Egenkapitalforklaring	24
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	25
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	26
3.7. Bevillingsregnskabet	26
4. Påtegning af det samlede regnskab	27
5. Noter	28

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

Tabel 3: Reservation

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Årsregnskabet

Resultatopgørelse

Resultatdisponering

Balancen

Egenkapitalforklaring (bevillingsafregningen)

Egenkapitalforklaring (årsrapporten)

Regnskabstabeller

Tabel 5: Udnyttelse af låneramme

Tabel 6: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 7: Bevillingsregnskab

Noter

Note 1: Reserveret bevilling

Note 2: Af- og nedskrivninger

Note 3: Andre ordinære driftsomkostninger

Note 4: Immaterielle anlægsaktiver

Note 5: Materielle anlægsaktiver

Note 6: Hensatte forpligtelser

Note 7: Donationer

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

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

Opgaverne er beskrevet i Akt 121 7/12 1983, samt i vedtægter, 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 2011 som tilfredsstillende og det økonomiske resultat ligeledes som tilfredsstillende. På den baggrund vurderes det samlede resultat for 2011 som tilfredsstillende.

1.2.1. Årets faglige resultater

For SVK har 2011 været et år præget af stor faglig aktivitet. Foruden et højt aktivitetsniveau på værksteder og atelierer, har der også været stor udvikling i de strategisk-faglige aktiviteter.

SVK har ifm. strategiarbejdet og indgåelsen af rammeaftalen i 2011 udvidet sine opgaver fra kun at beskæftige sig med gennemførelse af arbejdsophold til også at skulle sikre videndeling i det professionelle netværk.

Baggrunden for dette er til dels de forandringer Statens Værksteder for Kunst har gennemgået de seneste år. Men det kendetegner den faglige omverden som insti-

tutionen 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 udfordringer men også nogle nye muligheder. Udfordringerne knytter sig bl.a. 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. Mulighederne ligger bl.a. i, 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. I rammeaftalen er der med udgangspunkt i mission og vision således defineret to hovedopgaver for institutionens virksomhed:

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

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 ansøgertal og udnyttes fuldt ud. Men også at arbejdsopholdene kvalitativt vurderes højt.

Antallet af brugere i 2011 er på niveau med de tidligere år og svarer således godt til institutionens øvre kapacitetsgrænse. Til gengæld kan vi konstatere, at antallet af ansøgninger har været støt stigende de seneste år, hvorfor antallet af afslåede ansøgninger vil være tilsvarende stigende.

Samtlige ophold på Statens Værksteder i 2011: 168

Samlet antal ansøgere de seneste fem år

2007-2011

Årstal	Procedure ophold	Administrative ophold	Ansøgninger afslået	Samtlige ophold pr. år
2007	130	29	52	159
2008	113	49	83	162
2009	106	59	113	165
2010	115	55	117	170
2011	114	54	168	168
I alt	578	246	533	

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 2007-2011 på mellem 159-170 ophold. Da der har været fuld belægning på husets værksteds- og atelierfaciliteter i året, ligger antallet indenfor husets øvre kapacitetsniveau. Forskellen mellem projekternes ressourcetræk fva. værkstedsbrug, fysiske omfang og arbejdsperiodens udstrækning medfører at antallet af samtlige ophold kan svinge fra år til år. Stigningen i ansøbertallet, som kan læses af tabellen, vurderes at hænge sammen med den kraftige kommunikationsindsats, som Statens Værksteder har iværksat de seneste år.

Vi har i 2011 samtidig 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.

Tilbuddet til brugerne om relevante, opdaterede og fleksible maskiner og andre faciliteter er af væsentlig betydning i relation til at kunne tilbyde gode arbejdsophold. I 2011 har SVK fortsat vedligeholdt og fornyet sin maskinpark og kunne i sommeren invitere gæster til indvielsen af den ny keramikovn der hører til blandt landets absolut største. I oktober modtog vi desuden tilsagn fra Brdr. Hartmanns Fond om en donation på 100.000 kr. til investering i en af de vigtigste anlæg på metalværkstedet – nemlig en ny drejebænk.

