



Danmarks Kunstbibliotek

Arkitektur · Billedkunst · Kunsthistorie · Museologi

Årsrapport 2016
for
Danmarks Kunstbibliotek

Indhold

Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	3
1. Påtegning af det samlede regnskab.....	4
2. Beretning.....	5
2.1. Præsentation af virksomheden	5
2.2. Virksomhedens omfang	6
2.3.1 Årets faglige resultater.....	6
2.3.2 Årets økonomiske resultat	11
2.4. Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	12
2.5. Målrapportering	13
2.5.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse ...	13
2.5.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	14
2.6. Overført overskud	24
2.7. Forventninger til kommende år	24
3. Regnskab	26
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	26
3.2. Resultatopgørelse mv.....	26
3.3. Balancen	28
3.4. Egenkapitalforklaring	29
3.5. Likviditet og låneramme	30
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	30
3.7. Bevillingsregnskabet	30
4. Noter og bilag til årsrapporten	32

Oversigt over tabeller, noter og bilag

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

Tabel 6: Overført overskud

Regnskabstabeller

Tabel 7: Resultatopgørelse

Tabel 8: Resultatdisponering

Tabel 9: Balancen

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme

Tabel 12: Opfølgning på lønsømsloft

Tabel 13: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Hensatte forpligtelser

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Danmarks Kunstbibliotek, 19734951 er ansvarlig for § 21.31.23 Danmarks Kunstbibliotek (driftbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlindformationer eller udeladelser, 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 indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København d. 6. marts 2017

Sted, dato

Underskrift

Underskrift

Konstitueret direktør
Steen Søndergaard Thomsen

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 hovedbibliotek for arkitektur, billedkunst, kunsthistorie og museologi. Det fungerer som offentligt fagbibliotek for alle borgere, herunder for Kunstakademiets skoler, for universitetsinstitutterne for kunsthistorie, samt som arkiv og studiesamling for praktiserende arkitekter, offentlige myndigheder og danske og udenlandske kunst- og 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 hovedbibliotek har Danmarks Kunstbibliotek en særlig forpligtelse med hensyn til dansk arkitektur og billedkunst.

I marts 2016 har Kulturministeren besluttet, at Danmarks Kunstbibliotek fusioneres med Det Kgl. Bibliotek 1.1.2017.

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.

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	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	14,7	14,6	3,9
	Indtægter	-0,3	-0,1	

2.3. Årets resultater

2.3.1 Årets faglige resultater

Målopfyldelse 2016

Opfyldte resultatmål	6
Delvist opfyldte resultatmål	0
<u>Ikke opfyldte resultatmål</u>	<u>0</u>
Resultatmål i alt	6

Årets mål er på alle områder opfyldt, jfr. 2.5.1, 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.

Indsatsen på digitaliseringsområdet med fortsat digitalisering af arkitekturtegninger, arkitekternes skitsebøger og affotografering af arkitekturmodeller er fortsat i 2016 med det formål at give offentligheden uhindret og hurtig adgang til vigtig viden om dansk billedkunst og arkitektur. Den har samtidig en stor betydning for materialernes langsigtede bevaring. Udbygningen af institutionens internationale netværk bidrager til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højt estimeret plads i det kunsthistoriske forskningsmiljø i og uden for Danmark.

Danmarks Kunstbibliotek har gennemført personalereduktioner svarende til 2 årsværk i 2016, således at der er balance i økonomien fra 2017, hvor biblioteket ikke har en egen Rammeaftale.

I det følgende bruges hovedformålslisten som grundstruktur for rapporteringen.

Hovedformål I

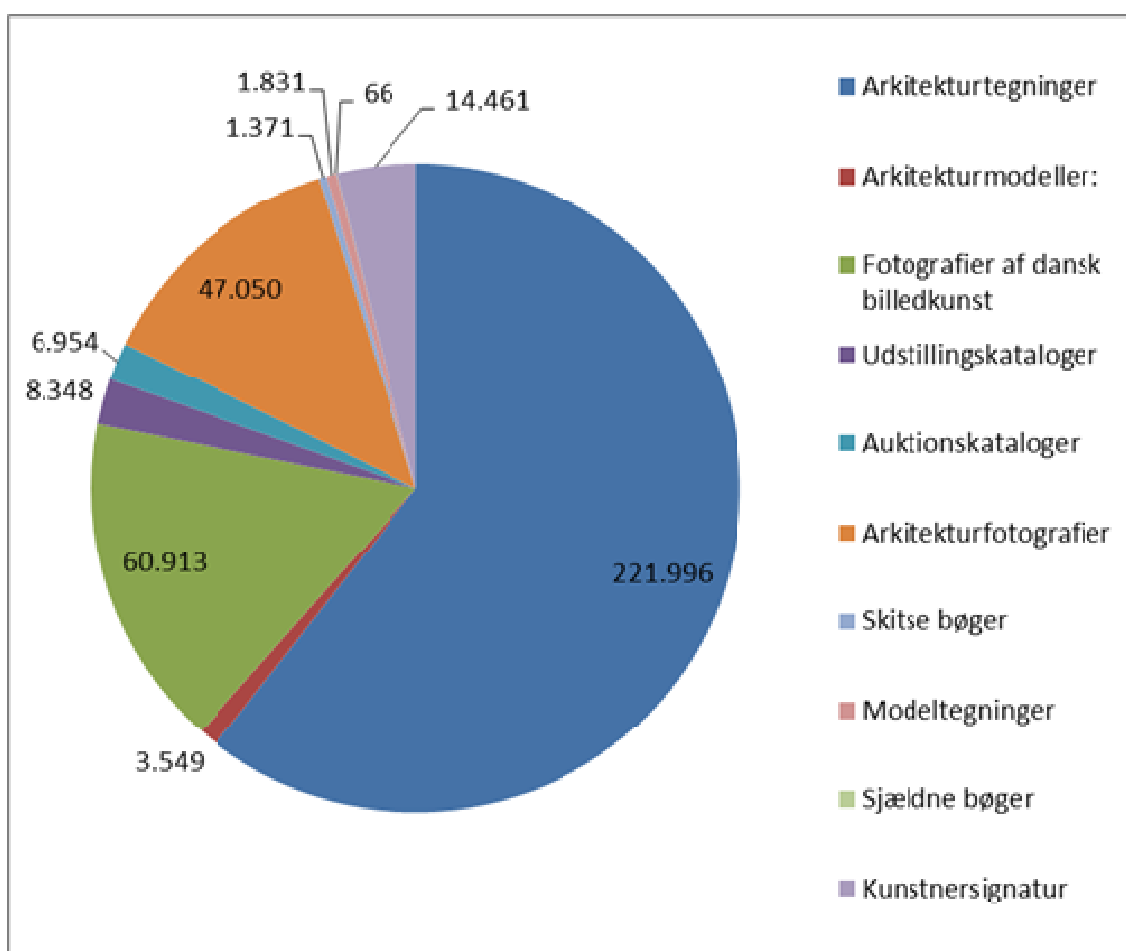
Biblioteksservice, analog og digital

Dokumentlevering

Samlet er institutionens levering af dokumenter i 2016 på 429.834 (mod 280.468 i 2015).

