

Årsrapport 2016



Videncenter for Centraladministrationen

7. marts 2017

Indholdsfortegnelse

1	Påtegning	3
1.1	Årsrapporten omfatter	3
1.2	Påtegning	3
2	Beretning	4
2.1	Præsentation	4
2.2	Ledelsesberetning	5
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	8
2.4	Målrapportering	9
2.5	Forventninger til det kommende år	10
3	Regnskab	11
3.1	Anvendt regnskabspraksis	11
3.2	Resultatopgørelse mv.	11
3.3	Balancen	12
3.4	Egenkapitalforklaring	12
3.5	Likviditet og låneramme	13
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	13
3.7	Bevillingsregnskabet	13
4	Bilag	14
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	14
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	15

1 Påtegning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen af 27. januar 2011.

Påtegningen er i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsens § 39, stk. 4.

1.1 Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter § 19.35.28 på finansloven som Det Administrative Bibliotek, CVR-nr. 20582308, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

1.2 Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeldelser, herunder at måloppstillingen 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 indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomiske hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 7/3 2017



Kirsten Lauritzen
Sektionsleder
Det Administrative Bibliotek

København, den / 2017

Marie Hansen
Departementchef
Kulturministeriet

2 Beretning

Hermed aflægges årsrapport for 2016 vedrørende Det Administrative Bibliotek (DAB). Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens *Vejledning om årsrapport for statslige institutioner*, november 2016.

Moderniseringsstyrelsen har givet dispensation til, at DAB udarbejder årsrapporten efter særlige vilkår for mindre virksomheder. Dette betyder, at årsrapporten ikke indeholder en detaljeret målanalyse af DABs resultatkontrakt for 2016.

2.1 Præsentation

DAB startede som en del af Socialministeriet i 1924. I 1979 blev DAB etableret som en egentlig fælles centraladministrativ service tilknyttet Finansministeriets Administrationsdepartement, og i 1995 blev det en institution under det daværende Forskningsministerium. Biblioteket blev en selvstændig institution på finansloven i 1998, og er en institution under Styrelsen for Videregående Uddannelser (UDS) i Uddannelses- og Forskningsministeriet.

Ved kongelig resolution af 24. juni 2016 er ressortansvaret for Det Administrative Bibliotek pr. 1. januar flyttet fra § 19, Uddannelses- og Forskningsministeriet til § 21, Kulturministeriet. Dermed er biblioteksbetjeningen af centraladministrationen flyttet fra Uddannelses- og Forskningsministeriet til Kulturministeriets område. I den forbindelse er Det Administrative Bibliotek lagt sammen med Det Kongelige Bibliotek.

2.1.1 Mission

DABs *mission* er at fungere som den samlede centraladministrations bibliotek og dokumentationstjeneste. Missionen er formålsbestemt i cirkulære nr. 66 af 3. september 2012.

Biblioteket er, i henhold til § 13 stk. 2 i *Bekendtgørelse af lov om biblioteksvirksomhed* (nr. 100 af 30. januar 2013), et offentligt statsligt bibliotek. Biblioteket deltager i det nationale og internationale bibliotekslånesamarbejde. For at sikre den primære opgave med at servicere centraladministrationens ansatte, betjenes offentligheden på særlige vilkår.

2.1.2 Vision

DABs *vision* er, at alle der har behov for vores service, skal vide at biblioteket står til rådighed. Derfor skal biblioteket være en synlig ressource, der gennem faglig ekspertise, tilbyder brugerne relevant information, som formidles hurtigt.

Til indfrielse af visionen har DAB tre overordnede målsætninger:

1. Den vigtigste målgruppe for bibliotekets service, er ansatte i centraladministrationen. Derfor vil biblioteket være en synlig informations- og dokumentationsleverandør i centraladministrationen.
2. DAB vil aktivt bidrage med at udvikle den digitale sagsbehandling i centraladministrationen, ved at stille relevant digitalt materiale til rådighed for både kernebrugere og offentligheden.
3. DAB vil arbejde målrettet for at sikre effektiv ressourceudnyttelse både internt og på tværs af centraladministrationens institutioner, for at sikre optimal udnyttelse af kompetencer og ressourcer, både internt og i samarbejde med centraladministrationens institutioner.