SVKs anden hovedopgave, at sikre videndeling i det professionelle netværk er en ny opgave, der har stor strategisk betydning for institutionen. Vi har i 2011 vedligeholdt en god formidlingsindsats om netop dét, der er SVKs unikke kendetegn – de kunstneriske arbejdsprocesser. I forbindelse med forrige års videreudvikling af svfk.dk har et vigtigt element været etableringen af en vidensportal/ projektdatabase, der formidler viden om de kunstneriske arbejdsprocesser til institutionens interessenter. I 2011 har vi fortsat udviklet projektdatabasen og har i samarbejde

med de kunstnere der har haft ophold ved institutionen 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 483 i databasen. Selvom SVK endnu ikke har brugt ressourcer på at markedsføre denne aktivitet, kan vi konstatere at det gennemsnitlige antal unikke projektsidevisninger i 2011 er over 1000 om måneden.

Foruden institutionens øvrige kommunikationsaktiviteter omkring de kunstneriske arbejdsprocesser, har 2011 været det første år med en ny faglig aktivitet i form af særlige *artist talks*. Arrangementerne 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 7 artist talks med publikumsdeltagelse på mellem 15 og 65 kunstinteresserede mennesker.

Da SVK i marts 2011 kunne fejre sit 25 års jubilæum, blev dagen markeret med et fagligt seminar om kunstneriske arbejdsprocesser. Tre fagfolk gav hver deres vinkel på kunstnerens arbejdsrum. Billedkunstner Kaspar Bonnén, arkitekt og kurator Bettina Køppe og designforsker Thomas Binder tog udgangspunkt i hver deres hjørne af det kreative felt og beskrev deres syn på sammenhængen mellem proces og værk. Ifm. jubilæet udgav SVK bogen Overskud, som havde artikelbidrag fra de tre oplægsholdere. Seminaret og den efterfølgende fejring af jubilæet trak op mod 200 gæster.

Strategien for de kommende år bygger videre på disse aktiviteter og sigter mod at give SVK 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.

Af andre væsentlige resultater for året kan fremhæves afviklingen af Time To Design 2011. Talentprisen, der er blevet en markant kulturpolitisk indsats i designområdet, blev endnu en gang afviklet med bidrag fra mere end 30 lande og med relativ stor bevågenhed fra unge designtalenter verden over. Initiativet rækker tilbage til 2008 da vi indgik et samarbejde med Normann Copenhagen og Link up om indstiftelsen af en talentpris til unge designere – Time To Design. I 2009 steg antallet af ansøgere til prisen eksplosivt, og vi modtog tilmeldinger fra unge designere fra mere end 35 lande i hele verden. I 2010 og 11 er den store opmærksomhed fra unge designtalenter verden over fortsat, og partnerskabet er blevet

udvidet med rådgivningsvirksomheden OeO samt med DI, der nu yder det kontante bidrag på 50.000 kr. til prismodtageren. For SVK kan resultatet bl.a. læses i en mærkbart øget opmærksomhed fra designsegmentet og en fordobling af ansøgningerne inden for dette område. Institutionen har desuden opnået meget opmærksomhed i medier i forbindelse med indstiftelsen af prisen, ligesom vi har målt en mærkbar forøgelse af antallet af besøgende på institutionens egen hjemmeside i ansøgningsperioden.

Det var den unge tyske designer Milia Seyppel, der modtog prisen, som blev overrakt af Kulturministeriet ved et åbent pressearrangement på Gammel Dok Pakhus i august, 2011. Prisoverrækkelsen blev indledt af faglige oplæg ved arkitekt MAA Merete Ahnfeldt-Møllerup, designer MDD Ole Jensen og redaktør Kjeld Vindum, Arkitektens Forlag.

Herudover har året indeholdt strategiske, ledelsesmæssige opgaver ifm. udformningen af de nye vedtægter samt revidering af institutionens strategi og udarbejdelse af den nugældende rammeaftale.

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

De opnåede faglige resultater vurderes således som tilfredsstillende, idet der foruden det fortsatte udviklingsarbejde har været fuld belægning på både værksteder og gæsteboliger. Der har desuden været et stigende 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.

