

Årsrapport 2013



Videncenter for Centraladministrationen

13. marts 2014

Indholdsfortegnelse

1	Påtegning.....	3
1.1	Årsrapporten omfatter.....	3
1.2	Påtegning.....	3
2	Indledning.....	4
3	Beretning.....	4
3.1	Præsentation.....	4
3.2	DABs omfang.....	5
3.3	Årets faglige resultater.....	5
3.4	Årets økonomiske resultat.....	8
3.5	Opgaver og ressourcer.....	9
3.6	Målrapportering.....	9
3.7	Redegørelse for reservation.....	10
3.8	Forventninger til det kommende år.....	10
4	Regnskab.....	12
4.1	Anvendt regnskabspraksis.....	12
4.2	Resultatopgørelse mv.....	12
4.3	Balancen.....	13
4.4	Egenkapitalforklaring.....	13
4.5	Likviditet og låneramme.....	14
4.6	Opfølgning på lønsumsloft.....	14
4.7	Bevillingsregnskabet.....	14
5	Bilag.....	15
5.1	Noter til resultatopgørelse og balance.....	15
5.2	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 § 19.26.08 på finansloven som Det Administrative Bibliotek, cvr 2058 2308, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.

1.2 Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeldelser, herunder at målostillingen 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 økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 13/3 2014


Niels H. Jensenius
Bibliotekschef
Det Administrative Bibliotek

København, den 13/3 2014


Niels R. Korsby
Kontorchef
Uddannelses- og Forskningsministeriet

2 Indledning

Hermed aflægges årsrapport for 2013 vedrørende Det Administrative Bibliotek (DAB). Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens *Vejledning om udarbejdelse af årsrapport* af januar 2014.

Moderniseringsstyrelsen har givet dispensation til, at DAB udarbejder årsrapporten efter særlige vilkår for mindre virksomheder. Dette betyder, at årsrapporten ikke indeholder en målrapportering af DABs resultatkontrakt for 2013.

3 Beretning

3.1 Præsentation

DAB har sin oprindelse i dannelsen 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. DAB er nu en institution under Styrelsen for Videregående Uddannelser i Uddannelses- og Forskningsministeriet.

3.1.1 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.

3.1.2 Vision

DABs vision er, gennem specialviden om centraladministrationens opgaver og informationsbehov, at sikre øget kvalitet og effektivitet i centraladministrationens arbejde.

Til indfrielse af visionen har DAB tre overordnede målsætninger.

1. At sikre, at DAB er den væsentligste leverandør af viden inden for bibliotekets fagområder til de ansatte i centraladministrationen, uanset om de materialer, brugerne efterspørger, foreligger i elektronisk eller analog form.
2. Aktivt at udvikle det digitale forvaltningsbibliotek. Udfordringen i de kommende år er at kombinere de forskelligartede behov, brugerne har med de nye og gamle teknologier og således stille relevant digitalt materiale til rådighed for både brugere og for offentligheden.
3. At arbejde målrettet for at sikre effektiv ressourceudnyttelse på tværs af centraladministrationen. MiniBibsamarbejdet er en vigtig platform for tværgående initiativer, fx udvikling af biblioteksfaglig kompetence. Desuden vil DAB arbejde for, at der laves fælles initiativer, såsom materialeindkøb.

3.1.3 Opgaver

DABs hovedopgaver, som beskrevet i finansloven, er:

- At varetage biblioteksmæssig betjening af den samlede centraladministration.
- På højeste faglige niveau 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, såvel teknologisk som fagligt og økonomisk på internationalt niveau.

3.1.4 Hovedkonto

Årsrapporten aflægges for finanslovens hovedkonto § 19.26.08.

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

3.2 DABs omfang

Tabel 1 DABs samlede aktivitet

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	10,8	12,1
	Indtægter	-3,0	-4,6

3.3 Årets faglige resultater

DAB indgik i 2010 en fireårig resultatkontrakt med Universitets- og Bygningsstyrelsen (nu Styrelsen for Videregående Uddannelser) dækkende perioden 2010-2013. I kontrakten er der 3 hovedmål med i alt 8 delmål for 2013, se Tabel 4 side 9.