2.1.3 Opgaver

DABs hovedopgaver, som beskrevet i Finansloven, er:

- At varetage biblioteksmæssig betjening af den samlede centraladministration.
- At opbygge trykte og elektroniske samlinger inden for de forvaltnings- og samfundsfaglige emneområder og stille dem til rådighed for brugerne

- At indgå aftaler om at varetage rentabel og fokuseret biblioteks- og informationsbetjening af departementer og styrelser.
- At drive bibliotekssamarbejdet "MiniBib" som indtægtsdækket virksomhed for andre biblioteker i centraladministrationen.

2.2 Ledelsesberetning

DABs ressourcer og omkostninger er fordelt på hovedopgaver, jf. tabel 3 side 8. De strategiske indsatsområder hører på forskellig vis ind under hovedopgaverne. Ressourcerne har ikke i denne resultatkontraktperiode været fordelt yderligere på de strategiske indsatsområder.

Betjening af centraladministrationen

DAB tilbyder en omfattende række basisydelser, som alle ansatte i centraladministrationen kan benytte sig af. DAB arbejder løbende og målrettet med at øge bibliotekets synlighed blandt de ansatte i centraladministrationen. Der udbydes regelmæssigt kurser i brug af bibliotekets ydelser.

Antallet af registrerede lånere, har været stigende gennem de senere år. Således har der i 2016 været en stigning i antallet af registrerede lånere på 9 % i forhold til 2015.

Tabel a: Antal registrerede brugere

	2012	2013	2014	2015	2016
Centraladministrationen	3.857	4.797	5.379	5.720	6.156
Ansatte i firmaer, institutioner m.m.	337	387	370	329	477
Biblioteker i Danmark	273	305	235	314	307
Biblioteker i udlandet	28	23	22	24	24
Lånere i alt	4.495	5.512	6.006	6.387	6.964

For at dokumentere DABs faglige service, laves der hvert år optællinger af brugerhenvendelser. På basis af stikprøver, estimeres antallet af henvendelser på årsbasis. Optællingsmetoden er en standardmodel, lavet i et samarbejde mellem fag- og forskningsbibliotekerne i Danmark.

Henvendelserne kommer til DAB pr. mail, telefon eller ved personligt fremmøde, og de drejer sig om alt fra komplekse juridiske forespørgsler, til fornyelser af hjemlånt materiale.

Tabel b: Antal lånerhenvendelser

	2012	2013	2014	2015	2016
Centraladministrationen	6.555	6.936	6.701	8.041	9.491
Andre	2.194	2.159	1.953	2.481	1.785
Henvendelser i alt	8.749	9.095	8.654	10.522	11.276

I 2016 har der i forhold til 2015 været en stigning i antallet af lånerhenvendelser på 7,2 %.

Det samlede antal udlån, fornyelser og download har i 2016 udvist en negativ udvikling i forhold til 2015. I alt er det faldet godt 6 %, men brugen i 2016 var stigende i forhold til tidligere år.

Tabel c: Udlån, fornyelser og download

	2012	2013	2014	2015	2016
Centraladministrationen	9.287	10.713	10.558	13.480	12.642
Andre lånere	6.045	5.181	5.162	6.453	6.099
Kopier, der erstatter lån	10.107	12.598	10.711	10.930	9.241
Download i alt	8.517	9.850	12.253	13.248	13.357
Udlån i alt	33.956	38.342	38.684	44.111	41.339
Download andel	26 %	26 %	32 %	30 %	32 %

Det der downloades, er typisk fuldtekstartikler fra fx OECD og andet digitalt materiale, DAB har købt adgang til.

