

Årsrapport 2014

for



Danmarks Kunstbibliotek
Arkitektur · Billedkunst · Kunsthistorie · Museologi

Indhold

1. Påtegning af det samlede regnskab	4
2. Beretning	5
2.1. Præsentation af virksomheden	5
2.3.1 Årets faglige resultater.....	6
2.3.2 Årets økonomiske resultat	8
2.5. Opgaver og ressourcer	11
2.5.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	11
2.6. Målrapportering	12
2.6.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse ...	12
2.6.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	12
2.8. Forventninger til kommende år	18
3. Regnskab	19
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	19
3.2. Resultatopgørelse mv.....	19
3.3. Balancen	21
3.4. Egenkapitalforklaring	23
3.5. Likviditet og låneramme	23
3.6. Opfølgning på løsumsloft.....	23
3.7. Bevillingsregnskabet	24
4. Bilag til årsrapporten	25

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktivitet

Tabel 3: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 5: Årets målopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 7: Resultatopgørelse

Tabel 8: Resultatdisponering

Tabel 9: Balancen

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme

Tabel 12: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 13: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Note 3: Hensatte forpligtelser

Obligatoriske bilag

Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Danmarks Kunstbibliotek, CVR 19734951 er ansvarlig for §21.31.23 Danmarks Kunstbibliotek (driftbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2014.

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 regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Sted, dato

Sted, dato

Underskrift

Underskrift

Direktør Patrick Kragelund

Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Danmarks Kunstbibliotek (DKB) er en statsinstitution under Kulturministeriet, FL § 21.31.23. Der er mellem institutionen og Kulturministeriet indgået en rammeaftale for 2013-16, hvorom nedenfor særskilt rapporteres.

Danmarks Kunstbibliotek er statens hovedfagbibliotek for arkitektur, billedkunst, kunsthistorie og museologi. Det fungerer som offentligt fagbibliotek for alle borger, herunder for Kunstakademiets skoler, for universitetsinstitutionerne for kunsthistorie, samt som arkiv og studiesamling for praktiserende arkitekter, offentlige myndigheder og danske og udenlandske arkitekturforskere.

Biblioteket er herudover dokumentationscentral for dansk kunst og udfører forskning inden for arkitektur og billedkunst.

Det er bibliotekets hovedopgave at bevare, indsamle, registrere, forøge og formidle viden om arkitektur, billedkunst og kunsthistorie. Som nationalt hovedfagbibliotek har Danmarks Kunstbibliotek en særlig forpligtelse med hensyn til dansk arkitektur og billedkunst.

Biblioteket

- varetager offentligt udlån af bøger, tidsskrifter
- stiller sin ekspertise og sine samlinger, analoge såvel som digitale, til rådighed for alle, der arbejder med arkitektur, billedkunst, kunsthistorie og museologi
- betjener de ansatte på Statens Museum for Kunst på grundlag af særlig driftsaftale og
- udarbejder den nationale kunstbibliografi.

Biblioteket vedligeholder tre studiesamlinger, der tilsammen fungerer som dokumentationscentral for dansk arkitektur og billedkunst:

- Den selvejende institution Weilbachs Arkiv (arkivalier om mere end 35.000 danske arkitekter og kunstnere),
- Kunsthistorisk Billedarkiv (fotografier og udstillingskataloger) og
- Samlingen af Arkitekturtegninger (tegninger, skitsebøger, arbejdsarkiver, fotografier og modeller af danske arkitekters værker).

Mission

Danmarks Kunstbibliotek skal som en integreret del af det nationale bibliotekssystem professionelt og effektivt betjene og befordre uddannelse og forskning samt erhvervsmæssigt, kreativt og formidlingsmæssigt arbejde med fokus på arkitektur og billedkunst.

Vision

Danmarks Kunstbibliotek skal som kunst- og arkitekturhistorisk forsknings- og viden center være blandt de førende kunstbiblioteker i den vestlige verden og forene øget

tilgængelighed til analoge og digitale materialer med den bedst mulige sikring og konservering af samlingerne.

2.2. Virksomhedens omfang

Nedenfor ses Danmarks Kunstbiblioteks samlede aktivitet.

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktivitet

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	15,4	14,6
	Indtægter	0,3	0,2
Øvrige administrerede udgifter og indtægter	Udgifter	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0
Anlæg	Udgifter	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0

2.3. Årets resultater

Som der fremgår nedenfor vurderes Danmarks Kunstbiblioteks faglige resultater i 2014 som tilfredsstillende og det økonomiske resultat som tilfredsstillende. På denne baggrund vurderes det samlede resultat for 2014 som tilfredsstillende.

2.3.1 Årets faglige resultater

Årets mål er på alle områder undtagen et opfyldt, jfr. 2.6.1, Tabel 5. Bruger- og aktivitetstal indikerer, at de valgte tiltag har stor relevans for et stigende antal brugere. Resultaterne er i tråd med institutionens vision om at være blandt de førende kunstbiblioteker i den vestlige verden og forene øget tilgængelighed til analoge og digitale materialer med den bedst mulige sikring og konservering af samlingerne. Udbygningen af institutionens internationale netværk bidrager til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højtestimeret plads i det kunsthistoriske forskningsmiljø i og uden for Danmark. Årets faglige resultat vurderes derfor som tilfredsstillende.

I det følgende bruges hovedformålslisten som rapporteringsgrundstruktur.