1.3. Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

(Beløb i 1.000 kr., løbende priser)	2008	2009	2010	2011
Resultatopgørelse				
Ordinære driftsindtægter	-7.760	-7.692	-7.838	-7.776
- Heraf indtægtsført bevilling	-7.663	-7.577	-7.600	-7.531
- Heraf øvrige indtægter	-97	-115	-238	-245
Ordinære driftsomkostninger	7.715	7.538	7.783	7.310
- Heraf personaleomkostninger (løn mv.)	2.897	2.962	3.241	2.991
- Heraf af- og nedskrivninger	332	273	308	349
- Heraf øvrige omkostninger	4.486	4.303	3.468	3.221
Resultat af ordinær drift	-45	-154	-55	-466
Resultat før finansielle poster	-45	-156	-55	-587
Årets resultat	-12	-114	1	-533
Balance				
Anlægsaktiver	1.610	1.432	1.116	1.128
Omsætningsaktiver	2.705	2.258	2.025	2.495
Egenkapital	77	190	189	743
Langfristede gældsforpligtelser	1.388	1.244	1.098	1.092
Kortfristede gældsforpligtelser	1.747	2.098	1.638	1.514
Lånerammen	2.500	2.500	2.500	2.500
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	905	972	986	1.078
Finansielle nøgletal				
Udnyttelsesgrad af lånerammen	36,2 %	38,9 %	39,4 %	43,1 %
Negativ udsvingsrate	-41,0 %	46,2 %	45,4 %	471,5 %
Overskudsgrad	0,1 %	1,5 %	0,0 %	6,9 %
Bevillingsandel	98,8 %	98,5 %	97,0 %	96,8 %
Personaleoplysninger				
Antal årsværk	6,3	6,2	6,4	7,0
Årsværkspris	460	478	504	427
Lønomkostningsandel	37,3 %	38,5 %	41,3 %	38,5 %
Lønsumsloft	2.800	3.000	3.100	3.200
Lønforbrug	2.897	2.962	3.241	2.991

Årsregnskabet for 2011 udviser et overskud på 533 tkr. Heri indgår indtægtsføring af den reserverede bevilling med 231 tkr.

Som det fremgår af tabellen, lå personaleomkostningerne i 2010 på et højere niveau end de foregående år og også højere end i 2011. Det drejer sig om forskellige forhold af engangskarakter.

I det hele taget havde Statens Værksteder for Kunst oplevet 2010 som et meget stramt år, hvor vi fik forøget rammen med henblik på dækning af forskellige forbrugsafgifter mv.

Vi var derfor meget forsigtige i vores vurderinger, da vi udarbejdede budgettet for 2011, og har i hele 2011 udvist ekstra påholdenhed, ligesom vi undervejs ikke har turdet fæste lid til, at vi styrede mod det nu konstaterede overskud.

Vi vurderer resultatet som tilfredsstillende. Fejlskønnet er selvfølgelig ikke ønskeligt, men vi har indarbejdet det overførte overskud i budgettet for 2012 med henblik på at indhente det etablerede efterslæb.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

	<i>Indtægts- ført bevil- ling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkost- ninger</i>	<i>Andel af årets overskud</i>
Beløb i 1000 kr., løbende priser				
Generel ledelse og administration	-3.450	-122	3.732	48 %
Arbejdslegater	-3.681	-246	3.384	48 %
Videndeling	-400	0	250	4 %
I alt	-7.531	-368	7.366	100 %

Fordelingen på generel ledelse og administration, på arbejdslegater og på videndeling er baseret på aktivitetsbogføringen i Navision Stat med enkelte skønsmæssigt opgjorte korrektioner. Herunder er drift og vedligeholdelse af bygninger for største delens vedkommende henført til generel ledelse og administration.

Videndeling er en ny opgave, som er aftalt i rammeaftalen. Bevillingen til denne aktivitet er indregnet i overensstemmelse hermed, og som omkostninger indgår den vurderede andel af lønnen, som er medgået.

1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Kommunikationsaktiviteter og videnformidling om kunstneriske arbejdsprocesser
Statens Værksteder har lagt stor energi i at opretholde et højt kvalitetsniveau i institutionens kommunikation med sine målgrupper – og med den kunst- og designinteresserede offentlighed i øvrigt. Det gennemgående er formidling af netop det, der er institutionens særlige kompetenceområde – kunstneriske arbejdsprocesser. Nogle af de mest markante tiltag i den forbindelse er dels rækken af artist talks der blev søsat i 2011 samt det faglige seminar der blev afviklet i forbindelse med institutionens jubilæum. Begge dele er omtalt i afsnit 1.2.1.

Udbygning af kunstdatabase

Det er et centralt element i den strategiske udvikling af Statens Værksteder, at vi udvikler 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'.