Visse elektroniske materialer er af tekniske årsager ikke medregnet. Fx optælles det meget såkaldt Open Access-materiale ikke, ligesom benyttelsen af indscannede betænkninger heller ikke kan opgøres.

Informationsbetjening af ministerier og styrelser

Biblioteket varetager, en række aftaler om hel eller delvis biblioteksbetjening for departementer og styrelser. DAB tilbyder således at forhandle og administrere licensaftaler på elektroniske tidsskrifter og databaser. Aftalerne har i 2016 omfattet

- Institut for Menneskerettigheder
- Miljøstyrelsen
- Erhvervsministeriet
- Sundheds- og Ældreministeriet
- Sundhedsstyrelsen
- Udenrigsministeriet
- De Økonomiske Råd
- Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen

DAB har fra og med 2013 haft ansvar for drift og udvikling af biblioteket i Institut for Menneskerettigheder.

Ministeriernes fælles Bibliotekssystem

Ministeriernes fælles Bibliotekssystem (MiniBib) er forankret i DAB som en indtægtsdækket virksomhed. MiniBib er organiseret som et samarbejde mellem 16 medlemsbiblioteker, med det hovedformål at øge brugen af de deltagende bibliotekers ressourcer med et tidssvarende informationssystem. På den måde gør man det muligt for bibliotekerne, både at være effektive og samtidig synlige for slutbrugerne. Målet nås ved løbende at udvikle systemet.

I 2016 har MiniBib således leveret et "discovery tool" (Primo), en biblioteksportal (Metalib), biblioteksprogrammer (Aleph500) og software til avanceret videresøgning fra eksisterende søgeresultater (SFX). Data fra bibliotekerne kan bruges i enten single-sign-on-systemet WAYF eller via en EZ-proxy. Der findes desuden en online-guide for MiniBib-bibliotekerne med nyheder, diskussionsforum og dokumentation. Ved udgangen af 2016 var der i alt 447.565 poster i MiniBibs system. Der har i 2016 været afholdt 5 repræsentantskabsmøder og 6 møder i forretningsudvalget. I årets første halvdel var et af de store indsatsområder fortsat undersøgelse af mulighederne for at skifte til et mere tidssvarende bibliotekssystem. Dette arbejde blev indstillet i forbindelse med beslutningen om overførsel af DAB til Kulturministeriet og gøre det til en del af Det Kongelige Bibliotek.

Statens online-publikationer

En af DABs helt centrale opgaver er, at sikre indsamling, registrering, opbevaring og fortsat tilgængelighed af digitale publikationer fra statslige myndigheder. Opgaven omfatter ikke samtlige statslige publikationer – fx er universiteternes publikationer undtaget – men det er alligevel en forholdsvis omfattende opgave med omkring 2.000 årlige digitale udgivelser fra ca. 120 institutioner.

I 2012 bevilligede DEFF (Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek) i alt 450.000 kr. til to projekter som, skulle kunne effektivisere indberetningen og registreringen af de statslige publikationer samtidig med, at vi sikrede materialernes permanente opbevaring og tilgængelighed.

I 2016 har DAB arbejdet videre med udvikling af et særligt system til høstning af oplysninger om udgivelser af statslige publikationer. Dette system skal arbejde sammen med det 'persistent identifier'-system, der er udviklet i samarbejde med Det Kongelige Bibliotek.

Licenser

Det Administrative Bibliotek har i en årrække tilbudt centraladministrationens ansatte direkte adgang til en

stor mængde digitalt fuldtekstmateriale. DAB havde i 2016 licensaftaler for omkring 1 mill. kr., hvilket omfatter alt fra bøger til artikler inden for de fagområder biblioteket dækker.

DAB holder løbende øje med udviklingen på markedet og har med jævne mellemrum forhandlinger med leverandører, for at sikre bedst mulig adgang til relevant materiale.

Tabel 1: DABs økonomiske hoved- og nøgletal, (mio. kr.)