Leveringen af analoge materialer ligger i forhold til 2016 på 63.295 og er svagt faldende i forhold til 69.775 lån og fornyelser i 2015, mens stigningen i antallet af digitale dokumentleveringer er steget med hele 74 % i forhold til år 2015. Årsagerne til dette positive resultat analyseres nøjere i 2.5.2, Hovedformål I, mål 3.

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



Forbedringer af brugerbetjening

I 2016 er medarbejdernes kompetencer udvidet gennem deltagelse i faglige fora.

Det fysiske rammer for ophold i bibliotekets lokaler, både for brugere og ansatte er blevet forbedret gennem udskiftning af lyskilder til LED-lys ligesom der er gennemført en totalrenovering af varmeanlægget i Nyhavnskomplekset. Disse forbedringer har tillige fremadrettet en positiv effekt på driftsomkostninger og miljø.

Der er i 2016 gennemført en brugerundersøgelse omhandlende brugernes brug af Studiesalen i Søborg. Undersøgelsens hovedresultater viser, at samlet er 82,9 % af respondenterne tilfredse / meget tilfredse, eller enig / meget enige i spørgsmålene omkring de fysiske og servicemæssige forhold i Studiesalen.

Fortsat gennemførelse af digitaliseringsopgaver

Den over forventning store stigning i brugerbenyttelse indikerer, at den faglige strategi grundes på en korrekt analyse af brugerbehov; jfr. 2.5.2, Hovedformål I, mål 2.

Bibliotekets digitale udbud er i løbet af 2016 udvidet med 40.376 emner, mod 121.444 i 2015; hvor der blev digitaliseret ekstraordinært mange bøger (kataloger og monografier; jfr. 2.5.2, Hovedformål I, mål 3). Denne fortsatte udvidelse i 2016 bidrager til at:

- udbygge en professionel og effektiv bruger betjening
- skabe øget og mere brugernær adgang til bibliotekets samlinger og
- skabe basis for effektivisering og forbedret ressource udnyttelse, jfr. 2.5.2, Hovedformål I, mål 4.

Hovedformål II

Bevaring af kulturarven

I institutionens fjernmagasin er der gennemført en række konserveringstiltag, jfr. 2.5.2, Hovedformål II, mål 1.

I 2016 har Danmarks Kunstbibliotek flyttet alle digitaliserede materialer, som hidtil var opbevaret på lokale harddiske til et nyoprettet sikrings-drev i Statens It, således at alle digitaliserede materialer (perioden 2011-) i høj opløsning nu opbevares i et meget sikkert miljø. Fokuseringen på denne vigtige ændring er et naturligt resultat af implementeringen af ISO27001 i 2015.

I 2016 er der påbegyndt en fysisk omplacering, der på sigt vil dele tegningssamlingen i to dele, den del som ikke er digitaliseret, og den del som er digitaliseret. Hermed er grundlaget også lagt til en kommende værdiredningsplan ved alvorlige fysiske hændelser.

Som en del af et virksomhedspraktikforløb har en faguddannet konservator undersøgt praksis omkring den fysiske håndtering af bibliotekets materialer i forhold til digitaliseringsindsatsen og kommet med en række anbefalinger i en skriftlig redegørelse.

Endelig er der gennemført et større emballeringsprojekt, hvor arkitekternes digitaliserede skitsebøger, som er unika og fra før år 1900 er lagt i syrefri æsker.

Hovedformål III

Forskning

Der er afsluttet og publiceret forskning i internationalt anerkendte, fagfællebedømte publikationskanaler, ligesom der er leveret katalogbidrag til to udstillinger i Tyskland og Danmark.

Der er fra institutionens samlinger bidraget til udstillinger nationalt med en række materialer såsom arkitekturtegninger, arkitekturmodeller, kunstnerbøger og forskellige arkivalske materialer.

Der er skaffet fondsstøtte på foreløbig 95.000 til engelsk udgave af essay-samling med udgangspunkt i det danske katalog til udstillingen *Huse der har formet os*, som udkom i 2015 og ledsagede bibliotekets store arkitekturudstilling i Rundetårn.

Resultaterne ligger i tråd med institutionens mål på forskningsområdet; jfr. 2.5.2, hovedformål III, mål 1.

2.3.2 Årets økonomiske resultat

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

Tabel 3: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

<i>1000 kr., løbende priser</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-15.254,8	-16.062,3	-14.418,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-15.100,0	-15.100,0	-14.400,0
- Heraf eksterne indtægter	-154,8	-962,3	-18,2
Ordinære driftsomkostninger	14.235,5	16.144,8	14.516,6
- Heraf løn	6.123,2	7.425,6	7.439,3
- Heraf afskrivninger	595,0	303,8	785,6
- Heraf øvrige omkostninger	7.516,3	8.415,4	4.399,7
Resultat af ordinær drift	-1.019,3	82,5	98,4
Resultat før finansielle poster	-805,5	-46,5	13,8
Årets resultat	-742,5	30,0	71,4
Balance			
Anlægsaktiver	1.685,0	1.381,3	706,6
Omsætningsaktiver	7.405,9	7.039,2	8.200,0
Egenkapital	4.276,3	4.246,3	4.174,9
Langfristet gæld	2.314,3	2.174,4	1.030,7
Kortfristet gæld	2.500,3	1.999,8	2.351,7
Lånerammen	9.400,0	9.400,0	2.400,0
Træk på lånerammen	1.453,0	1.149,3	474,6
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	15,5%	12,2%	19,8%
Negativ udsvingsrate	1743,2%	1730,3%	1699,5%
Overskudsgrad	4,9%	-0,2%	-0,5%
Bevillingsandel	99,0%	94,0%	99,9%
KPI - karakter for udgiftsopfølgning			
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	14,1	15,8	13,0
Årsværkspris	434,3	470,0	572,3
Lønomkostningsandel	40,1%	46,2%	51,6%
Lønsumsloft	7.700,0	7.600,0	7.100,0
Lønforbrug	6.123,2	7.287,0	7.385,2

Årets økonomiske resultat for 2016 udgør et merforbrug i forhold til bevillingen på 71,4 t.kr. Resultatet vurderes som tilfredsstillende, da de faglige mål i resultatkontrakten for 2013-2016 er nået.

