

**Å r s r a p p o r t 2 0 0 7**

**F o r**

**B i b l i o t e k s s t y r e l s e n**

<b>Oversigt over tabeller, noter og bilag.....</b>	<b>3</b>
<b>1. Beretning .....</b>	<b>4</b>
1.1. Præsentation af virksomheden.....	4
1.2. Årets faglige resultater .....	5
1.3. Årets økonomiske resultat .....	7
1.4. Forventninger til kommende år .....	10
<b>2. Målrapportering.....</b>	<b>11</b>
2.1. Målrapporteringens første del – skematisk oversigt.....	12
2.2. Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger .....	13
2.3. Redegørelse for reservation .....	16
<b>3. Regnskab.....</b>	<b>16</b>
3.1. Anvendt Regnskabspraksis.....	18
3.2. Resultatopgørelse.....	18
3.3. Balancen .....	20
3.4. Egenkapitalforklaring.....	21
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året.....	21
3.6. Opfølgning på lønsumsloft .....	21
3.7. Bevillingsregnskabet.....	22
<b>4. Påtegning af det samlede regnskab .....</b>	<b>22</b>
<b>5. Bilag til årsrapporten .....</b>	<b>23</b>

## Oversigt over tabeller, noter og bilag

### **Beretning og Målrapportering**

Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 2: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelse

Tabel 4: Reservation

### **Regnskabstabeller**

Tabel 5: Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatdisponering

Tabel 7: Balancen

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Inddækning af merforbrug

Tabel 10: Bevillingsregnskab

### **Obligatoriske noter**

Note 1: Personaleomkostninger

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Note 5: Hensættelser

### **Obligatoriske bilag**

Bilag 1: Årets resultatopfyldelse

Bilag 2a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)

Bilag 2b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Bilag 2.c: oversigt over indestående på beholdningskonti

Bilag 3: Tilskudsregnskab

Bilag 4: Udestående tilsagn

### **Øvrige tabeller**

Bilag 5: Aktivitetsoplysninger

Bilag 6: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 7: Love

Bilag 8: Nøgletal

Bilag 9: Metode for omkostningsfordeling

## 1. Beretning

### 1.1. Præsentation af virksomheden

Biblioteksstyrelsen er en statsinstitution under Kulturministeriet og regeringens centrale institution på biblioteksområdet.

Opgaverne løses på baggrund af en række love. Der henvises til bilag 7.

#### 1.1.1 Hovedopgaver

Biblioteksstyrelsens hovedopgaver falder inden for 4 kerneområder:

- *Minister- og ministerietbetjening* Biblioteksstyrelsen betjener Kulturministeriet i tilrettelæggelsen af den overordnede politik på biblioteksområdet. Rådgivning og bistand til Kulturministeriet omfatter biblioteksområdet, men også andre kulturpolitiske spørgsmål i tilknytning til Biblioteksstyrelsens virksomhed.
- *Myndighedsudøvelse* Biblioteksstyrelsen varetager myndighedsopgaver i relation til biblioteks- og biblioteksafgiftsloven samt i forhold til bevillingsopgaver inden for styrelsens øvrige virksomhed, herunder administration af nationale kontrakter vedr. biblioteksområdet samt kontrakter om serviceydelser med Dansk Biblioteks Center A/S.
- *Udvikling* Biblioteksstyrelsen har til opgave at medvirke til bibliotekernes fortsatte innovation til gavn for borgerne. Dette sker gennem samarbejde med bibliotekerne og i form af rådgivning, dokumentation, information, fælles løsninger samt udviklingsinitiativer på biblioteksområdet.
- *Støtteudbetaling* Kulturministeriet har henlagt en række støttemidler til forvaltning i Biblioteksstyrelsen. Dels puljemidler som styrelsen integrerer i udviklingsarbejdet på folke- og forskningsbiblioteksområdet, dels midler som er afsat til fremme af dansk kultur.

#### 1.1.2 Mission

Biblioteksstyrelsens mission er at bidrage til udformningen og gennemførelsen af regeringens bibliotekspolitiske målsætninger.