Hovedtal	2015	2016	Budget 2017 (udeladt, se nedenfor)
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-12,8	-12,7	
Ordinære driftsomkostninger	12,6	12,7	
Resultat af ordinær drift	0,2	-0,1	
Resultat før finansielle poster	0,2	-0,1	
Årets resultat	0,2	0,0	
Balance			
Anlægsaktiver uden statsforskrivning	0,3	0,1	
Omsætningsaktiver, uden likvider	1,5	1,3	
Egenkapital	3,5	3,5	
Langfristet gæld	0,2	0,3	
Kortfristet gæld	2,3	1,8	
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	31,5 %	7,8 %	
Bevillingsandel	60,0 %	59,0 %	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	11,7	10,3	
Årsværkspris (1.000 kr.)	458,6	463,1	

Kilde: Navision Stat og SS

Note: Budget 2017 er udeladt da DAB er ressortoverført til Det Kongelige Bibliotek fra og med 1/1 2017.

I 2016 var de samlede ordinære driftsindtægter på 12,7 mio. kr. og de samlede ordinære driftsomkostninger på 12,7 mio. kr., hvilket førte til årets overskud på 0,037 mio. kr.

De vigtigste aktiver i 2016 var anlægsaktiver, tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter. Forpligtelserne bestod primært af feriepenge og kreditorer.

Egenkapitalen udgør ultimo 2016 3,5 mio. kr. og består af det overførte overskud på 3,3 mio. kr. og startkapitalen på 0,2 mio. kr.

Lånerammens udnyttelsesgrad pr. 31. december 2016 var 7,8 %. Lånerammen har ikke været overskredet i 2016.

Bevillingsandelen er fortsat relativt lav, men har stagneret siden 2013. Den lave bevillingsandel er et udtryk for, at en større andel af DABs økonomi er baseret på indtægtsdækket virksomhed. De største aftaler er drift af MiniBib-samarbejdet, drift af Institut for Menneskerettigheders Bibliotek, samt en række betalingsaftaler med departementer og styrelser, herunder Sundhedsstyrelsen som en af de større aftaler.

Årsværkprisen er næsten uændret i forhold til 2015.

DAB budgetterede med et nulresultat for 2016, men grundet et mindre forbrug ender årets resultat på et overskud på 0,037 mio. kr. Samlet vurderes årets økonomiske resultat at være tilfredsstillende.

2.2.1 Hovedkonto

Årsrapporten aflægges for finanslovens hovedkonto § 19.35.28.

DAB omfatter foruden hovedvirksomheden, drift af bibliotekssamarbejdet MiniBib samt en række betjeningsaftaler.

Tabel 2. DABs samlede aktivitet (driftsbevilling), (mio. kr.)

		Bevilling FL + TB	Regnskab	Overført over- skud ultimo
19.35.28	Udgifter	13,4	13,4	3,3
	Indtægter	-5,9	-5,9	

Kilde: Navision Stat og SKS

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

I nedenstående tabel er vist en opdeling af DABs økonomi fordelt på hovedopgaver.

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for hele DABs virksomhed, (mio. kr.)

Opgaver Jf. tabel 5 i FL15	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og admini- stration	-1,2	-0,4	1,8	0,2
1. Centraladministratio- nens videntcenter og bibli- otek	-5,1	-0,2	5,4	0,1
2. Biblioteksbetjening af departementer og styrel- ser	-1,2	-	1,1	-0,1
3. MiniBib og indtægts- dækket virksomhed	-	-5,3	5,1	-0,2
I alt	-7,5	-5,9	13,4	-0,0

Kilde: Navision Stat og SKS

2.4 Målrapportering

DAB har indgået en etårig resultatkontrakt med Styrelsen for Videregående Uddannelser.

2.4.1 Målrapportering 1 del: skematisk oversigt

Nummereringen i tabel 4 refererer til 'Resultatkontrakt 2016' mellem Det Administrative Bibliotek og Styrelsen for Videregående Uddannelser.