På budgetteringstidspunktet for 2016 blev det vurderet at 2016 ville balancere, hvilket også fremgår af årsrapporten for 2015.

Departementet har efterfølgende givet tilladelse til, at Danmarks Kunstbibliotek kunne anvende 0,4 mio. kr. i 2016 af sin opsparing til følgende indsats nyt LED-lys som er fuldt implementeret. Dog er der kun anvendt 0,1 mio. kr. af de tilladte 0,4 mio. kr. hvilket skyldes at fusionsforberedelserne satte enkelte aktiviteter i bero i 3. og 4. kvartal i den ordinære drift.

Eksterne indtægter er faldet med 944,1 t. kr. fra 2015 til 2016, hvilket hovedsageligt skyldes at de eksterne tilskud, der blev givet til udstillingen i Rundetårn i 2015 var et engangstilskud.

Lønudgifterne i 2016 er på samme niveau som i 2015, selv om årsværksforbruget er faldet med næsten 3 årsværk. Dette skyldes ekstraordinære hensættelser til en i 2016 afskediget tjenestemand.

Afskrivningerne er i 2016 væsentligt højere end i 2015. Dette dækker over forkortet afskrivningstid for flere anlæg som følge af fusionen med Det Kgl. Bibliotek. Bl.a. besluttedes det, at alle eksisterende hjemmesider hos de i alt fire biblioteker, der sammenlægges under navnet Det Kgl. Bibliotek pr. 1. januar 2017, skulle udfases til fordel for en ny, fælles hjemmeside med ensartet visuel identitet. Som følge heraf er afskrivningstiden for kunstbibliotekets hjemmeside blevet forkortet.

Øvrig drift er faldet med knap 2,0 mio. kr. Dette skyldes flere forhold, der gennemgås nærmere i regnskabsafsnittet.

Ser man på balancen, afspejler såvel udviklingen i anlægsmassen, størrelsen af den langfristede gæld samt træk på lånerammen den ovenfor beskrevne forkortelse af afskrivningstiden på flere anlægsaktiver som følge af fusionen.

Den negative udsvingsrate på 1.699,5% viser, at det akkumulerede overførte overskud er væsentligt højere end startkapitalen. Der er dog et mindre fald fra 2015 til 2016, hvilket afspejler merforbruget i 2016. Merforbruget afspejler sig også i overskudsgraden, der er på -0,5%.

Endeligt er bevillingsandelen tilbage på næsten 100%, som i 2014. Den lavere bevillingsandel i 2015 skyldes den eksterne finansiering af udstillingen i Rundetårn.

2.4. Kerneopgaver og ressourcer

2.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Nedenfor ses Danmarks Kunstbiblioteks sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver i tabel 4.

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Biblioteksservice (digitalt og analogt)	-7130,7	-111,4	7230,4	-11,8
Bevaring af kulturarven	-4662,6	-18,2	4727,8	47,0
Forskning	-156,0	0,0	158,2	2,2
Generel ledelse	-556,1	0,0	563,9	7,8
Økonomi, HR og strategi	-1112,4	-0,2	1127,9	15,3
IT	-680,4	0,0	689,9	9,5
Bygninger og intern service	-101,8	0,0	103,2	1,4
I alt	-14400,0	-129,8	14601,2	71,4

Den indtægtsførte bevilling svarer til bevillingslovene, og er fordelt efter de førte udgifter.

Fordelingen af regnskabstallene i tabellen er baseret på de opdelte aktiviteter i regnskabet for 2016.

De direkte omkostninger er fordelt efter hovedformål. Ligeledes er indtægterne fordelt efter hovedformål. Lønudgifterne er fordelt via kontering af de enkelte medarbejders løn i SLS.

Det bemærkes, at der ikke er kontinuitet i forhold til 2015. I 2016 er omkostningerne registreret efter en ny kontoplan, FI-kontoplanen, med nye registreringsprincipper, der delvist er tværgående på Kulturministeriets område.

2.5. Målrapporing

2.5.1. Målrapporingens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Skematisk målrapporing		
Opgave 1	Resultatmål	Målopfylde
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)	Danmarks Kunstbibliotek 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	Opfyldt

Biblioteksservice (digitalt og analogt)	Ressource udnyttelsen forbedres gennem digitalisering og øget digital brugerbetjening	Opfyldt
Opgave 2	Resultatmål	Målopfyldelse
Bevaring af kulturarven	Danmarks Kunstbibliotek skaber langvarigt forbedrede bevaringsforhold for en udvidet del af kulturarven	Opfyldt
Opgave 3	Resultatmål	Målopfyldelse
Forskning	Danmarks Kunstbibliotek bidrager til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højt-estimeret plads i det nationale og internationale kunsthistoriske forskningsmiljø	Opfyldt

2.5.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Hovedformål I Biblioteksservice analogt og digitalt (1-4)

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

Indikatorer	R2013	R2014	R2015	B2016	R2016
Åbningstid sommer/vinter på to besøgsadresser	Nyhavn: 31 t/u sept.-juni; 25 t/u juli-aug. Søborg: 10 t/u hele året Gennemført 100 %	Nyhavn: 31 t/u sept.-juni; 25 t/u juli-aug. Søborg: 15 t/u hele året Gennemført 100 %	Nyhavn: 31 t/u sept.-juni; 25 t/u juli-aug. Søborg: 15 t/u hele året Gennemført 100 %	Nyhavn: 31 t/u sept.-juni; 25 t/u juli-aug. Søborg: 15 t/u hele året Gennemført 100 %	Nyhavn: 31 t/u sept.-juni; 25 t/u juli-aug. Søborg: 15 t/u hele året Gennemført 100 %
Antal besøgende på betjeningsadresserne "Nyhavn" og Herlev	Ingen data, men mærkbar stigning i frekvens og varighed	24.000	32.000	8.000	34.000

Besøgstallet stiger fortsat i 2016 til i alt 34.000 besøgende - trods omfattende ombygningsarbejder på hovedadressen i 1. kvartal med ombygning og total udskiftning af radiatorer og stigstreng og renovering af vinduer. I 3. kvartal er alle lyskilder udskiftet og armaturer ombygget til LED også i publikumsområderne.