DABs ressourcer og omkostninger er fordelt på hovedopgaver, jf. Tabel 3 side 9. 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, af både introducerende og mere specialiseret art, i at finde lovgivning og lovforslag i dansk og EUs lovgivning. I 2013 har der endvidere været afholdt introduktioner til DABs tilbud lokalt i Naturstyrelsen, Danmarks Meteorologiske Institut, Justitsministeriet og Fødevareministeriet.

Der har været en stigning i antallet af registrerede lånere på 22,6 % i forhold til 2012. Ser man isoleret på kernebrugerne ansat i centraladministrationen, er stigningen på hele 24 %.

Tabel a: Antal registrerede brugere

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ansatte i centraladministrationen	1.844	2.384	2.787	3.601	3.857	4.797
Ansatte i firmaer, institutioner m.m.	229	247	259	340	337	387
Biblioteker i Danmark	193	204	220	282	273	305
Biblioteker i udlandet	14	14	19	21	28	23
Lånere i alt	2.280	3.053	3.285	4.244	4.495	5.512

For at få et indtryk af den faglige service DAB yder, har vi i nogle år lavet en optælling af brugerhenvendelser. Optællingsmetoden er en standardmodel, lavet i et samarbejde mellem fag- og forskningsbibliotekerne i Danmark. DAB anvender stikprøver, som efter standardmodellen danner basis for et estimat for antal henvendelser på årsbasis.

Tabel b: Estimeret antal lånerhenvendelser

	2010	2011	2012	2013
Ansatte i centraladministrationen	5.002	6.683	6.555	6.936
Andre	1.581	2.117	2.194	2.159
Henvendelser i alt	6.583	8.800	8.749	9.095

Her har vi set en stigning på ca. 4 % i forhold til 2012. For brugere fra centraladministrationen er stigningen 6 %. Henvendelserne kommer pr. mail, telefon eller ved personligt fremmøde, og de drejer sig om alt fra komplekse juridiske forespørgsler, til fornyelser af hjemlånt materiale.

Tabel c: Udlån, fornyelser og download

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ansatte i centraladministrationen	8.517	7.483	7.594	8.937	9.287	10.713
Andre lånere	5.898	5.355	4.814	5.507	6.045	5.181
Kopier, der erstatter lån	7.759	8.289	9.685	9.906	10.107	12.598
Download i alt	7.484	6.968	8.064	5.632	8.517	9.850
Udlån i alt	29.658	28.095	30.112	29.982	33.956	38.342
Download andel	25 %	25 %	27 %	19 %	26 %	26 %

Det samlede antal af 'udlån, fornyelser og download' er steget med godt 5 % i forhold til 2012.

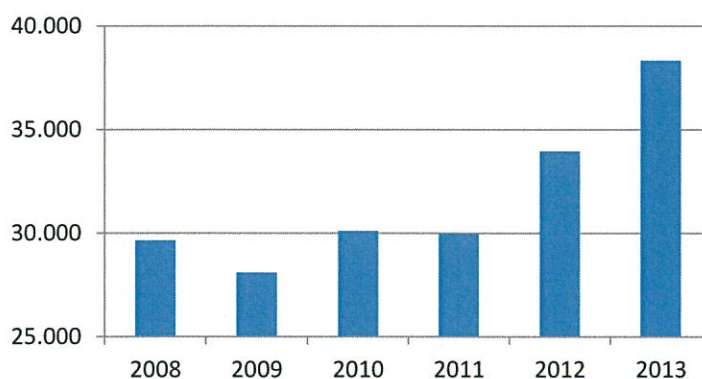
For fjerde år i træk, er det fysiske udlån til ansatte i centraladministrationen også i stigning, med en forøgelse på 15 %.

Downloadtallet har også været i stigning, på 16 %.

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

Visse elektroniske materialer er af tekniske årsager ikke medregnet. Fx optælles det meste Open Access-materiale ikke, ligesom indscannede betænkninger fra Statens Netbibliotek pt. heller ikke tælles. Der er derfor en ukendt mængde download af digitalt materiale, som vi i øjeblikket ikke kan opgøre.