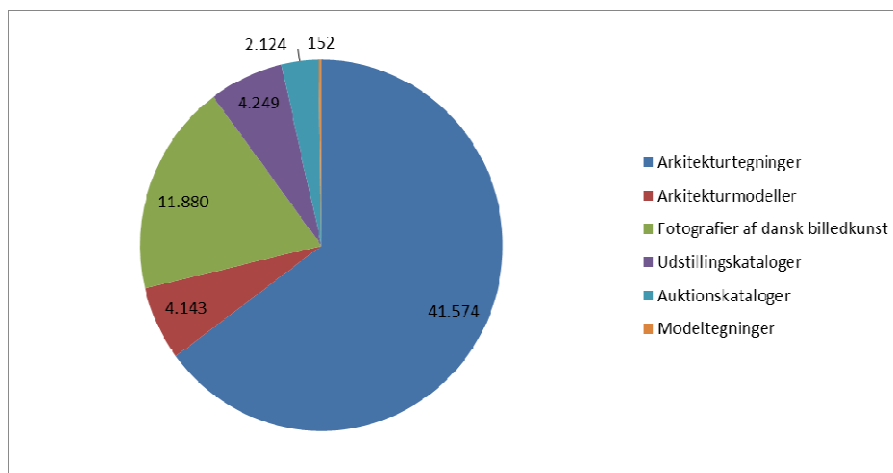
Hovedformål I Biblioteksservice, analogt og digitalt

Dokumentlevering

Samlet er institutionens levering af dokumenter i 2014 på 135.548 (mod anslået 137.000 i 2013). Der er et forventeligt fald i levering af analoge materialer og en

markant stigning i antallet af digitale dokumentleveringer. Resultatet analyseres nøjere i 2.6.2, hovedformål I, mål 3.

Antal downloads fra egne digitalisater via kunstbib.dk, primo interface og billedinterface



Resultatet analyseres nøjere i 2.6.2, hovedformål I, mål 3.

Forbedringer af brugerbetjening

- opgradering af medarbejderkompetencer ved deltagelse i konferencer og seminarer;
- ny hjemmeside; jfr. 2.6.2, hovedformål I, mål 2,
- ny betjeningsaftale med Statens Museum for Kunst har medført at ressourcerne til begges fordel bruges mere målrettet og effektivt end under den tidligere aftale
- introduktion af selvbetjening og automatisk udlån i Nyhavn 2; jfr. 2.6.2, hovedformål I, mål 2.2,
- installering af gruppelæsepladser og et stilleområde i Nyhavn 2 jfr. 2.6.2, hovedformål I, mål 2.3.

Brugerundersøgelse udsat

Der er i Rammeaftalen 2013-16 programsat en brugerundersøgelse til 2014, men for at give erfaringerne omkring brugen af nye faciliteter i hovedsædet Nyhavn 2 tid til at konsolidere sig og dermed opnå den største effekt er det besluttet at udsætte den til februar 2015.

Fortsat gennemførelse af digitaliseringsopgaver

Den over forventning store stigning i brugerbenyttelse indikerer, at den faglige strategi grundes på en korrekt analyse af brugerbehov; jfr. 2.6.2, Hovedformål I, mål 4.3.

Bibliotekets digitale udbud er i løbet af 2014 udvidet med 23.053 emner; jfr. 2.6.2, Hovedformål I, mål 4.1. Denne udvidelse bidrager til at

- udbygge en professionel og effektiv bruger betjening
- skabe øget og mere brugernær adgang til bibliotekets samlinger og

- skabe basis for at forbedre ressource udnyttelsen.

Hovedformål II Bevaring og konservering

Der er gennemført varige bygningsmæssige og bevaringsmæssige forbedringer af bibliotekets fjernmagasin i Søborg. Og der er omkring en række materialegrupper såsom småtryk, tegninger og arkitekturmodeller gennemført en række konserveringsindgreb af digital, fysisk og magasinmæssig karakter, som samlet bidrager til målet om at skabe langvarigt forbedrede bevaringsforhold for en udvidet del af kulturarven; se videre 2.6.2, Hovedformål II, 1-3.

Hovedformål III Forskning

- der er afsluttet og publiceret forskning, til dels i internationalt meget velanerkendte publikationskanaler; jfr. 2.6.2, hovedformål III, 1.
- der er afholdt en international kongres omkring internationalt web-baseret samarbejde mellem førende kunstbiblioteker, et resultat, der ligger i tråd med visionen om at være blandt de førende kunstbiblioteker i den vestlige verden; jfr. 2.6.2, hovedformål III, 4.
- der er fra institutionens samlinger bidraget til udstillinger, national og internationalt; jfr. 2.6.2, hovedformål III, 5.
- der er skaffet fondstøtte på ca. 670.000 kr. til en udstilling om dansk arkitektur i 2015, resultater, der ligger i tråd med institutionens mål om at bidrage til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højtestimeret plads i det nationale og internationale kunsthistoriske forskningsmiljø; jfr. 2.6.2, hovedformål III, 6.

EU udbudsforretning omkring levering af bøger og tidsskrifter

Udover ovennævnte resultater i henhold til rammeaftalen er der i samarbejde med SLKE udarbejdet et meget detaljeret materiale til en udbudsforretning omkring institutionens bog- og tidsskriftskøb, således at det i åben EU konkurrence kan afprøves, om der under en række prædefinerede forudsætninger kan opnås en effektivere, billigere og mindre ressource- og håndteringskrævende materiale levering. Der forventes indkøbt bøger og tidsskrifter for kr. 3,2 mio. over en 3-årig periode.

2.3.2 Årets økonomiske resultat

Nedenfor ses de Danmarks Kunstbiblioteks økonomiske hoved- og nøgletal i tabel 3.

Tabel 3: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

<i>1000 kr., løbende priser</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-15.414,1	-14.671,2	-15.254,8
- Heraf indtægtsført bevilling	-15.406,3	-14.586,0	-15.100,0
- Heraf eksterne indtægter	-7,8	-85,2	-154,8

Ordinære driftsomkostninger	14.255,4	13.727,6	14.234,5
- Heraf løn	6.968,0	6.988,9	6.123,2
- Heraf afskrivninger	1.133,3	1.033,4	595,0
- Heraf øvrige omkostninger	6.154,1	5.705,3	7.516,3
Resultat af ordinær drift	-1.158,7	-943,6	-1.020,3
Resultat før finansielle poster	-1.250,9	-1.071,5	-805,5
Årets resultat	-1.135,1	-820,3	-742,5
Balance			
Anlægsaktiver	1.994,4	1.692,3	1.685,0
Omsætningsaktiver	5.611,6	6.189,8	7.405,9
Egenkapital	2.713,5	3.533,8	4.276,3
Langfristet gæld	2.055,5	989,5	2.314,3
Kortfristet gæld	2.058,1	2.575,6	2.500,3
Lånerammen	9.400,0	9.400,0	9.400,0
Træk på lånerammen	1.762,4	1.460,3	1.453,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	18,7%	15,5%	15,5%
Negativ udsvingsrate	1069,6%	1423,2%	1743,2%
Overskudsgrad	7,4%	5,6%	4,9%
Bevillingsandel	99,9%	99,4%	99,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	15,6	15,7	14,1
Årsværkspris	446,7	446,7	434,9
Lønomkostningsandel	45,2%	47,6%	40,1%
Lønsumsloft	9.100,0	8.300,0	7.700,0
Lønforbrug	6.968,0	6.988,9	6.123,2

Årets økonomiske resultat for 2014 udgør et overskud på 742,5 t. kr. Resultatet vurderes til at være tilfredsstillende, da målene i resultatkontrakt 2013-2016 hovedsagelig er nået, jfr. Afsnit 2.6 Målrappotertering.