Et tiltag har i 2016 særligt bidraget til at opfylde dette mål:

fortsat styrkelse af medarbejdernes kontaktflader, faglige profil og åbenhed for nye tiltag i et fagområde i rivende udvikling bl.a. gennem deltagelse i faglige konferencer og

seminarer såsom: ARLIS/Nordens Årsmøde og konference i Oslo 9.-10. juni, deltagelse i DFFU Vinterinternat – Klarskovgaard 3.-4. marts.

De konkrete forbedringer i brugernes rammevilkår, stigende besøgstal og den løbende uddannelsesmæssige opgradering af personalekompetencer berettiger konklusionen, at målet om at sikre og fastholde en professionel og effektiv betjening personligt og digitalt af hele bibliotekets fagområde er opfyldt.

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

Indikatorer	R2013	R2014	R2015	B2016	R2016
Brugerundersøgelse, SurveyXact/fokus interview	Ingen foreliggende data Gennemføres først i 2014	Brugerundersøgelse: UDSAT TIL 2015	Brugerundersøgelse: Gennemføres 2015-16	Brugerundersøgelse: Mindst 70 % af brugerne er tilfredse	Undersøgelsen viste at 82,9 % af brugerne er tilfredse

Gennemførelsen af digitalisering af 40.376 emner har fortsat sikret en udvidelse af ressourcer, som bruger døgnet rundt kan konsultere, downloade og studere. Dette bekræftes også i den konkrete brugeradfærd hos brugerne, som til stadighed øger antallet af downloads, mens antallet af fysiske udlån falder, da efterspurgte materialer bliver tilgængelige online. Hertil betyder digitalisering og ændret brugeradfærd, at personaleressourcer til fysisk fratagelse allokeres til andre indsatsområder.

Forbedring af lys og varme på hovedadressen Nyhavn 2 og LED-lys i Søborg komplekset har samlet forbedret det fysiske miljø for brugere og ansatte og inviterer til ophold og fordybelse i gode fysiske rammer. Dette bekræftes også i et besøgstal der er i vækst. Samtidig realiseres besparelser fremadrettet på forbrug til el og varme og vil sikre reducerede driftsudgifter.

En brugerundersøgelse om brugernes oplevelse af de fysiske forhold og servicen i Studiesalen i Søborg, hvor der primært konsulteres analogt materiale og tilbydes faglig vejledning viser, at mere end 82 % af brugerne udtrykker tilfredshed eller meget tilfredshed. Dette resultat viser, at i en tid, hvor dele af samlingerne bliver online tilgængelige, mens andre ikke bliver det og skal konsulteres fysisk på adressen, er oplevelsen hos brugerne, at betjening, åbningstid, vejledning og lokaler opleves som gode. Samtidig viser brugerundersøgelsens resultater, at der i offentligheden er forståelse for, at ikke alle materialer kan blive digitaliseret – på én gang. Det er tydeligt, at brugerne har taget besøgsadressen til sig og oplever denne relevant i deres arbejde

De konkrete forbedringer i den analoge og digitale brugerbetjening berettiger konklusionen, at målet om at skabe øget og mere brugernær adgang til dets samlinger, såvel i analog som i digital form er opfyldt.

Resultatmål 3. Brug af bibliotekets materialer øges

Indikatorer	R2013	R2014	R2015	B2016	R2016
Antal analoge udlån	83.500	69.911	69.000	75.000	63.295
Antal downloads fra Kunstbib.dk, primo interface og billedinterface	Ukendt	65.627	210.000	60.000	366.539
Antal downloads fra Kunstbib.dk's licensbelagte digitale ressourcer (Jstor)	1.918	1.515	1.474	4.000	1.255

Det analog udlån har fra 2015 til 2016 oplevet et fald på 5.705 enheder (ca. 8%) og samme tendens ses også i de forudgående år. En forklaring på dette fald skal ses som resultatet af den stadig stigende mængde materialer der digitaliseres. Der sker en flytning fra udlån af fysiske analog materialer til digitale materialer.

Den markante stigning i antal downloads, som opregnes i skemaet herunder, skyldes først og fremmest brugerinteresse og er resultatet af en grundig selektiv faglig vurdering internt i institutionen i forhold til, hvilke konkrete emner som udvælges til digitalisering. Den store stigning fra 2015 til 2016 er tydeligvis brugernes accept af at adgang til samlingen af primært tegninger og arkitekturfotografier for dem sker lettere på nettet end ved et fysisk besøg i bibliotekets studiesal. På den måde har satsningen med digitalisering inden for området arkitektur været en succes for bibliotekets brugere.

Den meget funktionelle hjemmeside kunstbib.dk (lanceret 2014) er en medvirkende faktor, hvor informationsvagterne bruger minimale ressourcer på introduktion og vejledning i kunstbib.dk's faciliteter. Analyser fra *Google Statistics* viser, at 45 % af de registrerede brugere er nye, der ikke tidligere har været inde på sitet.

Digitaliseringen skaber altså velkomment nyt fokus på institutionens samlinger som helhed. I nedenstående skema er den stærke interesse for arkitekturtegninger stadig markant. Hver tegning har i snit været downloadet fire gange. Mens fotografierne af dansk billedkunst har i 2015 været langt mere populære end i 2014. Et nyt område, der er i vækst blandt brugerne er digitaliserede arkitekturfotos af danske monumenter, som dokumenter monumenter, interiører og interiører, typisk på opførelstidspunktet.