Udlån i alt



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 2013 omfattet

- Institut for Menneskerettigheder (med et lokalt betjeningssted)
- Energistyrelsen (med et lokalt betjeningssted)
- Miljøstyrelsen
- Økonomi og Indenrigsministeriet
- Erhvervs- og Vækstministeriet
- Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse
- Sundhedsstyrelsen
- Finansministeriet
- Udenrigsministeriet
- De Økonomiske Råd
- Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen
- Den Nationale Videnskabetiske Komité
- Undervisningsministeriet

I efteråret 2012 indledtes samarbejde med Institut for Menneskerettigheder (IMR), som i januar 2013 førte til en egentlig aftale om biblioteksdrift. DAB har fra og med 2013 ansvar for drift og udvikling af IMRs bibliotek.

Ministeriernes fælles Bibliotekssystem

Ministeriernes fælles Bibliotekssystem (MiniBib) er forankret i DAB som en indtægtsdækket virksomhed. MiniBib er organiseret som et fagligt udviklende samarbejde mellem 21 medlemsbiblioteker. MiniBib-samarbejdet har som hovedformål at øge de deltagende bibliotekers ressourcer med et effektivt og tidssvarende informationssystem og derved give dem mulighed for at være effektive og synlige for deres brugere. For at nå dette mål udvikles systemet løbende i overensstemmelse med bibliotekernes ønsker og behov – og den systemteknologiske udvikling. I 2013 har MiniBib leveret en løsning med "discovery tool" (Primo), biblioteksportal (Metalib), biblioteksprogrammer (Aleph500) og software til avanceret videresøgning fra eksisterende søgeresultater (SFX). Data fra bibliotekerne kan bruges i single-sign-on-systemet WAYF. Der findes desuden en online-guide for MiniBib-bibliotekerne med nyheder, forum og dokumentation. I 2013 var der i alt 527.687 poster i MiniBibs system.

Der har i 2013 været afholdt 2 repræsentantskabsmøder og 5 møder i forretningsudvalget samt 2 møder i brugerpanelet. Der har desuden været et fagligt arrangement om autentificering.

MiniBib indgik i 2012 en driftsaftale med israelske ExLibris om outsourcing af det integrerede søgesystem Primo. I 2013 flyttede MiniBib således sin primo-installation fra Det Kongelige Bibliotek til ExLibris' servere i Amsterdam. Det har vist sig at være en stabil platform for den videre udvikling af systemet, til glæde for alle bibliotekerne i MiniBib-samarbejdet.

Statens Netbibliotek

DAB har som en helt central opgave at sikre indsamling, registrering, opbevaring og tilgængelighed af digitale publikationer fra statslige myndigheder, som fx departementer og styrelser. Opgaven omfatter således ikke samtlige statslige publikationer – fx universiteternes publikationer – men det er alligevel en forholdsvis omfattende opgave med omkring 2000 årlige digitale udgivelser fra ca. 120 institutioner.

I 2012 bevilligede DEFF (Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek, www.deff.dk) i alt 450.000 kr. til to projekter som, når de er gennemført, vil kunne sikre både indberetningen og registreringen af de statslige publikationer samtidig med, at der findes en samlet løsning på udfordringen med at sikre en permanent opbevaring af materialet. Projekterne udføres bl.a. i samarbejde med Det Kongelige Bibliotek, hvor der arbejdes på at finde en løsning med den permanente adgang til materialet. Denne adgang tilrettelægges som en service med anvendelse af det netarkiv KB i forvejen har brugt en del år på at opbygge. I 2013 er det lykkedes at udvikle en stabil og langtidsholdbar løsning, hvor alle publikationer får tildelt et såkaldt PID-nummer – persistent identifier. Dette sammen med en teknisk løsning med et fremskudt arkiv, gør det muligt at henvise til KBs opbevarings- og arkivsystem, netarkivet.dk.

Licenser

Det Administrative Bibliotek har i en årrække tilbudt centraladministrationens ansatte direkte adgang til en stor mængde digitalt materiale i fuld tekst. DAB har licensaftaler for omkring kr. 600.000, hvilket omfatter alt fra bøger til artikler inden for de fagområder biblioteket dækker.

Den mest efterspurgte database, og den i øvrigt uden sammenligning dyreste licensaftale, er adgangen til OECDs materiale. I 2010 indgik DAB en flerårig aftale med OECD om adgang til alt materiale for alle ansatte i centraladministrationen. Det omfatter foruden samtlige OECDs publikationer også en stærkt efterspurgt statistikbank. Der har tidligere været afholdt informationsøde om basen, og DAB ser løbende på, hvorledes kendskabet til den kan udvides.