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

2016	Mål	
4.1 Synlighed – kontaktansvar	Opfyldt	Der er igangsat konkrete synlighedsaktiviteter for ansatte i enkelte departementer og styrelser i form af oplæg om DABs ydelser, ligesom der er formidlet information om bibliotekets ydelser på institutioners intranet.
4.1 Synlighed - Kursusportal Campus	Ikke opfyldt	Undersøgelse af muligheden for formidling af arrangementer og undervisnings tilbud via statens kursusportal Campus er sat i bero indtil 2017, hvor mulighederne for samarbejde med Det Kgl. Bibliotek vil blive undersøgt.
4.1 Synlighed - Udvalg	Delvist opfyldt	Der er taget kontakt til brugere fra centraladministrationen til at bistå DAB med at udbygge kontaktfladerne mellem biblioteket og brugere.
4.2 Digitale ressourcer - Nyt bibliotekssystem	Ikke opfyldt	DAB har sammen med andre institutioner i MiniBib-samarbejdet gennemgået markedet for bibliotekssystemer. I 2016 skulle det besluttes, på hvilken måde man vil gå videre med overvejelserne om udskiftning af bibliotekssystemet. Dette arbejde blev indstillet, da det i forbindelse med ressortflytningen er besluttet, at DAB skal udtræde af MiniBib-samarbejdet pr. 31. december 2017.
4.2 Digitale ressourcer - danske digitale produkter	Delvist opfyldt	DAB har i 2016 videreført projektet med at stille e-bøger fra DJØF til rådighed for ansatte i Justitsministeriets departement. Det har ikke været muligt at indgå aftaler med andre leverandører.
4.2 Digitale ressourcer – information om digitale publikationer	Delvist opfyldt	Projektet om indhentning af information om nye digitale publikationer udgivet i centraladministrationens institutioner er igangsat og videreføres i 2017 i samarbejde med Det Kongelige Bibliotek.
4.2 Digitale ressourcer - Digitale statslige publikationer	Opfyldt	DABs samling af digitale statslige publikationer er flyttet til sikre servere hos Det kongelige Biblioteks Netarkivet.
4.2 Digitale ressourcer - Hjemmeside	Delvist opfyldt	DABs nye hjemmeside er sat i drift. Da hjemmesiden i 2017 afløses af en fælles hjemmeside med Det Kgl. Bibliotek, er undersøgelse af brugeranvendelsen ikke gennemført.
4.3 Effektiv ressourceudnyttelse – adgang til fysisk samling	Opfyldt	Ansatte med id-kort til Slotsholmsgade 2-12 har adgang til biblioteket udenfor normal åbningstid (kl. 7-9.30 og 16-22), hvor de kan benytte bibliotekets samling af trykte og elektroniske bøger, tidsskrifter, lovforarbejder og vedtaget lovgivning samt låne og aflevere bøger og tidsskrifter.
4.3 Effektiv ressourceudnyttelse - videndeling	Opfyldt	I 2016 har biblioteket videreført arbejdet med deltagelse i nationale og internationale samarbejdsorganisationer. Der har bl.a. været international deltagelse i Lieber-konference afholdt i Helsinki, Exlibris brugermøde i Trondheim samt ELAG (European Automation Group). På national plan har biblioteket bl.a. deltaget i Dansk Exlibris brugergruppe og DEFF Online.
4.3 Effektiv ressourceudnyttelse - prisstruktur	Ikke opfyldt	På grund af sammenlægning med Det Kongelige Bibliotek er udarbejdelsen af prisstruktur som overholder Budgetvejledningens regler for indtægtsdækket virksomhed ikke gennemført.
4.4 Bibliotekets interne processer - økonomistyring	Opfyldt	Økonomistyringsprocesserne er gennemført i første årshjul. Regnskabsinstruks er opdateret.