Ligeledes er fokusopgaverne (jfr. afsnit 2.8 om forventninger til kommende år i årsrapporten for 2013) udført i 2014.

Det drejer sig om følgende fokusopgaver:

- 1) ibrugtagning af ny hjemmeside
- 2) nyindretning af publikumsområdet på hovedadressen med en selvbetjeningsløsning for udlån og aflevering
- 3) værtskab for årskonference for bibliotekets internationale netværk.
- 5) deltagelse i en arkitekturudstilling i Athen

Selv om indretningen af publikumsområdet blev forsinket, er der frigivet interne personaleressourcer til mere relevante opgaver.

Bevillingsindtægterne er steget fra 2013 til 2014, da bevillingen er forhøjet til projekter finansieret af rammeaftalemidler.

Der har været i alt 1,6 vakante stillinger i 2014. Vakancerne skyldes, at Danmarks Kunstbibliotek besluttede at afvente med at genbesætte stillingerne, for at være sikker på, at det blev de rette profiler, som blev ansat til de kommende opgaver.

En anden årsag til overskuddet er, at den store ombygning fra 2004 blev færdigafskrevet i maj 2014, hvilket har bevirket, at der har været et større fald i afskrivningerne.

En tredje årsag er, at en afgørelse om størrelsen af den andel af ejendomsskat, som Danmarks Kunstbibliotek er gået med til at betale fra 2013 henstod uafgjort indtil ultimo 2014. Denne usikkerhed har dikteret en vis tilbageholdenhed, idet et større beløb måtte friholdes til den endelige betaling.

Fra 2013 til 2014 har der været en stigning i øvrige driftsudgifter.

En af årsagerne til stigningen er, at der i 2014 er blevet etableret et bedre flow i leveringen af bestilte bøger for at give en effektiv bruger betjening. Det har givet resultat, og udgifter til køb af bøger er steget betydeligt fra 2013 til 2014, da leveringstiden er blevet kortere og færre bøger end tidligere først bliver betalt og leveret i nyt finansår.

En anden årsag er, at der er gennemført en del nye projekter i 2014, jfr. tidligere afsnit. Det drejer sig specielt om selvbetjeningsløsningen og indretning af et nyt infoområde samt istandsættelsen af lokaleudvidelsen og andre nye tiltag i Fjernmagasinet i Søborg.

En tredje årsag er øgede udgifter til nye projekter finansieret af rammemidler. Enkelte af de planlagte opgaver er udskudt til 2015, da en af de tilknyttede medarbejdere stoppede i august 2014.

På budgetteringstidspunktet for 2014 blev det vurderet, at 2014 ville give et underskud på 200 t. kr., hvilket også fremgår af årsrapporten for 2013.

Det har vist sig, at driftsudgifterne til etablering af det udvidede lejemål i Fjernmagasinet i Søborg, implementering af selvbetjeningsautomater og indretning af et nyt info-område sammesteds samt udvikling af ny hjemmeside har kunnet afholdes inden for bevillingen. På budgetteringstidspunktet var der flere ukendte faktorer, som gjorde, at budgettet ikke tog højde for de ændringer, som løbende skete i 2014.

Der er sket et fald i udnyttelse af lånerammen fra 2013 til 2014, da anlægsaktiverne er faldet fra 2013 til 2014. Dette afspejler, at afskrivningerne har været større end tilgangen af investeringer.

Den negative udsvingsrate udgør 1.743,2 %, hvilket viser, at det akkumulerede overførte overskud er væsentlig højere end startkapitalen, og at egenkapitalen er steget i forhold til 2013.

Overskudsgraden udgør 4,9 % i 2014, hvilket viser at årets resultat er positivt.

Bevillingsandelen er på 99,0 % i 2014, da Danmarks Kunstbibliotek hovedsagelig finansieres af bevillingsindtægter.

Årsværksprisen er faldet fra 2013 til 2014. Årsværksprisen var højere i 2013, da de ubesatte stillinger i 2014 vægtede højt i 2013.

Lønomskostningsandelen af de samlede ordinære driftsindtægter er faldet med 7,5 % 2,4 % fra 2013 til 2014.

2.5. Opgaver og ressourcer

2.5.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Nedenfor vises Danmarks Kunstbiblioteks sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver.

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-2.900,0	-51,7	3.539,0	22%
Biblioteksservice (digitalt og analogt)	-5.300,0	-28,0	4.774,1	34%
Bevaring af kulturarven	-6.400,0	-21,8	5.728,3	41%
Forskning	-500,0	-133,5	551,1	4%
I alt	-15.100,0	-234,9	14.592,4	100%

Den indtægtsførte bevilling svarer til fordelingen på bevillingslovene.

Fordelingen af regnskabstallene er baseret på de opdelte aktiviteter i regnskabet for 2014.