Endelig har DAB licensaftaler, som kan benyttes lokalt på DABs adresse. Det er typisk aftaler, der er meget dyre at tilbyde centraladministrationens ansatte direkte adgang til, fx Infomedia og Karnov.

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

I 2013 har DAB forhandlet med Infomedia og Mandag Morgen om løsninger for hele centraladministrationen.

3.4 Årets økonomiske resultat

Tabel 2: DABs økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(mio. kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-11,4	-11,2	-12,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-8,3	-8,0	-7,8
- Heraf eksterne indtægter	-3,1	-3,2	-4,4
Ordinære driftsomkostninger	11,5	11,1	12,1
- Heraf løn	4,9	4,8	4,7
- Heraf afskrivninger	0,2	0,2	0,2
- Heraf øvrige omkostninger	6,4	6,1	7,2
Resultat af ordinær drift	0,1	-0,1	-0,1
Resultat før finansielle poster	-0,1	-0,3	-0,3
Årets resultat	-0,1	-0,3	-0,3
Balance			
Anlægsaktiver	0,8	0,5	0,3
Omsætningsaktiver	3,4	3,4	0,5
Egenkapital	2,7	3,0	3,3
Langfristet gæld	0,6	0,3	0,3
Kortfristet gæld	0,9	0,6	1,3
Lånerammen	1,0	1,0	1,0
Træk på lånerammen (FF4)	0,6	0,3	0,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	58 %	32 %	28 %
Negativ udsvingsrate	12,1	13,6	15,2
Overskudsgrad	1 %	3 %	3 %
Bevillingsandel	73 %	71 %	64 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	9,8	10,1	11,7
Årsværkspris (1.000 kr.)	501	474	398
Lønomsætningsandel	43 %	43 %	38 %
Lønsumsloft	3,5	3,5	3,3
Lønforbrug	4,9	4,8	4,7

I 2013 var de samlede indtægter på kr. 12,4 mio. og de samlede omkostninger på kr. 12,1 mio., hvilket førte til årets overskud på kr. 0,3 mio.

I forhold til 2012 steg de samlede indtægter med kr. 1,0 mio., hvilket omkostningerne også gjorde.

De vigtigste aktiver i 2013 var anlægsaktiverne, som består af inventar og it-udstyr, samt tilgodehavender og likvide beholdninger. Forpligtelserne bestod primært af feriepenge og kreditorer.

Egenkapitalen udgør ultimo 2013 kr. 3,3 mio. og består af det overførte overskud på kr. 3,1 mio. og startkapitalen på kr. 0,2 mio.

Lånerammens udnyttelsesgrad pr. 31. december 2013 var 28 %, hvilket vurderes at være et passende niveau, med rum til udviklingsinvesteringer. Lånerammen har ikke været overskredet i 2012.

Den negative udsvingsrate viser, hvor stor en margin det akkumulerede overførte overskud giver i forhold til startkapitalen. Et evt. underskud må ikke overstige startkapitalen. Udsvingsraten viser, at DABs akkumulerede overførte overskud er større end den negative udsvingsgrænse. Sammenholdt med overskudsgraden ses det, at DAB har formået at holde et lavt omkostningsniveau.

Overskudsgraden viser udnyttelsen af det økonomiske råderum, ved at sætte årets resultat i forhold til de ordinære driftsindtægter. Overskudsgraden på 3 % viser, at der har været et meget lavt mindreforbrug af bevillingerne.

Bevillingsandelen er fortsat relativt lav med faldende tendens, hvilket er et udtryk for, at en større andel af DABs økonomi er baseret på indtægtsdækket virksomhed. De største poster er drift af MiniBib, drift af Institut for Menneskerettigheders Bibliotek, samt en række betalingsaftaler med departementer og styrelser.

Lønomkostningsandelen er mindre end i 2012, og har udvist faldende tendens, hvilket kan ses som udtryk for den relativt større andel af budgettet der bruges på digitale ressourcer.