4.4 Bibliotekets interne processer – ISO27001	Ikke opfyldt	Gennemrulning af ISO27001-årshjul blev standset i forbindelse med beslutning om ressortoverførsel.
---	--------------	--

2.5 Forventninger til det kommende år

Beslutningen om at ressortansvaret for Det Administrative Bibliotek flyttes til Kulturministeriet, hvorved DAB nedlægges som en selvstændig institution og overgår til Det Kongelige Bibliotek pr. 1. januar 2017 har afgørende betydning for bibliotekets udvikling i det kommende år. DAB bliver indlejret i KUB (Københavns Universitetsbibliotek) og bliver en sektion i Det Samfundsfaglige Universitetsbibliotek. Det betyder at DAB fremover indgår i en stærk biblioteksfaglig og organisatorisk ramme, som vil komme brugerne i central-administrationen til gode.

Tabel 5. Forventninger til det kommende år, mio. kr.

Tabel 5 er udeladt da DAB ikke eksisterer som selvstændig institution fra og med 1/1 2017, men er ressort-overført til Kulturministeriet under Det Kongelige Bibliotek.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

DABs regnskabspraksis er i overensstemmelse med de regler og principper, der fremgår af Bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011.

DAB anvender Navision Stat, og der foretages månedsvise afstemninger med registreringerne i SKS.

DAB overgik til det fællesstatslige økonomiservicecenter i Statens Administration i 2009.

3.2 Resultatopgørelse mv.

3.2.1 Resultatopgørelse

Årets resultat for 2016 var et overskud på 0,037 mio. kr.

Samlet vurderes årets resultat at være tilfredsstillende.

Tabel 6. Resultatopgørelse, (mio. kr.)

Note	2015	2016	Budget 2017
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling i alt	-7,7	-7,5	
Salg af varer og tjenesteydelser	-5,1	-5,1	
Tilskud til egen drift	-	-0,1	
Øvrige driftsindtægter	-	-	
Ordinære driftsindtægter i alt	-12,8	-12,7	
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	1,1	1,2	
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	1,1	1,2	
Personaleomkostninger			
Lønninger	5,0	4,6	
Pension	0,9	0,7	
Lønrefusion	-0,5	-0,5	
Personaleomkostninger i alt	5,4	4,8	
Af- og nedskrivninger	0,1	0,2	
Andre ordinære driftsomkostninger	6,1	6,4	
Ordinære driftsomkostninger i alt	12,6	12,6	
Resultat af ordinær drift	-0,2	-0,1	
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,7	-0,7	
Andre driftsudgifter	0,7	0,7	
Resultat før finansielle poster	-0,2	0,0	
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinær poster	-0,2	0,0	
ÅRETS RESULTAT	-0,2	0,0	

Kilde: Navision Stat og SKS

Note: Budget 2017 er udeladt da DAB er ressortoverført til Det Kongelige Bibliotek fra og med 1/1 2017.

3.2.2 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering, (mio. kr.)

Resultatdisponering	
Disponeret til overført overskud	0,0

Kilde: Navision Stat og SKS

3.3 Balancen

Balancen viser DABs aktiver og passiver pr. 31. december 2016. For forklaring på DABs anlægsaktiver, se afsnit 4.1 side 14.

Tabel 8. Balancen, (mio. kr.)

Aktiver	2015	2016
Anlægsaktiver		
Færdige udviklingsprojekter	0,2	0,0
Imm. anlægsaktiver i alt	0,2	0,0
Inventar og IT-udstyr	0,1	0,1
Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,1
Finansielle anlægsaktiver		
Statsforskrivning	0,2	0,2
Finansielle anlægsaktiver i alt	0,2	0,2
Anlægsaktiver i alt	0,5	0,3
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	1,0	0,8
Periodeafgræsning	0,5	0,5
Likvide beholdninger		
FF5 Uforrentet konto	1,5	4,3
FF7 Finansieringskonto	2,7	-0,2
Øvrige konti	-	0,2
Likvide beholdninger i alt	4,2	4,3
Omsætningsaktiver i alt	5,7	5,6
Aktiver i alt	6,2	5,9