2.6. Målrapportering

2.6.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Skematisk målrapportering		
Tabel 5: Årets målopfyldelse		
Opgave	Mål	Resultat i 2014
Biblioteksservice (digitalt og analogt)	Danmarks Kunstbibliotek skal sikre og fastholde en professionel og effektiv betjening personligt og digitalt af hele sit relevante fagområde	Opfyldt
Biblioteksservice (digitalt og analogt)	Kunstbiblioteket skaber øget og mere brugernær adgang til dets samlinger, såvel i analog som i digital form	Opfyldt
Biblioteksservice (digitalt og analogt)	Brug af bibliotekets materialer øges	Delvist opfyldt
Biblioteksservice (digitalt og analogt)	Ressource udnyttelsen forbedres gennem digitalisering og øget digital brugerbetjening	Opfyldt
Opgave	Mål	Resultat i 2014
Bevaring af kulturarven	Kunstbiblioteket skaber langvarigt forbedrede bevaringsforhold for en udvidet del af kulturarven	Opfyldt
Opgave	Mål	Resultat i 2014
Forskning	Kunstbiblioteket bidrager til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højtestimeret plads i det nationale og internationale kunsthistoriske forskningsmiljø	Opfyldt

2.6.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Hovedformål I: Biblioteksservice analogt og digitalt (1-4)

Mål 1. Danmarks Kunstbibliotek skal sikre og fastholde en professionel og effektiv betjening personligt og digitalt af hele sit relevante fagområde

En række tiltag har i 2014 bidraget til at opfylde dette mål:

- åbningen af en ny hjemmeside har givet brugeren et æstetisk tiltalende, panoramisk og intuitivt let håndterlig overblik over hele viften af bibliotekets specialsamlinger, jfr. nedenfor mål 2.1.

- nyindretning af hovedadressen Nyhavn 2 har skabt mærkbart bedre arbejdsforhold for brugerne, et forhold der illustreres af høje besøgstal:

2013	2014
8.000 (anslået)	51.792 (faktisk)*

*Tallet er fratrukket ansatte og leverandører, men den elektroniske måler skelner ikke mellem, hvor mange gange samme person går ind og ud på samme dag. Trods denne statistiske usikkerhed er det glædeligt at konstatere, at tallet ligger så klart over det internt estimerede på 8.000, som spejler medarbejdernes dimensionering af de daglige skrankeopgaver. Mange brugere er imidlertid selvhjulpne og derfor for en skranke statistik, der bygger på konkrete transaktioner, ”usynlige”. De har så fået synlighed nu. Indikatorerne er, at de kan lide at benytte faciliteterne på hovedadressen – men de konkrete holdninger er emnet for den ene af brugerundersøgelserne i 2015.

- introduktion af selvbetjening i udlånet har effektiviseret betjeningen og frigivet medarbejderes tid og opmærksomhed til at fokusere på fagligt og for brugerne mere relevante opgaver omkring litteratur- og informationssøgning
- styrkelse af medarbejdernes kontaktflader, faglige profil og åbenhed for nye tiltag i et fagområde i rivende udvikling gennem deltagelse i faglig videreudvikling ved konferencer og seminarer såsom ARLIS/Nordens Årsmøde og konference, Reykjavik 11. – 13. juni 2014, biblioteksfagligt udvalg for bibliotek.dk (20. maj og 8. oktober), møder i FFU DDB’s kontaktgruppe (4 møder i 2014 i København), årsmøde i Danske Fag- Forsknings- og Uddannelsesbiblioteker 18. og 19. september), *Artlibraries.net* and *The Future of Art Bibliography Conference*, København 9.-11. oktober 2014, *IFLA, Satellite Meeting: Art libraries meet the challenges of e-publishing – new formats, new players, new solutions*. Paris, 11.-14. august 2014, Netværk for Lånesamarbejde i Roskilde den 13. november 2014 og *Google Analytics* – grundlæggende kursus, Bibliotekarforbundet, 14. maj 2014.

De markante, konkrete forbedringer i den fysiske brugerbetjening kombineret med uddannelsesmæssige opgraderinger af personalekompetancer berettiger konklusionen, at målet er opfyldt.

Mål 2: Kunstbiblioteket skaber øget og mere brugernær adgang til dets samlinger, såvel i analog som i digital form

I 2014 har flg. tiltag bidraget til at opfylde dette mål:

- 1) En ny, visuelt tiltalende og panoramisk udvidet hjemmeside med samlet og differentieret, intuitivt let forståelig tilgang til bibliotekets samlinger åbnedes i marts 2014. Hjemmesiden sætter velkomment fokus på tilbuddet af nye digitale ressourcer uden at dette sætter de analoge i skyggen. Mundtlige, telefoniske og e-mail henvendelser og tilbagemeldinger indikerer, at det er lettere end før at navigere på den nye hjemmeside. Den nye hjemmeside har bragt mange brugere i kontakt med materialer, som ikke tidligere har været omfattet af tilsvarende brugerinteresse. En brugerundersøgelse i 2015 om emnet vil give mere differentierede tilbagemeldinger

- 2) Med støtte i midler fra Rammaaftalen 2013-16 er udlånet i foråret 2014 blevet fuldautomatiseret, således at brugerne i princippet selv udlåner og afleverer. Indsatsen har frigivet tid til at udlånsvagten kan fokusere på opgaver omkring informationssøgning, vejledning i brug af elektroniske ressourcer og indlån fra andre biblioteker. Operationen nødvendiggjorde en mindre ombygning, der som planlagt var afsluttet til semestersart 1. september. Gennem denne nyindretning er der opnået en mærkbar rationaliseringsgevinst
- 3) Gennem en reduktion af hyldemeter i publikumsområdet er der skaffet plads til et nyt og fra først af flittigt brugt område til gruppearbejdspladser. Samtidig er der med installation af lyddæpende, transparente glassdøre etableret et stilleområde i læsesalen Nyhavn 2. Mundlige tilbagemeldinger og øget brugerfrekvens indikerer en brugertilfredshed, som primo 2015 bliver undersøgt nøjere gennem en brugerundersøgelse.
- 4) Gennemførelsen af digitalisering af mere end 23.000 emner har i 2014 udvidet viften af ressourcer, som bruger døgnet rundt kan konsultere, downloade og studere.

De markante, konkrete forbedringer i den digitale brugerbetjening kombineret med udvidelsen af adgang til digitale ressourcer berettiger konklusionen, at målet er opfyldt.