På sigt vil databasen kunne udvides med forskellige yderligere redskaber til netværkskommunikation for de faglige målgrupper. En sådan udvidelse vil være i

tråd med resultaterne i forundersøgelsen omkring brugernes ønsker og behov. Brugerinddragelse er et centralt element i udviklingen af projektdatabasen, idet databaseindholdet er kunstnergenereret – det er i praksis kunstneren selv, der beskriver arbejdsproces, kunstneriske refleksioner og overvejelser etc. Hermed øges kvaliteten og relevansen ift. databasens primære målgruppe, der består af andre professionelle udøvere. Databasen har med udgangen af året fået 483 projektbeskrivelser, med udgangspunkt i de aktuelle kunstneriske projekter, lagt ind.

1.4.3. Redegørelse for reservation

Tabel 3: Reservation, hovedkonto 21.21.33.

Beløb i 1000 kr., løbende priser	<i>Reserveret år</i>	<i>Reservati- on primo</i>	<i>Indtægts- ført i året</i>	<i>Reservati- on ultimo</i>	<i>Forventet afslutning</i>
Modernisering af designværksted	2007	231	231	0	2018
Faciliteter i alt		231	231	0	

Den reserverede bevilling blev frem til 2010 indtægtsført i takt med afskrivningerne på konkrete aktiver, hvortil den var modtaget. Denne praksis er nu ophørt, og restbeløbet er i 2011 taget til indtægt i resultatopgørelsen.

Som anført i Årsrapport 2010, blev praksisændringen ved en misforståelse gennemført i årsregnskabet for 2010, men i bevillingsafregningen først for 2011. Som også anført i Årsrapport 2010 udgjorde den reserverede bevilling derfor ifølge bevillingsafregningen 209 tkr. pr. 1. januar 2011.

1.6. Forventninger til kommende år

SVK er inde i en god udvikling. De positive faglige resultater i året 2011, særligt det høje aktivitetsniveau indenfor videndeling i de professionelle netværk peger fremad. Men institutionen vil i de kommende år, på linje med andre statsinstitutioner, mærke reducerede bevillinger. Samtidig har SVK måtte indarbejde en løbende bevillingsnedsættelse som er en følge af den midlertidige bevillingsforøgelse som institutionen modtog i 2010, for at kunne klare ekstraordinære omkostninger. Sideløbende med de reducerede bevillinger vil institutionen mærke at omkostningsniveauet stiger forholdsmæssigt mere end pristalsreguleringen. SVK er en udpræget værkstedsinstitution og har deraf forholdsmæssigt store udgifter til vand, varme og elektricitet. Netop disse udgiftsområder stiger mærkbart mere end den generelle prisstigning. Institutionen står således med en udfordring der har en strukturel økonomisk karakter, og det er en prioriteret opgave for ledelsen at finde en løsning på dette der kan række frem mod de kommende år.

SVK har af budgetmæssige grunde med udgangen af 2011 måtte afgive det lejemål som gæsteboligerne udgjorde. For 2012 har det dog været muligt at etablere en

foreløbig løsning med et midlertidigt lejemål til et lavere omkostningsniveau. Men en langsigtet løsning for denne vitale del af institutionens faciliteter er helt afhængigt af, at det bliver muligt at etablere et samarbejde med en af de større fonde.

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

SVK er kommet godt i gang med videndelingsaktiviteter. En del af de ressourcer der er lagt i dette arbejde 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.

2. Målrapportering

2.1. Målrapportering: Skematisk oversigt

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse		
Opgave/hovedformål	Mål	Resultat i 2011
Arbejdsophold	SVK skal facilitere arbejdsophold af høj faglig kvalitet	Helt opfyldt
Opgave/hovedformål	Mål	Resultat i 2011
Videndeling	SVK skal udvikle sig som professionel videnformidler og netværksaktør ved at formidle sin viden om kunstneriske arbejdsprocesser	Helt 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 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 helt opfyldt.