Kilde: Navision Stat og SKS

Passiver	2015	2016
Egenkapital		
Startkapital	0,2	0,2
Overført overskud	3,3	3,3
Egenkapital i alt	3,5	3,5
Hensatte forpligtelser	0,2	0,3
Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld og langfristet gæld	-	-
FF4 Langfristet gæld	0,2	0,3
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0,2	0,3
Kortfristede gældsforpligtelser		
Lev. af varer og tjenesteydelser	1,0	0,7
Systemtekn. mellemregningskonti	-	-
Anden kortfristet gæld	0,5	0,4
Skyldige feriepenge	0,8	0,7
Periodeafgræsningsforpligtelse	-	-
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2,3	1,8
Gældsforpligtelser i alt	2,5	2,1
Passiver i alt	6,2	5,9

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring, (mio. kr.)

Egenkapital	2015	2016
Reguleret egenkapital primo	0,2	0,0
Reguleret egenkapital ultimo	0,2	0,0
Overført overskud primo	3,1	3,5
+ Overført fra årets resultat	+0,2	0,0
Overført overskud ultimo	3,3	3,3
Egenkapital ultimo	3,5	3,5

Kilde: Navision Stat og SKS

Note: Overført overskud ultimo for 2016 er ikke ændret i tabel 9 på trods af et overskud i 2016 på 0,037 mio. kr. Dette skyldes afrundinger til mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme (mio. kr.)

	2016
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0,1
Låneramme på FL2016	1,0
Udnyttelsesgrad i pct.	7,8 %

Kilde: Navision Stat og SKS

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

DAB har i 2016 anvendt det fulde lønsumsloft uden merforbrug, og anvender derfor ikke inddækning jf. BV punkt 2.6.5.

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft (mio. kr.)

	2016
Lønsumsloft FL	3,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3,0
Lønforbrug under lønsumsloft	3,0
Difference	-0,0
Akk. opsparing ult. 2015	1,1
Akk. opsparing ult. 2016	1,2

Kilde: Navision Stat og SKS

3.7 Bevillingsregnskabet

Målt i mio. kr. er der ingen afvigelse mellem bevilling og realiseret resultat for 2016. Målt i kroner udgør afvigelsen kr. 37.414 og fremkommer pga. et mindre forbrug på almindelig virksomhed.

Tabel 12. Bevillingsregnskab, (mio. kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Bevilling	Regnskab
19.35.28	Det Administrative Bibliotek	Driftsbevilling	Udgifter	13,4
			Indtægter	-5,9
				13,4
				-5,9

Kilde: Navision Stat og SKS

4 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 Noter til balancen

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver, (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patener og licenser	I alt
Kostpris	0,6	-	0,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogf.kredse	-	-	-
Tilgang	0,2	-	0,2
Afgang	-0,4	-	-0,4
Kostpris pr 31.12 2016	0,4	-	0,4
Akkumulerede afskrivninger	-0,4	-	-0,4
Akkumulerede nedskrivninger			
Akk. af- og nedskrivninger 31.12 2016	-0,4	-	-0,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12 2016	-	-	-
Årets afskrivninger	-0,2	-	-0,2
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	-0,2	-	-0,2

Kilde: Navision Stat og SKS

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2016	0,2
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,2
Kostpris pr 31.12 2016	-

Kilde: Navision Stat og SKS

Tabel 14

Note 2. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	I alt
Kostpris	1,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogf.kredse	-
Tilgang	0,0
Afgang	0,1
Kostpris pr 31.12 2016	0,9
Akkumulerede afskrivninger	-0,9
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akk. af- og nedskrivninger 31.12 2016	-0,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12 2016	0,1
Årets afskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	-

Kilde: Navision Stat og SKS

Note: Årets afskrivninger er angivet med 0 pga. afrunding til mio. kr.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed.

Tablet 15: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed, (1.000 kr.)

	2013	2014	2015	2016
Akkumuleret resultat, indtægtsdækket virksomhed	-448	-603	-1.064	-1.332

Kilde: Navision Stat og SKS