Mål 3. Brug af bibliotekets materialer øges

Samlet antal dokumentleveringer 2014

	2012	2013	2014
Analoge udlån	75.115	83.555	69.911
Heraf interurbane udlån	(8.877)	(9.834)	(9.191)
Download (egne)	17.600*	52.400**	64.122***
Download (licensressourcer)	1.776	1.918	1.515
I alt	94.491	137.873	135.548

*dækker månederne sept. – dec. 2012

**skønsmæssigt anslået, da der savnedes valide data

***dækker 10 af årets tolv måneder

2014 markerer i forhold til brugsraten et paradigmeskift fra en overvejende analogt baseret brugerbetjening til en overvejende digitalt baseret ditto.

Faktisk må det konstateres, at der i forhold til 2013 er sket et mærkbart aktivitetsfald på det analoge område; tendensen i de interurbane udlån og fornyelser er den samme,

men mindre markant: som overbygnings ressource i forhold til folkebibliotekerne og andre forskningsbiblioteker har samlingerne fortsat klart en opgave.

Med hensyn til antal *downloads* byggede det høje tal fra 2013 på et skøn, som måske var for optimistisk; da tallet for *downloads* for 2014 af tekniske grunde kun gælder for 10 af årets 12 måneder kan en yderligere stigning forventes i 2015. Tallet for antal af *downloads* fra bibliotekets egne digitale ressourcer (arkitekturtegninger samt udstillings- og auktionskataloger), der mod forventet 50.000 er helt oppe på 64.122, er glædeligt og synes at bekræfte rigtigheden af den valgte faglige strategi.

Med hensyn til antal downloads fra kunstbib.dk's licensbelagte digitale ressourcer via DEFF (J-Stor, Wilson Art, Oxford Grove Art) er der et fald i forhold til foregående år, der bl.a. skyldes, at der ikke var adgang til de pågældende ressourcer i biblioteket i ombygningsperioden (aug.-sept.). Når institutionen, forhåbentlig snart, får åbnet op for adgang via vores trådløse netværk (in-house), bør tallet stige noget.

Tallet afspejler den omstændighed, at Danmarks Kunstbibliotek, i modsætning til universitets- og professionshøjskolebiblioteker, har en meget begrænset egen campus. Brugen af de licensbelagte ressourcer begrænser sig derfor i alt væsentligt til fysisk besøgende på hovedadresserne. Der er derfor, trods nedgang i absolutte tal, basis for en behersket optimisme i forhold til kommende brugertal. På det digitale område går det klart den rigtige vej.

Antal downloads fra egne digitalisater via kunstbib.dk, primo interface og billedinterface

Danske arkitekturmodeller	4.143
Danske arkitekturtegninger	41.574
Danske udstillingskataloger	4.249
Danske auktionskataloger	2.124
Fotografier af dansk billedkunst	11.880
17- og 1800-tals modeltegninger fra Kunstakademiet	152
I alt	64.122*

*Tallene dækker perioden fra 3/3 – 31/12 2014

Topscoren er arkitekturtegninger og arkitekturmodeller; de sidste har trods de relativt få enheder (84) tydeligt været meget besøgt. I billedkunsten har fotografisamlingen og udstillingskatalogerne mødt megen interesse. På begge områder vil indsatsen i 2015 fortsætte.

Selvom den faktiske performance ikke på alle ovenfor omtalte områder lever op til prognosen, begrundes den markante stigning i brugen af egne digitalisater, at målet opfattes som delvist opfyldt.

Mål 4: Ressource udnyttelsen forbedres gennem digitalisering og øget digital brugerbetjening

To tiltag skal fremhæves:

- 1) Der er i 2014 gennemført digitalisering af 23.053 emner. Emnemæssigt fordeler de sig som i skemaet anført. Fokus for udvælgelsen af emner har været bredspektret, idet forhold som statistisk dokumenterbar brugerinteresse søges kombineret med faktorer som logistik og bevaring (herom særskilt under Hovedformål II):

Danske udstillingskataloger	12.869 (1920-40)
Arkitekturmodeller	1.916 (24 optagelser af hver model)
Arkitekturtegninger	5.317
Registrant af + Ra fotos (c. 1840-70)	1.396
Registrant af + fotos af danske sandstensportaler	1.555

- 2) I den nye betjeningsaftale med Statens Museum for Kunst har et markant skifte fra direkte fysisk til digital og e-mail baseret betjening fundet en form, der af begge parter opfattes som fordelagtig. Betjeningstiden er nu ikke aftalebundet til enkelte, ugentlige timer, men per e-mail, telefon eller web er der åbent for henvendelser 24/7. Den indvundne tid tillader, at fokus nu kan lægges på vigtigere, mere langsigtede betjeningsmodeller.

På begge områder viser resulterende måltal og erfaringer med arbejdsgange, at målet er opfyldt.

Hovedformål II: Bevaring af kulturarven Kunstabiblioteket skaber langvarigt forbedrede bevaringsforhold for en udvidet del af kulturarven.

Tre tiltag skal fremhæves:

- 1) Inden for de i 2014 gennemførte digitaliseringer er et deltal på omtrent 15.000 udtaget som digitaliseringsemner under stadig hensyn til originalernes bevaringstilstand, således at øget virtuel brugeradgang forenes med en forbedret bevaring.på grund af bevarings/konserveringshensyn:

Danske udstillingskataloger 1920-40: ca. 2/3 er trykt på skrøbeligt, træholdigt papir, løst indbundet og ofte i praksis unika, da de er svært lokaliserbare i de nationale småtrykssamlinger
Arkitekturmodeller: skrøbelige og logistisk og fysisk svært håndterlige. Optagelserne med 24 enkeltskud i 360° vil erstatte belastende udlån og fremtagelser.
Arkitekturtegninger: anslået 2/3 kan nu som konserverings forholdsregel henlægges til kun undtagelsesvis fremtagelse.
Registrant af + Ra fotos (c. 1840-70). Optagelserne af disse økonomisk meget kostbare

unika vil erstatte belastende og risikoprægede udlån og fremtagelser.
Registrant af + fotos af danske sandstensportaler: hele materialet kan nu som konserverings forholdsregel henlægges til kun undtagelsesvis fremtagelse.
Modeltegninger: skrøbelige unika. Optagelserne vil erstatte belastende udlån og fremtagelser.