2.2. Målrapportering: 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 ansøgetal, 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	2008	2009	2010	2011
Antal ansøgninger	196	219	232	320 (245)
Antal brugere af svfk.dk (unikke brugere/ gns. mdr.)	4819	4154	5133	5152 (6000)
Antal brugere der er tilfredse eller meget tilfredse - generelt	100 %	100 %	100 %	98 % (100 %)
Antal brugere der er tilfredse eller meget tilfredse med faciliteterne	100 %	91 %	100 %	89 % (100 %)
Antal brugere der er tilfredse eller meget tilfredse med den faglige rådgivning	100 %	100 %	100 %	93 % (100 %)
Antal reinvesteringsaftaler med fonde m.m.	0	0	0	1 (1)
Udnyttelsesgrad ift. værkstedsfaciliteter	100 %	100 %	100 %	100 % (100 %)

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

SVK konstaterer at antallet af ansøgninger ligesom antallet af brugere af institutionens hjemmeside er støt stigende. 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 det stigende antal ansøgninger bekræfter at institutionens tilbud har bevågenhed fra et stigende antal i målgruppen og at institutionens tilbud opfattes som værende relevante.

Brugerevalueringerne for det forgangne år er sammenfattet af besvarelser fra omkring et halvt hundrede respondenter og anses dermed som repræsentative. Besvarelserne vidner om en ret høj grad af tilfredshed på spørgsmålet om generel tilfredshed med arbejdslegatet. 98 % angiver således at være enten ”tilfreds” eller ”meget tilfreds”, mens 2 % svarer ”både og”.

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 modtog SVK i efteråret 2011 en donation på 100.000 kr. fra Brdr. Hartmanns Fond til investering i metalværkstedet. For institutionens brugere er det naturligvis væsentligt at faciliteterne til stadighed er tidssvarende og af høj kvalitet.

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 efterspurgt.

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.
- Resultatet for brugertilfredsheden som ønsket har været meget højt. Det er dog muligvis for ambitiøst med en målsætning om 100 % tilfredshed.
- 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.
- Det er vores vurdering, at selvom ikke alle nøgletal er helt på målet, så er den samlede målopfyldelse 'helt 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	2008	2009	2010	2011
Antal unikke projektsidevisninger i database (gns. / mdr.)	*	*	*	1.048 (1324**)
Antal projekter i database (akk.)	136	259	371	483 (500)

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

* 2011 er første hele år med projektdatabasen.

** Gns. beregnet ud fra de første 5 måneder.

SVK har ikke haft et grundlag at bygge videre på fra de tidligere år fva. antal unikke projektsidevisninger al den stund at programmeringen af databasedelen først blev gennemført i løbet af 2010 og at institutionen dermed først var klar med de indledende projektinddateringer i sidste halvdel af det år. Indekstallet der blev genereret et stykke ind i '11 bygger således på et gennemsnit beregnet ud fra de første måneder. Nøgletallene for de følgende år er 2012: 1500; 2013: 2000; 2014: 2500.

Antallet af projekter i databasen har næsten indfriet målet: 483 (mod forventede 500). Målene for de kommende år er 2012: 700; 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 det er disse to der er udvalgt så er det dels fordi projektdatabasen udgør en central del af videndelingen og dels fordi det er ret konkrete målepunkter. Men SVK evaluerer løbende på formidlingsaktiviteterne mhp. at opnå størst mulig effekt, f.eks. målt på kvalitative vurderinger og på anvendelsen af databaseinformationerne. Der er således også planlagt brugerevalueringer af projektdatabasen for det niveau den har opnået til dato.

Sammenfattende er det vurderingen at

- Det billede der tegner sig viser en udvikling af videndelingsaktiviteterne og er dermed direkte knyttet til visionens målsætning om at institutionen skal kendes som et højt kvalificeret praksis- og videnshus og som professionel netværksaktør for sine interessenter.
- 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.
- de opnåede resultater 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.

- ønsket om at nå 500 projektbeskrivelser ved udgangen af 2011 ikke er helt indfriet og det vil nok være for ambitiøst at fastholde nøgletallene for de følgende år hvis ikke der kan afses flere ressourcer end tilfældet har været frem til nu.
- selvom det konkrete nøgletal ikke er opnået så vurderes det samlede resultat i en helhedsbetragtning at være tilfredsstillende, da udviklingen tydeligt går i den rigtige retning.

3. Årsregnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

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

Den reserverede bevilling blev frem til 2010 indtægtsført i takt med afskrivningerne på konkrete aktiver, hvortil den var modtaget. Denne praksis ophørte i 2010, og restbeløbet er i 2011 indtægtsført.