Angivelsen af lønsumsloftet medtager fortsat selve finanslovsbevillingen og tb på underkonto 10 og 30. Opgørelsen af lønforbruget omfatter underkonto 10, 30 og 90.

Samlet vurderes årets resultat at være tilfredsstillende.

3.5 Opgaver og ressourcer

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

3.5.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for hele DABs virksomhed

Opgaver Jf. tabel 5 i FL13	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtæg- ter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Centraladministrationens videncenter og bibliotek	6,4	0,3	6,5	0,2
Biblioteksbetjening af departementer og styrel- ser	1,4	0,1	1,2	0,3
MiniBib og indtægtsdæk- ket virksomhed	0,0	4,2	4,4	-0,2
I alt	7,8	4,6	12,1	0,3

3.6 Målrapporing

DAB indgik i 2010 en fireårig resultatkontrakt med Universitets- og Bygningsstyrelsen. Dette vores sidste år med denne kontrakt viste, at fire år er for lang en periode at lave realistiske og holdbare mål.

Konklusionen blev derfor, at DAB fra og med 2014 indgår to-årige kontrakter med Styrelsen for Videregående Uddannelser.

3.6.1 Målrapporing 1 del: skematisk oversigt

Nummereringen i tabel 4 refererer til 'Resultatkontrakt 2010-13' mellem Det Administrative Bibliotek og Universitets- og Bygningsstyrelsen.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målop- fyldelse
Mål 1, At være den væsentligste informations- og dokumentationsleverandør til ansatte i centraladministrationen			
Opgave 1.2, Oplysningskampagne rettet mod DABs primære mål- grupper	Oplysningskampagne udrulles løbende til ud- valgte institutioner	Der har været gennemført kampagner i flere kernein- stitutioner	100%

Opgave 1.4, Omverdensanalyse	Der anvendes et kvalitativt analysekoncept på to institutioner årligt	Der er lavet et antal kvalitative interviews i flere kerneinstitutioner	100%
Opgave 1.5, Revision af servicemål	Alle DABs servicemål evalueres	Alle mål er evalueret og offentliggjort på hjemmesiden	100%
Opgave 1.8, Internationalt samarbejde	Der deltages i relevante internationale fora	Der er afholdt møde med de nordiske administrative biblioteker samt deltaget i en række konferencer	100%
Mål 2, At udvikle det digitale administrative bibliotek			
Opgave 2.3, Digitalisering af materiale	Der digitaliseres materiale som vanskeligt vil kunne findes andre steder	Der er digitaliseret materiale og der er lavet udviklingsprojekter om adgang til Det Kongelige Biblioteks 'netarkivet'	75%
Mål 3, At sikre optimal udnyttelse af kompetencer og ressourcer på tværs af centraladministrationen			
Opgave 3.4, MiniBibs bibliotekssystem	Vurdering af bibliotekssystemet	Det vurderedes at det aktuelle bibliotekssystem bedst opfyldte vores behov	100%
Opgave 3.6, Besøgsrunde og markedsføring	Der besøges et antal institutioner og der gennemføres målrettede markedsføringskampagner	Et antal besøg og undervisningsmøder er gennemført, markedsføringskampagner er gennemført	100%

3.7 Redegørelse for reservation

DAB har ikke foretaget reservationer i 2013.

3.8 Forventninger til det kommende år

I 2014 vil DABs udviklingsaktiviteter være målrettet øget synlighed med særlig fokus på vores kernebrugere. Udviklingsprojekterne har til hensigt at synliggøre DAB, og de services DAB tilbyder centraladministrationen. Dette forventes at føre til en øget brug af biblioteket, de digitale services, onlinematerialer og den personlige vejledning.

Her er særlig to projekter helt centrale for DAB. De skal sikre både systematisk indsamling af data om centraladministrationens udgivelser og give offentligheden permanent adgang til materialet, og er medfinansieret af Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek.

Der er fortsat stor fremdrift i udviklingen af det digitale bibliotek. Rammen om det digitale bibliotek er en velfungerende virtuel tilstedeværelse de steder hvor de ansatte i centraladministrationen 'opholder' sig. Derfor vil DABs hjemmeside og søgegrænsefladen til bibliotekets materialer være i fokus. Både antal nye e-bogsudgivelser og de platforme, der med fordel kan bruges til at læse og anvende materialet, udvikler sig voldsomt i disse år.