- 2) Herudover er en række skrøbelige emner, heriblandt Ra-bøger, arkiv, foto- og udklipssamlinger samt *Photographisk album over Kong Christian IV og denne Konges berømte samtidige* blevet placeret i specialfremstillede, beskyttende æsker; i alt 104 sådanne specialfremstillede polske æsker er bragt i anvendelse.
- 3) Sluttelig er der i bibliotekets fjernmagasin i Søborg gennemført en række bygnings- og indretningsforbedringer, som gør de ofte tunge materialer fysisk og logistisk lettere håndterlige (gaffeltruck, pallereoler og lign.). Herved er de sikrings- og konserveringsmæssige rammer omkring institutionens samlinger yderligere og varigt forbedret.

Alle tre tiltag begrundes konklusionen, at de opstillede mål er opfyldt.

Hovedformål III. Kunstbiblioteket bidrager til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højtestimeret plads i det nationale og internationale kunsthistoriske forskningsmiljø

6 forhold skal fremhæves:

- 1) Medarbejdere har afsluttet en monografi under publikation ved et forlag med højeste internationale rating samt tre fagfællebedømte, videnskabelige artikler, hvoraf to er antaget til publikation via internationalt højt anskrevne kanaler (såkaldte kvote 2 tidsskrifter, dvs. højeste internationale rating). Hertil kommer udgivelse af et ligeledes fagfællebedømt kongres-bidrag.
- 2) Gruppen støtter som medredaktører den danske indsats omkring det internationale online kunsttidsskrift *RIHA-Journal* (<http://www.riha-journal.org/>). Tidsskriftet kom i 2012 op i den internationale elite som et af verdens 84 førende videnskabelige tidsskrifter inden for det kunsthistoriske område.
- 3) Institutionens væsentligste netværk inden for forskning er *The International Association of Research Institutes in the History of Art (RIHA)*. Sammen driver foreningens medlemmer to web-sites, det ovennævnte tidsskrift samt det verdenomspændende *artlibraries.net*, *Virtual Catalogue for Art History*, som nu overføres til en ny, bedre fungerende *WorldCat* platform.
- 4) 9. – 10. oktober var biblioteket vært for en international konference om *Artlibraries NET and the Future of Art Bibliography*. Der var 53 deltagere fra 15 lande med samlet femten bidrag på konferencens to dage. Konferencen danner basis for bibliotekets tiltræden i 2015 til det med støtte fra *The Samuel H. Kress Foundation*, *The Getty Research Institute* og *WorldCat* oprettede *Art Discovery Group Catalogue*, som i en enkelt søgning giver et *WorldCat* sorteret,

simpelt overblik over analoge og digitale materialer i verdens førende kunstbiblioteker; jfr. *www.oclc.org*. Den resulterende nye samarbejdsmodel, som erstatter den af *The Getty Research Institute* financerede, men nu opgivede *BHA, Bibliography of the History of Art*, vil fremover sikre, at forskning i danske kunst- og arkitekturhistorie har international synlighed og et internationalt dækkende referenceredskab.

Resultaterne 1-4 ligger i tråd med bibliotekets vision om at placere sig blandt de førende kunstbiblioteker i den vestlige verden.

- 5) Materiale fra bibliotekets samlinger er blevet vist på udstillinger i Danmarks Designmuseum, *Øvelse gør mester – Kaare Klints Møbelskole*, i Gliptoteka, Zagreb, *Sådan levede vi*, i *CAFA School of Architecture* i Beijing, udstilling om velfærdssamfundets udvikling i perioden 1945-1975, i Arbejdermuseet, København, *Forstaden, elsket og udskaeldt* samt i udstillingen *Hellenic Renaissance: The architecture of Theophil Hansen* i Athen, den sidste i samarbejde med Kunstakademiet i Wien. Udstillingen i Designmuseet er på grund af publikumsinteresse forlænget et halvt år, den i Athen en måned.
- 6) Der er opnået ca. 670.000 kr. i fondsstøtte til en udstilling i Rundetårn i sommeren 2015, der med fokus på dansk institutions- og myndighedsbyggeri (museer, biblioteker, fængsler, domstole, skoler, banegårde og lufthavne) skal give et dansk og udenlandsk publikum et indtryk af udviklingslinjer på disse områder inden for dansk arkitektur fra de sidste 250 år. Udstillingen vil i rigt mål være baseret på materialer i Bibliotekets egne samlinger, hvis potentiale gennem denne eksponering samt gennem et ledsagende katalog vil blive panoramisk præsenteret.

Resultaterne 5-6 ligger i tråd med bibliotekets vision om at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højestimeret plads i det nationale og internationale kunsthistoriske forskningsmiljø.

For en samlet betragtning begrundes disse resultater, at målet er opfyldt.

2.7. Redegørelse for reservation

Danmarks Kunstbibliotek har ikke reserverede bevillinger.

2.8. Forventninger til kommende år

I 2015 vil digitaliseringsindsatsen fortsætte, nu med vægt på fuldtekst ressourcer såsom de klassiske danske arkitektur- og kunsttraktater (1748-1898), den klassiske danske kunstkritik (1769 - c. 1920) samt en række centrale kunst- og arkitekturtidsskrifter fra 1800-tallet. Bevaringsindsatsen skal målrettet fortsættes. Der venter en stor opgave med gennemførelsen af arkitekturudstilling i Rundetårn, et attraktivt udstillingssted med i 2013 477.000 besøgende.

I forholdet til brugerne gennemføres en spørgeundersøgelse med fokus på det fysiske biblioteksmiljø og en anden med fokus på brugen af bibliotekets web-services.

Der er store forventninger til det kommende EU-udbud omkring levering af bøger- og tidsskrifter; resultatet skulle gerne blive til økonomisk og/eller anden kvalitativ fordel. I samarbejde med *Universitätsbibliothek Heidelberg* (et af de store tyske digitaliseringscentre) gennemføres en fuldtekstdigitalisering (på Heidelbergs regning) af 1970-80's væsentligste danske kunsthistoriske tidsskrift (jfr. <http://www.arthistoricum.net/>) og der afprøves muligheder for at placere de digitaliserede danske arkitekturtegninger i et af de store non-profit *repositories*, for derved at give denne del af kulturarven større international synlighed.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger.