3.2. Resultatopgørelse

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

No-		Regnskab 2010	Regnskab 2011	Budget 2012
te:				
1	Bevilling	-7.600	-7.300	-6.700
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	-231	0
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0	0	0
	Indtægtsført bevilling i alt	-7.600	-7.531	-6.700
	Salg af varer og tjenesteydelser	-238	-245	-100
	Tilskud til egen drift	0	0	0
	Gebyrer	0	0	0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-7.838	-7.776	-6.800
	Ændring i lagre	0	0	0
	Husleje	766	749	600
	Forbrugsomkostninger i alt	766	749	600
	Lønninger	3.038	2.802	
	Andre personaleomkostninger	57	0	
	Pension	452	433	
	Lønrefusion	-306	-244	
	Personaleomkostninger i alt	3.241	2.991	2.800
2	Af- og nedskrivninger	308	349	350
3	Andre ordinære driftsomkostninger	3.468	3.221	3.575
	Ordinære driftsomkostninger i alt	7.783	7.310	7.325
	Resultat af ordinær drift	-55	-466	525
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-5	-121	0
	Andre driftsomkostninger	5	0	0
	Resultat før finansielle poster	-55	-587	525
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-1	-2	0
	Finansielle omkostninger	57	56	55
	Resultat før ekstraordinære poster	1	-533	580
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
	Årets resultat	1	-533	580

Resultatdisponering

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:	<i>Regnskab</i> <i>2010</i>	<i>Regnskab</i> <i>2011</i>	<i>Budget</i> <i>2011</i>
Disponeret til bortfald	0	0	0
Disponeret til reserveret egenkapital	0	0	0
Disponeret udbytte til statskassen	0	0	0
Disponeret til overført overskud	-1	533	-580
I alt	-1	533	-580

Kilde: Statens Budgetsystem

3.3. Balance**Aktiver**

(Beløb i 1.000 kr.)

Note:

31.12.2010 31.12.2011

Anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	153	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0	0
4	Immaterielle anlægsaktiver i alt	153	0
	Transportmateriel	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	805	984
	Inventar og IT-udstyr	28	14
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0
5	Materielle anlægsaktiver i alt	833	998
	Statsforskrivning	130	130
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	130	130
	Anlægsaktiver i alt	1.116	1.128
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdning	0	0
	Tilgodehavender	466	526
	FF5 Uforrentet konto	650	1.374
	FF7 Finansieringskonto	896	578
	Andre likvide beholdninger	13	17
	Likvide beholdninger i alt	1.559	1.969
	Omsætningsaktiver i alt	2.025	2.495
	Aktiver i alt	3.141	3.623

Passiver

(Beløb i 1.000 kr.)

Note:

31.12.2010 31.12.2011

Egenkapital			
	Reguleret egenkapital (startkapital)	130	130
	Bortfald af årets resultat	0	0
	Overført overskud	59	613
	Egenkapital i alt	189	743
6	Hensatte forpligtelser	216	274
Gældsforpligtelser			
<i>Langfristede gældsforpligtelser</i>			
	FF4 Langfristet gæld	986	1.078
7	Donationer	112	14
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.098	1.092
<i>Kortfristede gældsforpligtelser</i>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	820	1.022
	Anden kortfristet gæld	142	54
	Skyldige feriepenge	437	392
1	Reserveret bevilling	231	0
	Igangværende arbejder for fremmed regning	8	41
	Periodeafgrænsningsposter	0	5
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.638	1.514
	Gældsforpligtelser i alt	2.736	2.606
	Passiver i alt	3.141	3.623

3.4. Egenkapitalforklaring

Egenkapitalen er i følge bevillingsafregningen opgjort således:

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:	2010	2011
Egenkapital primo	190	210
Startkapital primo	130	130
+Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	130	130
Opskrivninger primo	0	0
Ændringer i opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo	0	0
Overført overskud primo	60	80
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+Regulering af det overførte overskud	0	0
+Overført fra årets resultat	20	511
- Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	80	592
Egenkapital ultimo i følge bevillingsafregningen	210	722

Som omtalt under egenkapitalforklaringen i Årsrapport 2010 opstod der i 2010 uoverensstemmelse mellem egenkapitalen i regnskabet og i bevillingsafregningen. I forbindelse med udredningen af denne uoverensstemmelse i 2011, er der bogført en fejlpostering på 21 tkr. mellem Andre ordinære driftsomkostninger og Overført overskud, jf. note 3. Fejlen bliver rettet i 2012.