Indholdsmæssigt vil DAB også i 2014 forhandle med relevante leverandører, ligesom det forhåbentlig vil lykkes at få en aftale om danske e-bøger i hus. Den største udfordring i 2014, bliver at gennemføre et EU-udbud af vores tidsskriftsabonnementer. Det er en aftale, der både bruges af DAB og af alle de aftaler DAB indgår med institutioner i centraladministrationen.

DAB vil også fortsætte sit internationale engagement og lære af erfaringerne fra biblioteker i udlandet med opgaver og brugergrupper, der svarer til DABs, med det formål at give DAB et solidt grundlag for at forbedre både drift og servicetilbud. Der vil særlig være fokus på samarbejdet med de øvrige nordiske administrative biblioteker. På DABs initiativ gik alle de nordiske administrative biblioteker sammen i 2013, og etablerede et årligt fællesnordisk møde, hvor udfordringer og udviklinger kan drøftes.

Som i de foregående år, er der fortsat et økonomisk og organisatorisk pres på biblioteksområdet i central-administrationen. DAB tilbyder løsninger til de institutioner som af den ene eller anden grund vælger at afvikle deres eget bibliotek, så institutionernes ansatte sikres en fortsat informationservice. Det er ikke løsninger, der er lige så gode, som den de lokale informationsspecialister hidtil har kunnet levere, men vi arbejder med forskellige muligheder for informationservice, samt oplysning og forventningsafstemning. For de institutioner hvor man fortsat har et lokalt bibliotek, arbejder DAB sammen med dem om at sikre, at kerneaktiviteten med specialiseret brugernær service så vidt muligt kan fortsætte.

En anden udfordring ligger dog i MiniBib-samarbejdet, hvor de mange bibliotekslukninger har lagt et stort økonomisk pres på samarbejdsorganisationen. Det er forventningen at der i 2014 findes løsninger der kan sikre samarbejdet og den høje standard i kerneydelsen – at stille et komplet bibliotekssystem til rådighed for medlemsbibliotekerne.

Det større antal brugere, der nu benytter sig af DABs basisservice, har medført øget aktivitet for DAB, og denne tendens forventes at fortsætte de kommende år. Sidste års store stigning i brugerhenvendelser er fastholdt i år, og vi forventer en fortsat stigning i 2014. Det er naturligvis en udfordring for DAB, da der også her er en faldende grundbevilling.

4 Regnskab

4.1 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. I 2009 overgik DAB til det fællesstatslige økonomiservicecenter, Statens Administration.

4.2 Resultatopgørelse mv.

4.2.1 Resultatopgørelse

Årets resultat for 2013 var et overskud på kr. 0,3 mio.

Samlet vurderes årets resultat at være tilfredsstillende (jf. i øvrigt afsnit 2.3, side 8).

Tabel 6: Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse efter omkostningsprincippet (mio. kr.)	2012	2013	Budget 2014
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling i alt	-8,0	-7,8	-7,8
	Salg af varer og tjenesteydelser	-3,2	-4,4	-4,4
	Tilskud til egen drift	0	0	0
	Øvrige driftsindtægter	0	0	0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-11,2	-12,2	-12,2
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	1,4	1,2	1,2
	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
	Forbrugsomkostninger i alt	1,4	1,2	1,2
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	4,1	4,3	4,2
	Pension	0,7	0,8	0,8
	Lønrefusion	0	-0,4	-0,4
	Personaleomkostninger i alt	4,8	4,7	4,6
	Af- og nedskrivninger	0,2	0,2	0,2
	Andre ordinære driftsomkostninger	4,7	6,0	6,4
	Ordinære driftsomkostninger i alt	11,1	12,1	12,4
	Resultat af ordinær drift	-0,1	-0,1	0,2
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,2	-0,2	-0,2
	Resultat før finansielle poster	-0,3	-0,3	0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0	0	0
	Finansielle omkostninger	0	0	0
	Resultat før ekstraordinær poster	-0,3	-0,3	0
	ÅRETS RESULTAT	-0,3	-0,3	0

4.2.2 Resultatdisponering

Tabel 7: Resultatdisponering

Resultatdisponering	
Disponeret til overført overskud (mio. kr.)	0,3

4.3 Balancen

Balancen viser DABs aktiver og passiver pr. 31. december 2012. For forklaring på DABs anlægsaktiver, se afsnit 5.1 side 15.