Årsrapporten for 2014 er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens regnskabsprincipper.

Der er i dette afsnit anvendt data fra Statens Koncern System med mindre andet er angivet.

3.2. Resultatopgørelse mv.

Nedenfor vises Danmarks Kunstbiblioteks resultatopgørelse.

Tabel 7: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2013	<i>Regnskab</i> 2014	<i>Budget</i> 2015
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-14.400,0	-15.100,0	-15.000,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-186,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-14.586,0	-15.100,0	-15.000,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-7,2	-8,2	-7,0
Tilskud til egen drift	-78,0	-146,6	-341,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-14.671,2	-15.254,8	-15.348,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	1.486,6	1.788,6	1.886,0
Forbrugsomkostninger i alt	1.486,6	1.788,6	1.886,0
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	6.426,1	5.572,9	6.414,3
Andre personaleomkostninger	4,3	58,0	58,0
Pension	1.025,3	935,2	1.055,7
Lønrefusion	-466,8	-442,9	-428,0

Personaleomkostninger i alt	6.988,9	6.123,2	7.100,0
Af- og nedskrivninger	1.033,4	595,0	292,0
Andre ordinære driftsomkostninger	4.218,7	5.727,7	6.055,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	13.727,6	14.234,5	15.333,0
Resultat af ordinær drift	-943,6	-1.020,3	-15,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-127,9	-79,8	-50,0
Andre driftsomkostninger	0,0	294,6	5,0
Resultat før finansielle poster	-1.071,5	-805,5	-60,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,5	-0,3	-2,0
Finansielle omkostninger	71,7	63,3	62,0
Resultat før ekstraordinære poster	-1.000,3	-742,5	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	180,0	0,0	0,0
Årets resultat	-820,3	-742,5	0,0

Stigningen i tilskud til egen drift vedrører især et tilsagn om tilskud fra Realdania til udgifterne i 2014 vedrørende arkitekturudstillingen i Rundetårn i 2015.

Huslejeudgifterne er steget fra 2013 til 2014, da husleje for 1. kvartal 2013 på 321 t. kr. blev bogført i 2012.

Det kan nævnes, at en del af huslejeudgiften i 2014 til lokalerne på Charlottenborg er baseret på skøn, da der først modtages en endelig faktura i 2015.

Lønomsomkostningerne er faldet i 2014, da der har været 1,6 vakante stillinger i 2014.

Andre personaleomkostninger var lave i 2013, da der var sket en bogføringsfejl i 2012, som blev rettet i 2013.

Af- og nedskrivningerne er faldet fra 2013 til 2014, da ombygningen i 2004 blev færdig-afskrevet i maj 2014.

Der er en stigning i andre ordinære driftsomkostninger fra 2013 til 2014, som især skyldes øgede udgifter til køb af bøger, ombygningsudgifter samt udgifter til projekter, der er finansieret af rammeaftalemidler..

Den ekstraordinære omkostning i 2013 på 180 t.kr. skyldes en tilbagebetaling til Realdania fonden af et tilskud, som blev givet i 2008 til projekt Modernismens huse.

Driftsudgifterne forventes at stige fra 2014 til 2015 på grund af nye tiltag i 2015, bl.a. en arkitekturudstilling i Rundetårn i 2015.

Det er vurderet, at budgettet for 2015 vil balancere. Årsagen er, at der i 2015 er ansat to nye medarbejdere, og at en halvtidsstilling er omdannet til en fuldtidsstilling.

Ved hjælp af de personaleressourcer, der er indtjent gennem rationaliseringsgevinster ved selvbetjeningsløsningen, er der frigjort et råderum til ansættelsen af nye medarbejdere. Deres opgaver bliver at udføre påtrængende registreringsopgaver af unik, arkivalisk kulturarv samt medvirke til opgaver, der er finansieret af rammemidlerne.

Endvidere vil afskrivningerne stige i 2015 på grund af de nye anlægsprojekter i 2014.

På nuværende tidspunkt er der ved at blive planlagt nye projekter i 2015, og i den forbindelse vil der ske en revurdering af budgettet for 2015.

Tabel 8: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Budget 2015
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	820,3	742,5	0,0

Kilde: Statens budgetsystem.

3.3. Balancen

Nedenstående tabel viser Danmarks Kunstbibliotekets balance.

Tabel 9: Balancen

Aktiver note:	Primo 2014	Ultimo 2014	Passiver note:	Primo 2014	Ultimo 2014
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	232,0	232,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	439,9	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	490,7	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	490,7	439,9	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	3.301,8	4.044,3
Grunde, arealer og bygninger	880,1	396,2	Egenkapital i alt	3.533,8	4.276,3
Infrastruktur	0,0	0,0	3 Hensatte forpligtelser	783,2	891,2
Transportmateriel	89,5	64,6			

Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Inventar og IT-udstyr	0,0	552,3	FF4 Langfristet gæld	989,5	1.423,1
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0			
Materielle anlægsaktiver i alt	969,6	1.013,1	Donationer	0,0	0,0
Statsforskrivning	232,0	232,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Finansielle anlægsaktiver i alt	232,0	232,0	Langfristet gæld i alt	989,5	1.423,1
Anlægsaktiver i alt	1.692,3	1.685,0			
Omsætningsaktiver:			<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Varebeholdning	0,0	0,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.287,0	950,1
Tilgodehavender	1.047,9	1.378,7	Anden kortfristet gæld	222,8	414,9
Værdipapirer	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	892,2	763,9
<i>Likvide beholdninger</i>			Reserveret bevilling	0,0	0,0
FF5 Uforrentet konto	2.097,2	2.305,6	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	356,3
FF7 Finansieringskonto	3.039,3	3.721,6	Periodeafgrænsningsposter	173,6	15,1
Andre likvider	5,4	0,0	Kortfristet gæld i alt	2.575,6	2.500,3
Likvide beholdninger i alt	5.141,9	6.027,2			
Omsætningsaktiver i alt	6.189,8	7.405,9	Gæld i alt	3.565,1	3.923,4
Aktiver i alt	7.882,1	9.090,9	Passiver i alt	7.882,1	9.090,9

Udgifter til adgangskontrol samt den nye Selvbetjeningsløsning i Bibliotekets udlån indgår som et nyt anlægsaktiv under Inventar og udstyr.