I nedenstående opstilling fremgår egenkapitalforklaringen, således som den fremgår af bogføringen:

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)

Note:	2010	2011
Egenkapital primo	190	189
Startkapital primo	130	130
+Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	130	130
Opskrivninger primo	0	0
Ændringer i opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo	0	0
Overført overskud primo	60	59
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+ Regulering af det overførte overskud	0	0
+ Overført fra årets resultat	-1	533
+ Fejlpostering, bogført direkte på overført overskud, rettes i 2012, jf. note 3	0	21
- Udbytte til staten	0	0
Overført overskud ultimo	59	613
Egenkapital ultimo i følge årsrapporten	189	743

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 5: Udnyttelse af låneramme

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	2010	2011
Saldo på FF4 pr. 31. december	986	1.079
Låneramme pr. 31. december	2.500	2.500
Udnyttelsesgrad i procent	39,4 %	43,1 %

Lånerammen er i 2011 overholdt.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 6: Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.33.17.]

(Beløb i 1000 kr., løbende priser)	2010	2011
Lønsumsloft FL	3.100	2.800
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3.100	3.200
Lønømkostninger under lønsumsloft	3.241	2.991
Årets opsparing	-141	209
Akkumuleret opsparing primo	53	-88
Akkumuleret opsparing ultimo	-88	121

I tabel 6 er sammenligningstallet for 2011 rettet, idet de indregnede lønømkostninger i Årsrapport 2010 ikke omfattede de samlede personaleømkostninger, men alene de rene lønninger. Dermed fremgik det ikke, at der var tale om et merforbrug.

Der har i 2011 ikke været merforbrug af lønninger.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 7: Bevillingsregnskab (§ 21.21.33.)

(Beløb i 1000 kr.)	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Difference	Budget 2012
Nettoudgiftsbevilling	-7.600	-7.300	-7.300	0	-6.700
Nettoforbrug af reservation	0	-22	-231	209	0
Indtægter	-244	-104	-368	264	-100
Indtægter i alt	-7.844	-7.426	-7.899	473	-6.800
Omkostninger	7.845	7.766	7.365	400	7.380
Årets resultat	1	340	-533	873	580

Resultatet for 2011 blev et overskud på 533 tkr. mod et budgetteret underskud på 340 tkr. Det pessimistiske budget var opgjort i lyset af et 2010 med ekstraordinært store udgifter.

Vedrørende omtalen af resultatet henvises til afsnit 1.3 Årets økonomiske resultat. Vi vurderer resultatet som tilfredsstillende.

For 2012 budgetterer vi med et underskud på 580 tkr. Underskuddet holder sig inden for det overførte overskud på 613 tkr. og er budgetteret med henblik på at indhente det etablerede efterslæb.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens Værksteder for Kunst, CVR nummer 11887260 er ansvarlig for – 21.21.33 - herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2011.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 29.03.2012

København, den



Direktør Frederik Hardvendel

Departementschef Karoline Prien
Kjeldsen

5. Noter

Note 1. Reserveret bevilling

Den reserverede bevilling har hidtil været indtægtsført i takt med afskrivningerne på konkrete aktiver. Denne praksis ophørte i 2010, og i 2011 er det resterende beløb taget til indtægt.

I forbindelse med praksisændringen blev der i 2010 i lighed med de foregående år indtægtsført ca. 22 tkr. fra den reserverede bevilling i bevillingsafregningen, men ved en misforståelse ikke i årsregnskabet. Det indebar, at årets overskud og det overførte overskud i 2010 blev ca. 22 tkr. højere i bevillingsafregningen end i årsregnskabet, og den resterende reserverede bevilling blev tilsvarende ca. 22 tkr. mindre i bevillingsafregningen end i årsregnskabet.

Med indtægtsføringen af restsaldoen i 2011 såvel i bevillingsafregningen som i årsregnskabet er der derfor indtægtsført ca. 22 tkr. mindre i bevillingsafregningen end i årsregnskabet. Dermed er også årets overskud ca. 22 tkr. mindre i bevillingsafregningen end i årsregnskabet, men under ét er summen af resultaterne for de to år lige stort i bevillingsafregningen og årsregnskabet.