SAMLET ANTAL DOWNLOADS FRA EGNE DIGITALISATER

Type	2014	2015	2016	Stigning/fald 2015 → 2016
Arkitekturtegninger:	41.574	131.447	221.996	64 %
Arkitekturmodeller:	4.143	2.740	3.549	30 %
Fotografier af dansk billedkunst:	11.880	48.960	60.613	24 %
Udstillingskataloger:	4.249	7.610	8.348	10 %
Auktionskataloger:	2.124	7.715	6.954	10 %
Arkitekturfotografier:	0	11.347	47.050	315 %
Skitse bøger*:	0	0	1.371	1.371 %
Modeltegninger:	152	783	1.831	134 %
Sjældne bøger:	0	92	66	- 28 %
Kunstnersignatur**:	0	389***	14.461	3.617 %
I ALT	64.122	210.694	366.539	74 %

* Data først fra 2016 ** Kunstnersignatur, først data fra december 2015 *** Dette tal var ikke med i årsrapport 2015

Skemaet ovenfor viser en detaljeret gennemgang af de årlige downloads over de seneste 3 år.

Med hensyn til antal downloads fra kunstbib.dk's licensbelagte materialer (J-Stor, Wilson Art, Oxford Grove Art) er tallet for 2016 1.255 (mod 1.474 i 2015). Tallene har i en årrække været lave og svagt faldende. Det lave tal bør alene ses i den kontekst, at Danmarks Kunstbibliotek ikke har en campus tilknyttet og således ikke har mulighed for at give brugerne fjernadgang. Sagt med andre ord, brugernes adgang til de licensbelagte materialer, som kun er tilgængelige i bibliotekets åbningstid på adressen opleves som begrænsende og formidlingsinitiativer, hvor bibliotekets infovagter har forsøgt at formidle muligheden for denne service er tydeligt blevet afvist af brugerne. En del af bibliotekets brugere er i forvejen tilknyttet enten andre forskningsinstitutioner eller uddannelsesinstitutioner, som netop stiller denne service til disposition – som fjernadgang.

Al adgang til disse materialer kan således kun ske i bibliotekets fysiske åbningstid. Da mange af bibliotekets brugere samtidig er tilknyttet en institution enten som ansat eller studerende med 24/7 adgang er interessen lokalt begrænset. Jævnfør ovenstående forklaring må det konkluderes, at dette mål ikke er opfyldt.

Selvom målene: analog udlån og antal downloads fra licensbelagte ressourcer kun delvis er opfyldt, mens målet for antal download af egne producerede digitaliserede objekter er fuld opfyldt, så vurderes det, at resultaterne berettiger konklusionen, at målet om øget brug af bibliotekets materialer samlet set er opfyldt.

Resultatmål 4. Ressourceudnyttelsen forbedres gennem digitalisering og øget digital brugerbetjening

Indikatorer	R2013	R2014	R2015	B2016	R2016
Survey-baserede analyser af brugeradfærd omkring downloads fra egne produkter, nationalt og internationalt	Årlig redegørelse for resultater af analyserne Kan af tekniske grunde først gennemføres i 2014	Årlig redegørelse for resultater af analyserne. Sker efter aftale i selve årsrapporten 2.6.2 Hovedformål II,1	Årlig redegørelse for resultater af analyserne Sker efter aftale i selve årsrapporten 2.6.2 Hovedformål I, mål. 3	Årlig redegørelse for resultater af analyserne	Se resultatmål 3 ovenfor
Antal egen producerede digitalisater	10.187	23.053	122.000	ca.20.000	40.000

Gennemførelsen af 40.000 nye digitaliseringer i 2016 kræver forsat en ekstraordinær indsats, fysisk og logistisk samt en registrering for at sikre en maksimal formidling til brugerne. Planlægning af emnernes udtagning og afsendelse og den konstante overvågning af emnernes omplacering fra daværende til ny placering har kun kunnet gennemføres gennem tidligere års effektivisering af arbejdsgange på de øvrige dokumentleveringsområder.

Det øgede antal online tilgængelige digitaliserede materialer, hvor brugerne – på egen hånd – selv fremfinder de ønskede materialer betyder samtidig, at personaleressourcer i stigende grad kan frigøres til andre værdiskabende opgaver. Helt konkret fremtages der i dag mindre analogt materiale inden for områderne: fotos, tegninger og bøger end før digitaliseringen blev sat i gang.

Det er tydeligt, at brugernes stærkt øgede brug af de digitale materialer også må tilskrives, at der gennem året er investeret personaleressourcer i en revideret og under tiden helt ny registrering af de digitaliserede materialer. Denne indsats er vigtig i formidlingen af materialerne og sikrer, at brugerne i vid udstrækning selv på egen hånd kan konsultere materialerne digitalt uden nødvendigvis at skulle involvere bibliotekets informationsvagter. Den valgte strategi med en målrettet digitaliseringsindsats gennem hele rammeaftaleperioden har været den rigtige i og med, at brugen af den digitale samling år for år er vokset. Samtidig har det været muligt at flytte personaleressourcer fra den fysiske manuelle betjening ud til brugere selv.

Resultaterne berettiger konklusionen, at målet om at forbedre ressourceudnyttelsen gennem digitalisering og øget digital brugerbetjening samlet set er opfyldt.

Hovedformål II

Bevaring af kulturarven

Resultatmål 5: Danmarks Kunstbibliotek skaber langvarigt forbedrede bevaringsforhold for en udvidet del af kulturarven

Indikatorer	R2013	R2014	R2015	B2016	R2016
Antal digitalisater begrundet i bevaringsmæssige forhold	10.187	ca. 15.000	60.000	ca. 10.000	15.000
Videreførelse af en bevaringsstrategi, der erstatter indgrebskrævende analoge materialer med digitalisater	I Årsrapport redegøres for de anvendte kriterier for kobling af digitalisering og konservering	I Årsrapport redegøres for de anvendte kriterier for kobling af digitalisering og konservering jfr. 2.6.2 Hovedformål II	I Årsrapport redegøres for de anvendte kriterier for kobling af digitalisering og konservering: jfr. 2.6.2, Hovedformål II,	I Årsrapport redegøres for de anvendte kriterier for kobling af digitalisering og konservering	Se redegørelse nedenfor
Udarbejdelse af en digital bevaringspolitik	Udsat til 2014	Planen implementeres	Politikken afprøves og justeres evt.	Bevaringspolitikken implementeres endeligt	Bevaringspolitikken er implementeret

I slutningen af 2015 fik Danmarks Kunstbibliotek fuldt implementeret intentionerne i ISO27001. Dette omfattende arbejde resulterede naturligt i et skærpet blik på bevaring af kulturarven både den analoge del og den digitaliserede del.