I 2014 er der et tilgodehavende hos Realdania på 475 t.kr. vedrørende et tilsagn om tilskud til arkitekturudstilling i Rundetårn i 2015. Tilskuddet indbetales i 2015.

Stigningen i beholdningen på FF5 Uforrentet konto fra 2013 til 2014 skyldes en saldo-regulering i 2014.

Beholdningen på FF7 Finansieringskonto er høj ultimo 2014, da flere større fakturaer vedrørende 2014 først betales i 2015, eksempelvis udgifter til Statens IT.

Den likvide kassebeholdning er nedlagt i 2014.

Anden kortfristet gæld vedrører bl.a. en reservering med henblik på betaling af ejendomsskat til Billedkunstskolerne for 2013-14.

Der er hensat en forpligtelse til resultatløn og til retablering af udvidelsen af lejemålet i Fjernmagasinet i Søborg.

FF4 Langfristet gæld bliver i januar 2015 opskrevet med bevægelser i 4. kvartal 2014 på 29,9 t.kr., så der er overensstemmelse med træk lånerammen i 2014.

Skyldige feriepenge er faldet, da der er to stillinger, der er vakante.

Saldoen på Igangværende arbejder på 356,3 t.kr. vedrører arkitekturudstillingen i Rundetårn i 2015.

3.4. Egenkapitalforklaring

Nedenfor vises Danmarks Kunstbiblioteks egenkapitalforklaring.

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser	2013	2014
note:		
Egenkapital primo R-året	2.713,5	3.533,8
Startkapital primo	232,0	232,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	232,0	232,0
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	2.481,5	3.301,8
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	820,3	742,5
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	3.301,8	4.044,3
Egenkapital ultimo R-året	3.533,8	4.276,3

Kilde: Statens budgetsystem.

3.5. Likviditet og låneramme

Nedenstående tabel viser Danmarks Kunstbiblioteks udnyttelse af låneramme.

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme

1000 kr., løbende priser	2014
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2014	1.453,0
Låneramme pr. 31. december 2014	9.400,0
Udnyttelsesgrad i procent	15,5%

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Nedenstående tabel viser opfølgning på lønsumsloft.

Tabel 12: Opfølgning på lønsumsloft § 21.31.23

1000 kr., løbende priser	2.014,00
Lønsumsloft FL	7.700,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	0,0
Lønforbrug under lønsumsloft	6.123,2
Difference	1.576,8
Akkumuleret opsparing ultimo 2013	15.451,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2014	17.027,9

3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående viser Danmarks Kunstbiblioteks bevillingsregnskab.

Tablet 13: Bevillingsregnskab § 21.31.23

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>		<i>Regnskab</i>		
	<i>2013</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>2014</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2015</i>
Nettoudgiftsbevilling	-14.400,0	-15.100,0	-15.100,0	0,0	-15.000,0
Nettoforbrug af reservation	-186,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-213,6	-313,0	-234,9	-78,1	-400,0
Indtægter i alt	-14.799,6	-15.413,0	-15.334,9	-78,1	-15.400,0
Udgifter	13.979,3	15.613,0	14.592,4	1.020,6	15.400,0
Årets resultat	-820,3	200,0	-742,5	942,5	0,0

I forhold til budgettet for 2014 er udgifterne faldet med 1.020,6 t.kr., som især skyldes at der var 1,6 vakante stillinger i 2014, som der ikke var taget højde for på budgetteringstidspunktet.

På budgetteringstidspunktet var der flere ukendte faktorer, som gjorde, at budgettet ikke tog højde for de ændringer, som løbende skete i 2014.

Fra 2015 vil der være stigende udgifter på grund af nye tiltag i 2015, og det vil blive vurderet, om der også vil blive brug for at ansøge om brug af den akkumulerede opsparing fra tidligere år i 2015.

4. Bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	318,5	0,0	318,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2014 (før afskr.)	318,5	0,0	318,5
Tilgang	490,7	0,0	490,7
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2014 (før afskr.)	809,2	0,0	809,2
Akk. afskrivninger	369,3	0,0	369,3
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2014	369,3	0,0	369,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	439,9	0,0	439,9
Årets afskrivninger	50,8	0,0	50,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	50,8	0,0	50,8
Afskrivningsperiode/år	0	0	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2014	490,7
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	490,7
Kostpris pr. 31.12.2014	0,0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæ- g og maskiner	Transportmater- iel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	10.156,9	0,0	0,0	124,4	2.510,3	12.791,6
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2014 (før afskr.)	10.156,9	0,0	0,0	124,4	2.510,3	12.791,6
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	587,7	587,7
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	93,8	93,8
Kostpris pr. 31.12.2014 (før afskr.)	10.156,9	0,0	0,0	124,4	3.004,2	13.285,5
Akk. afskrivninger	9.760,7	0,0	0,0	59,8	2.451,9	12.272,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2014	9.760,7	0,0	0,0	59,8	2.451,9	12.272,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	396,2	0,0	0,0	64,6	552,3	1.013,1
Årets afskrivninger	483,9	0,0	0,0	24,9	35,4	544,2
Tilbageførsel af afskrivninger på årets salg	0,0	0,0	0,0	0,0	-93,8	-93,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	483,9	0,0	0,0	24,9	-58,4	450,4
Afskrivningsperiode/år	10,0	0,0	0,0	5,0	3,0	

	I gang- værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2014	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2014	0,0

Note 3: Hensatte forpligtelser

1000 kr.	
Hensat i 2014 til	Beløb
Åremålshensættelse direktør	476,9
Reetablering af lejemål	414,3
Hensættelser i alt	891,2

Bilag 3b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne	
	tilskud	Udgift
Arkitekturudstilling i Rundetårn i 2015	118,4	118,4
Køb af bøger	27,9	27,9
I alt	146,3	146,3