Det overførte overskud i bevillingsafregningen og årsregnskabet er hvad dette angår også lige stort, men som anført i note 3 er der i forbindelse med denne rettelser ved en fejl bogført ca. 22 tkr. på Andre ordinære driftsomkostninger. Dette beløb er modposteret på overført overskud. Fejlen, som bliver rettet i 2012, bevirker, at det overførte overskud og dermed også egenkapitalen er ca. 21 tkr. større i årsrapporten end i bevillingsafregningen.

Note 2. Af- og nedskrivninger

(Beløb i 1.000 kr.)	<i>Afskrivninger 2011 jf. note 4 og 5</i>	<i>Donations- neutraliseringer 2011 jf. note 7</i>	<i>Afskrivninger netto, jf. resultat- opgørelsen</i>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	153	0	153
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0	0	0
Afskrivninger, immaterielle anlægsaktiver	153	0	153
Bygninger	0	0	0
Transportmateriel	0	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	280	84	196
Inventar og It-udstyr	14	14	0
Afskrivninger, materielle anlægsaktiver	294	98	196
I alt	447	98	349

Note 3. Andre ordinære driftsomkostninger

I Andre ordinære driftsomkostninger indgår en fejlpostering på ca.22 tkr., som er modposteret på overført overskud. Fejlposteringen er sket i forbindelse med udredningen af den difference mellem finansbøgføringen og bevillingsafregningen, som er omtalt i Årsrapport 2010, note 1. Fejlen bliver rettet i 2012.

Note 4. Immaterielle anlægsaktiver

(Beløb i 1.000 kr.)	<i>Færdig- gjorte udvik- lings- projekter</i>	<i>Erhverve- de konces- sioner, patenter, licenser mv.</i>	<i>I alt</i>
Akkumuleret anskaffelsespris (kostpris) 1.1.2011	342	0	342
Opskrivning	0	0	0
Kostpris 1.1.2011	342	0	342
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Akkumuleret anskaffelsespris (kostpris) 31.12.2011	342	0	342
Akkumulerede afskrivninger 1.1.2011	189	0	189
Årets afskrivninger, jf. note 2	153	0	153
Akkumulerede afskrivninger 31.12.2011	342	0	342
Akkumulerede nedskrivninger 1.1.2011	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger 31.12.2011	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2011	342	0	342
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2011	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi 1.1.2011	153	0	153
Afskrivningsperiode/år	5	-	

Note 5. Materielle anlægsaktiver

(Beløb i 1.000 kr.)	<i>Grunde, arealer og bygninger</i>	<i>Produk- tions- anlæg og maskiner</i>	<i>Trans- port- materiel</i>	<i>Inventar og it- udstyr</i>	<i>I alt</i>
Primobeholdning	0	5.952	90	1.695	7.737
Opskrivning	0	0	0	0	0
Kostpris 1.1.2011	0	5.952	90	1.695	7.737
Tilgang		459	0	0	459
Afgang	0	0	0	0	0
Akkumuleret anskaffelsespris (kostpris) 31.12.2011	0	6.411	90	1.695	8.196
Akkumulerede afskrivninger 1.1.2011	0	5.147	90	1.667	6.904
Årets afskrivninger, jf note 2	0	280	0	14	294
Akkumulerede afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger 31.12.2011	0	5.427	90	1.681	7.198
Akkumulerede nedskrivninger 1.1.2011	0	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger 31.12.2011	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskriv- ninger 31.12.2011	0	5.427	90	1.681	7.198
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2011	0	984	0	14	998
Regnskabsmæssig værdi 1.1.2011	0	805	0	28	833
Afskrivningsperiode/år	-	10	10	3-5	

Der er ingen igangværende arbejder for egen regning.

Note 6. Hensatte forpligtelser

Hensat forpligtelse vedrørende åremålsansættelse

(Beløb i 1000 kr.)	<i>2010</i>	<i>2011</i>
Hensatte forpligtelser 1.1.	159	216
Årets hensættelse	57	58
Hensatte forpligtelser 31.12.	216	274

Note 7. Donationer

(Beløb i 1.000 kr.)	<i>Donationer vedrørende</i>		
	<i>Ma- skiner</i>	<i>It-udstyr</i>	<i>I alt</i>
Saldo 1.1.2011	84	28	112
Neutraliseringer 2011, jf. note 2	84	14	98
Saldo 31.12.2011	0	14	14