Derfor er der i 2016 indgået en aftale med Statens It om opbevaring (storage) af alle digitaliserede emner, som hidtil har været opbevaret lokalt på harddiske i biblioteket. Opbevaring af de digitaliserede materialer i Statens It giver højere sikkerhed for opbevaring og tilgængelighed end på de hidtidige mindre og lokale harddiske.

Indtil begyndelsen af 2016 har Danmarks Kunstbibliotek benyttet en praksis, hvor tegninger på samme sag, hvoraf nogle er digitaliseret og andre ikke er, opbevares i samme læg i samme tegningsskuffe. Denne praksis er nu ændret. Fremover bliver digitaliseret og ikke-digitaliseret materiale placeret separat. På den måde vil der fremover i højere grad kun blive fremtaget ikke digitaliseret materiale til brugerne, mens det digitaliserede materiale ikke fremtages og dermed beskyttes og bevares bedre. Ændringen er også et led i forberedelserne til en ny, aktiv værdiredningsplan, hvor værdifuldt ikke digi-

taliseret materiale i tegningssamlingen afgrænses og lettere kan reddes ved en alvorlig hændelse.

I forbindelse med et virksomhedspraktikforløb for en faguddannet konservator har der været fokus på fysisk håndtering af materialer, opbevaring og anbefalinger til særlige indsatser. Forløbet har resulteret i en skriftlig redegørelse. Denne redegørelse har givet de relevante medarbejdere i samlingerne indblik i særlige problemstillinger og udfordringer og resulteret i ændrede arbejdsrutiner. Gennemgangen viser tillige, at den digitaliseringsindsats der har været gennemført i aftaleperioden, har haft stor betydning for materialernes aktuelle tilstand, hvor mindre fysisk brug sikrer bevaring for eftertiden.

Hermed er alle intentionerne indfriet i forhold til en digital bevaringspolitik som gennem aftaleperioden har været et mål. Gennemførelsen af de omfattende antal digitaliseringer gennem alle aftaleårene har netop sikret bevaring af unika og samtidig sikret offentligheden adgang til genstandende – digitalt.

Endelig har der været præventive indsatser omkring emballering af digitaliserede tegninger og arkitekternes skitsebøger (før år 1900) i syrefri omslag og æsker.

Resultaterne berettiger konklusionen, at målet om at skabe langvarigt forbedrede bevaringsforhold for en udvidet del af kulturarven er opfyldt.

Hovedformål III

Forskning

Resultatmål 6: Kunstbiblioteket bidrager til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en synlig, kvalitativt højt estimeret plads i det nationale og internationale kunsthistoriske forskningsmiljø

Indikatorer	R2013	R2014	R2015	B2016	R2016
Antal fagfællebedømte publikationer, deltagelse i udstillinger og konferencer, nationalt og internationalt	1 monografi = 8 fagfælle bedømte artikler	1 monografi, 3 artikler, 1 kongresbidrag	1 monografi, 2 artikler, 1 essaysamling	3-6 publikationer	2 publikationer 2 større katalogbidrag

Der er afsluttet og publiceret forskning i internationalt meget anerkendte, fagfællebedømte publikationskanaler med i alt 2 publikationer og der er leveret 2 større katalogbidrag til museumsudstillinger i Danmarks og Tyskland om dansk billedkunst. Herudover har det været et bidrag på en konference om dansk kunst.

Der er fra institutionens samlinger bidraget til udstillinger i Danmark: Faaborg Museum, Museum Thy, Arken og Det Kgl. Bibliotek – Den sorte Diamant, samt Galleri A. Petersen, København.

Der er skaffet fondsstøtte på foreløbig 95.000 til en påtænkt engelsk udgave af essaysamlingen udgivet i forbindelse med en arkitekturudstilling i Rundetårn i 2015. Oversættelsesarbejdet har pågået i 2016 og forventes færdig i 2017.

Som et vigtigt resultat af samarbejdet med netværket Research Institutes of Art History blev der i 2010 lanceret et kunsthistorisk onlinetidsskrift. <http://www.riha-journal.org/about/mission-statement>. Med effektiv peer-reviewing, stor synlighed og hurtig og enkel publikationstid er tidsskriftet på fem år steget til at blive et af verdens top 25 mest velanskrevne tidsskrifter inden for fagområdet. Fra Danmark er der i 2015 leveret to bidrag, det ene fra biblioteket selv.

Biblioteket har gennem 2016 i Nyhavn-komplekset været vært for en udstilling om bibliotekets samling af kunstnerbøger skabt og kurateret af Åse Eg og Lasse Krogh samt 2 egne mindre udstillinger om bibliotekets ny erhvervelser i arkitekturtegnings-samlingen arrangeret og tilrettelagt af bibliotekets medarbejdere. Herved søges institutionens kontakt til det faglige miljø styrket og udbygget.

I 2018 markeres den store tyske arkæolog og kunsthistoriker J.J. Winckelmanns trehundrede årsdag. Det er med det tyske Winckelmann Gesellschaft

(<http://www.winckelmann-gesellschaft.com/>) aftalt, at der i jubilæumsåret arrangeres en udstilling af den danske billedhugger Johannes Wiedewelts tegninger i museet i Winckelmanns fødehjem i Stendahl i Brandenburg. De to blev venner under Wiedewelts studieophold i Rom i 1753-54, et venskab med stor betydning for den tidlige danske nyklassicisme. Det er første gang tegningerne skal vises uden for Danmark. Det er glædeligt, at det kan ske i så prestigefyldt en kontekst.

Resultaterne ligger i tråd med institutionens mål om at bidrage til at give dansk kunst- og arkitekturhistorie en tydelig synlighed i og uden for Danmark. Med gennemførelsen af 4 større skriftlige arbejder realiseret gennem 2 artikler og 2 katalogbidrag i anerkendte publikationskanaler og med et arbejdsår, hvor to akademiske ansatte har forladt institutionen er det vurderingen at måltallet er opfyldt.

2.6. Overført overskud

Udviklingen i det overførte overskud er belyst i tabel 6 nedenfor. Det beskedne merforbrug på knap 0,1 mio. kr. har betydet et fald i overført overskud fra 4,0 til 3,9 mio. kr.