Tabel 8: Balancen

Aktiver (mio. kr.)	2012	2013
Anlægsaktiver		
Færdige udviklingsprojekter	0,2	0,1
Imm. anlægsaktiver i alt	0,2	0,1
Inventar og IT-udstyr	0,1	0,2
Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,2
Finansielle anlægsaktiver		
Statsforskrivning	0,2	0,2
Finansielle anlægsaktiver i alt	0,2	0,2
Anlægsaktiver i alt	0,5	0,5
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender	0,5	0,5
Likvide beholdninger		
FF5 Uforrentet konto	0,6	0,1
FF7 Finansieringskonto	2,3	3,8
Likvide beholdninger i alt	2,9	3,9
Omsætningsaktiver i alt	3,4	4,4
Aktiver i alt	3,9	4,9

Passiver (mio. kr.)	2012	2013
Egenkapital		
Startkapital	0,2	0,2
Overført overskud	2,8	3,1
Egenkapital i alt	3,0	3,3
Hensatte forpligtelser	0	0
Langfristede gældsforpligtelser		
Prioritetsgæld og langfristet gæld	0	0
FF4 Langfristet gæld	0,3	0,3
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0,3	0,3
Kortfristede gældsforpligtelser		
Lev. af varer og tjenesteydelser	-0,1	0,4
Systemtekn. mellemregningskonti	-0,1	-0,1
Anden kortfristet gæld	0,1	0,2
Skyldige feriepenge	0,7	0,8
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	0,6	1,3
Gældsforpligtelser i alt	0,9	1,6
Passiver i alt	3,9	4,9

4.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Egenkapital (mio. kr.)	2012	2013
Reguleret egenkapital primo	0,2	0,2
Reguleret egenkapital ultimo	0,2	0,2
Overført overskud primo	2,5	2,8
+ Overført fra årets resultat	0,3	0,3
Overført overskud ultimo	2,8	3,1
Egenkapital ultimo	3,0	3,3

4.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

	2013
Saldo på FF4 pr. 31/12-2013	0,3
Låneramme på FL2012	1,0
Udnyttelsesgrad i pct.	28,8 %

4.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

	2012
Lønsumsloft FL	3,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3,3
Lønforbrug under lønsumsloft	3,1
Difference	-0,2
Akk. opsparing ult. 2012	1,1
Akk. opsparing ult. 2013	1,2

4.7 Bevillingsregnskabet

Der er en afvigelse mellem det forventede og det realiserede resultat for 2013 på -0,3 mio. kr.

Tabel 12: Bevillingsregnskab (§ 19.26.08)

Mio. kr.	Regnskab 2012	Budget 2013	Regnskab 2013	Difference	Budget 2014
Nettoudgiftsbevilling	-8,0	-7,8	-7,8	0,0	-7,8
Indtægter	-3,4	-3,0	-4,6	-1,6	-4,4
Udgifter	11,1	10,8	12,1	1,3	12,2
Årets resultat	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	0,0

5 Bilag

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

5.1.1 Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Anført i 1000 kr.	I alt
Kostpris	629
Primokorrekt. og flytning ml. bogf.kredse	0
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris pr 31-12-13	629
Akkumulerede afskrivninger	-508
Akkumulerede nedskrivninger	0
Akk. af- og nedskrivninger 31-12-13	-508
Regnskabsmæssig værdi pr. 31-12-13	121
Årets afskrivninger	-124
Årets nedskrivninger	0
Årets af- og nedskrivninger	-124

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Anført i 1000 kr.	I alt
Kostpris	803
Tilgang	160
Afgang	0
Kostpris pr 31-12-13	963
Akkumulerede afskrivninger	796
Akk. af- og nedskrivninger 31-12-13	796
Regnskabsmæssig værdi pr. 31-12-13	167
Årets afskrivninger	-67
Årets af- og nedskrivninger	-67

5.2 Indtægtsdækket virksomhed

Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed.

Tabel 14: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Anført i 1000 kr.	2010	2011	2012	2013
	-215	-384	-319	-448