Tabel 6: Overskud, hovedkonto [§ 21.31.23]

1000 kr., løbende priser	År	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016		0,0	4.014,3
Overførsel af reserveret bevilling	2016	0,0	-
Årets øvrige bevægelser	2016	0,0	-71,4
Beholdning ultimo 2016		0,0	3.942,9

Danmarks Kunstbibliotek står som en del af Det Kgl. Bibliotek over for betydelige fusionsudgifter navnlig til systemsammenlægninger (sammenlægning af bibliotekssystemer, IT-systemer og sikringssystemer). Disse ekstraordinære omkostninger, som falder i 2017 og 2018, kan ikke rummes inden for det ordinære budget, men vil blive søgt finansieret af det overførte overskud.

2.7. Forventninger til kommende år

Institutionen stod foran et direktørskifte, da den hidtidige direktør gik på pension i januar 2016.

I marts 2016 blev det meddelt fra kulturministeren, at Danmarks Kunstbibliotek skulle fusioneres med Det Kgl. Bibliotek 1. januar 2017.

I løbet af året blev det endvidere meldt fra Kulturministeriet, at også Statsbiblioteket og Det administrative bibliotek ville indgå i fusionen med Det Kongelige Bibliotek.

Året har derfor været præget af en lang række forberedelser til at kunne indgå i det nye og spændende samarbejde med de andre institutioner.

For Danmarks Kunstbibliotek betyder fusionen, at den nye store biblioteksvirksomhed bliver beriget med betydelige samlinger i billedkunst, arkitektur, museologi og kunsthistorie, som ikke allerede findes i de andre 3 biblioteker.

Herudover forventer Biblioteket en fortsat indsats med digitalisering af især arkitekturtegninger og arkitekturfotografier fra det danske område, som igennem en årrække har været og fortsat er meget efterspurgt og brugt af bibliotekets brugere.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og –bevillinger. Årsrapporten for 2016 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. Det bemærkes, at resultatopgørelsen ikke som normalt indeholder budget for nyt år. Det skyldes sammenlægningen med Det Kgl. Bibliotek, hvortil kunstbibliotekets bevilling er overført pr. 1. januar 2017.

Tabel 7: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2015	<i>Regnskab</i> 2016
Ordinære driftsindtægter		
<i>Indtægtsført bevilling</i>		
Bevilling	-15.100,0	-14.400,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-15.100,0	-14.400,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-143,3	-7,1
Tilskud til egen drift	-819,0	-11,0
Gebyrer	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-16.062,3	-14.418,2
Ordinære driftsomkostninger		
Ændring i lagre	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>		
Husleje	2.065,1	1.892,0
Forbrugsomkostninger i alt	2.065,1	1.892,0
<i>Personaleomkostninger</i>		
Lønninger	6.751,6	6.480,6
Andre personaleomkostninger	58,0	454,3
Pension	1.053,0	936,7
Lønrefusion	-437,0	-432,3
Personaleomkostninger i alt	7.425,6	7.439,3
Af- og nedskrivninger	303,8	785,6
Andre ordinære driftsomkostninger	6.350,3	4.399,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	16.144,8	14.516,6

Resultat af ordinær drift	82,5	98,4
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter	-134,3	-111,4
Andre driftsomkostninger	5,3	26,8
Resultat før finansielle poster	-46,5	13,8
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	-0,2	-0,3
Finansielle omkostninger	76,9	57,9
Resultat før ekstraordinære poster	30,2	71,4
Ekstraordinære poster		
Ekstraordinære indtægter	-0,2	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
Årets resultat	30,0	71,4

Den indtægtsførte bevilling afspejler finansloven. Faldet i salg af varer og tjenesteydelser i forhold året før skyldes engangsindtægter i 2015 ved salg af møbler på auktioner i København, jf. årsrapporten for 2015. Faldet i tilskud til egen drift i forhold til 2015 kan henføres til tilskud forrige år til udstillingen i Rundetårn. Der har ikke været tilsvarende aktivitet i 2016.

Udgifterne til husleje er faldet til et normalt niveau i 2016 i forhold til 2015, hvor der indgik en efterregulering i huslejeudgifterne relation til årene forud.

De samlede personaleomkostninger i 2016 er på niveau med året forinden, men dette dækker over et fald i årsværksforbrug på næsten 3 årsværk, som opvejes af hensættelser til en afskediget tjenestemand.

Afskrivningerne er mere end fordoblet, hvilket skyldes forkortning af afskrivningstiden på fire anlæg, som udfases i forbindelse med sammenlægningen med Det Kongelige Bibliotek. Det drejer sig dels om kunstbibliotekets hjemmeside, som i lighed med øvrige berørte hjemmesider erstattes af et ny fælles webdesign for den sammenlagte institution, dels om tre aktiverede sikringsanlæg, som skrottes med henblik på at integrere kunstbiblioteket i Det Kgl. Biblioteks sikringskoncept og -systemer, herunder Det Kgl. Biblioteks kontrolcentral.

Andre ordinære driftsomkostninger er faldet med knap 2,0 mio. kr. Dette skal for det første ses i sammenhæng med de ekstraordinært høje udgifter i 2015 til den eksternt finansierede udstilling i Rundetårn (ca. 0,9 mio. kr.). Dernæst skal det ses på baggrund af, at bevillingen er reduceret med 0,5 mio.kr. til projekter finansieret af rammeaftalemidler. Endelig har kunstbiblioteket på kort sigt været nødt til at bremse op på øvrig drift for at tilpasse forbruget til de generelle omprioriteringsbesparelser på finansloven.

Reduktionen i årsværksforbruget og dermed lønudgifterne, som også er gennemført i 2016, slår først igennem senere på grund af fratrædelsesomkostninger. Faldet i finansielle omkostninger afspejler årets afskrivninger, som har reduceret gælden knyttet til aktivmassen.

Nedenfor vises Danmarks Kunstbiblioteks resultatdisponering

Tabel 8: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
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	-30,0	-71,4	0,0

Som det fremgår, er merforbruget disponeret til overført overskud.

3.3. Balancen

Nedenstående tabel viser Danmarks Kunstbiblioteks balance.

Tabel 9: Balancen

Aktiver note:	Primo 2016	Ultimo 2016	Passiver note:	Primo 2016	Ultimo 2016
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	232,0	232,0
1 Færdiggjorte udviklingsprojekter	378,6	0,0	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	378,6	0,0	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	4.014,3	3.942,9
Grunde, arealer og bygninger	309,4	92,3	Egenkapital i alt	4.246,3	4.174,9
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	949,2	1.349,3
Transportmateriel	39,7	123,3	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	1.225,2	1.030,7
Inventar og IT-udstyr	421,6	259,1	Donationer	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	770,7	474,6	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	232,0	232,0	Langfristet gæld i alt	1.225,2	1.030,7
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0			
Finansielle anlægsaktiver i alt	232,0	232,0			

Anlægsaktiver i alt	1.381,3	706,6		
Omsætningsaktiver:				
Varebeholdning	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>	
Tilgodehavender			Leverandører af varer og tjene-	814,2 1.212,9
	962,4	1.139,4	steydelser	
Værdipapirer	0,0	0,0	Anden kortfristet gæld	128,6 217,0
<i>Likvide beholdninger</i>			Skyldige feriepenge	962,0 811,6
FF5 Uforrentet konto	2.012,7	6.000,9	Reserveret bevilling	0,0 0,0
FF7 Finansieringskonto			Igangværende arbejder for	95,0 95,0
	4.064,1	1.059,7	fremmed regning	
Andre likvider	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	0,0 15,2
Likvide beholdninger i alt	6.076,8	7.060,6	Kortfristet gæld i alt	1.999,8 2.351,7
Omsætningsaktiver i alt	7.039,2	8.200,0	Gæld i alt	3.225,0 3.382,4
Aktiver i alt	8.420,5	8.906,6	Passiver i alt	8.420,5 8.906,6

Udviklingen i aktivmassen er forklaret ovenfor.

For så vidt angår omsætningsaktiverne, er de steget med 1,2 mio. kr. Dette afspejler navnlig en væsentlig forskydning i de likvide beholdninger, hvor pengebindingen på den uforrentede FF5-konto er steget markant (4,0 mio. kr.), mens saldoen på finansieringskontoen er faldet med 3,0 mio. kr.

Endelig regulering af FF5 pr. ultimo 2016 sker dog først ved opgørelse og overførsel af de samlede aktiver og passiver fra kunstbiblioteket til Det Kgl. Biblioteks regnskab. Det samme gælder FF4 på passivside, der indgår i den endelige afregning af køb og salg af aktiver og passiver mellem de to regnskaber.

På passivside i øvrigt er stigningen i hensatte forpligtelser pr. ultimo knyttet til rådighedsløn til en afskediget tjenestemand.

3.4. Egenkapitalforklaring

Nedenfor vises Danmarks Kunstbiblioteks egenkapitalforklaring.

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser note:	2015	2016
Egenkapital primo R-året	4.276,3	4.246,3
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	4.044,3	4.014,3
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-30,0	-71,4
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
+Overført af reserveret bevilling	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	4.014,3	3.942,9
Egenkapital ultimo R-året	4.246,3	4.174,9

3.5. Likviditet og låneramme

Nedenstående tabel viser Danmarks Kunstbiblioteks udnyttelse af lånerammen.

Tabel 11: Udnyttelse af låneramme

1000 kr., løbende priser	2016
Sum af anlægsaktiver pr. 31. december 2016	474,6
Låneramme pr. 31. december 2016	2400,0
Udnyttelsesgrad i procent	19,8%

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Nedenstående tabel viser opfølgning på lønsumsloft.

Tabel 12: Opfølgning på lønsumsloft § 21.31.23 Danmarks Kunstbibliotek

1000 kr., løbende priser	2016
Lønsumsloft FL	7.100,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	7.100,0
Lønforbrug under lønsumsloft	7.385,2
Difference	-285,2
Akkumuleret opsparing ultimo 2015	17.340,9
Akkumuleret opsparing ultimo 2016	17.055,8

Jævnfør ovennævnte tabel har der været et merforbrug af lønmidler i 2016. Dette skyldes ekstraordinære hensættelser til en afskediget tjenestemand.

3.7. Bevillingsregnskabet

Nedenstående viser Danmarks Kunstbiblioteks bevillingsregnskab.

Tabel 13: Bevillingsregnskab (§ 21.31.23)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
21.31.23	Danmarks Kunstbibliotek	Driftsbevilling	Udgifter	14.700,0	14.601,2	98,8	3.942,9
			Indtægter	-300,0	-129,8	-170,2	

Merforbruget på 71,4 t.kr. i forhold til bevillingen skal ses på baggrund af Kulturministeriets godkendelse af forbrug af opsparing, jf. tidligere.

4. Noter og bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	809,2	0,0	809,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2016 (før afskr.)	809,2	0,0	809,2
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	490,7	0,0	490,7
Kostpris pr. 31.12.2016 (før afskr.)	318,5	0,0	318,5
Akk. afskrivninger	318,5	0,0	318,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2016	318,5	0,0	318,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	0,0	0,0	0,0
Årets afskrivninger*	112,1	0,0	112,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	112,1	0,0	112,1
Afskrivningsperiode/år	5-8	3	

*Se bemærkning til note 2.

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	10156,9	0,0	0,0	124,4	3004,3	13285,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2016 (før afskr.)	10156,9	0,0	0,0	124,4	3004,3	13285,5
Tilgang	0,0	0,0	0,0	142,8	0,0	142,8
Afgang	387,7	0,0	0,0	124,4	98,8	610,8
Kostpris pr. 31.12.2016 (før afskr.)	9769,2	0,0	0,0	142,8	2905,5	12817,4
Akk. afskrivninger	9677,0	0,0	0,0	19,5	2646,3	12342,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2016	9677,0	0,0	0,0	19,5	2646,3	12342,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	92,3	0,0	0,0	123,3	259,1	474,6
Årets afskrivninger	170,6	0,0	0,0	65,1	0,0	235,7
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger*	170,6	0,0	0,0	65,1	0,0	235,7
Afskrivningsperiode/år	20-50	antal år	antal år	5	3	

* Summen af afskrivninger i balancen (som anført i note 1 og note 2) er godt 0,4 mio. kr. mindre end de driftsførte afskrivninger. Dette skyldes, at 4 anlæg er udfaset i forbindelse med fuaionen. Anlæggene er derfor ført i afgang i balancen med modpost på anlægsfinansposten for afskrivninger (tilbageførte afskrivninger), hvilket ikke påvirker driften.

Bilag 1: Hensatte forpligtelser

1000 kr.	Beløb
Hensat i 2016 til	
Rådighedsløn, afskediget tjenestemand	935,0
Retableringsforpligtelse, lejemål Søborg	414,3
Hensættelser i alt	1349,3