Styrelsen arbejder for at fremme innovation i bibliotekerne og samarbejdet mellem bibliotekerne, således at bibliotekernes ressourcer udnyttes optimalt til gavn for befolkningen og samfundets udvikling.

Biblioteksstyrelsen varetager en række myndigheds- og bevillingsopgaver inden for biblioteks- og kulturområdet. Styrelsen sikrer en sagsbehandling af myndigheds- og bevillingsopgaver, der er korrekt, effektiv og serviceorienteret. Varetagelsen af myndigheds- og bevillingsopgaver sker i sammenhæng med løsningen af udviklingsopgaver på biblioteks- og kulturområdet.

#### 1.1.3 Vision

Lige adgang til viden der fremmer den fortsatte samfundsudvikling.

## 1.2. Årets faglige resultater

I Biblioteksstyrelsens resultatkontrakt med Kulturministeriet for perioden 2007-10 er der for hovedopgaverne ”Minister- og ministeriebetjening”, ”Myndighedsudøvelse”, ”Udvikling” og ”Støttebetaling” opstillet følgende mål for hele perioden:

- Godt og klart samarbejde med departementet,
- Den optimale biblioteksstruktur,
- Skabelse af indhold, adgang og formidling og
- Effektiv tilskudsforvaltning.

For alle mål er der formuleret en række resultatkrav der dækker perioden 2007-10. Hele resultatkontrakten kan ses på [bs.dk](http://bs.dk).

**Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav**

Produkt/opgave	Omkostninger	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
	i tusinder	Antal	Antal	Antal
Minister- og ministeriebetjening	15.957	0	0	0
Myndighedsudøvelse	199.992	1	1	0
Udvikling	6.235	1	0	0
Støttebetaling	10.575	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>232.759</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Indholdet af hver opgave fremgår af afsnit 1.1. Præsentation af virksomheden.

Der henvises til metode for omkostningsfordeling for omkostninger under GLA, i alt 14,9 mio. kr., i bilag 9.

### **Fagligt resultat vedrørende minister- og ministeriebetjening**

I resultatkontrakten er der opstillet 4 resultatkrav for minister- og ministeriebetjening. Frist for færdiggørelse af disse mål er aftalt til 2008, 2009 og 2010. Resultatkravet om udvalgsarbejde til vurdering af fremtidens biblioteksbetjening af børn er gennemført og afsluttet i 2007, selvom resultatkravet havde frist for færdiggørelse i 2008. Der er udarbejdet et rapportudkast, som er godkendt af Kulturministeren. Der er anvendt 16,0 mio. kr. til arbejdet med minister- og ministeriebetjening. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

### **Fagligt resultat vedrørende myndighedsudøvelse**

I resultatkontrakten er der opstillet 8 resultatkrav for myndighedsudøvelse, hvoraf 2 af kravene har frist for færdiggørelse i 2007. Målopfyldelsen for disse fremgår af bilag 1 (målrapportering). Der er anvendt 200 mio.kr. til arbejdet med myndighedsudøvelse. Resultatet vurderes som tilfredsstillende, jf. i øvrigt målrapportering.

For resultatkravet vedrørende en centralbiblioteksreform, som afsluttes i 2010, er der fremsat forslag til nyorganisering af centralbibliotekerne i konsekvens af strukturreformen, jf. kulturministerens udmelding herom. Der er uarbejdet et forslag til en reorganisering og skabt konsensus om hovedlinjerne i modellen. Kulturministeren har tiltrådt forslaget i december, hvor beslutningen om ny struktur også er meldt ud. Der henvises også til afsnit 2.2. Målrappoteringsens uddybende analyser og vurderinger.

For resultatkravet om at skabe forbedrede muligheder for formidling af elektroniske ressourcer, som afsluttes i 2009, er der i 2007 arbejdet med udvikling af en platform til styring af adgang til ophavsretsbelagt elektronisk biblioteksmateriale (e-tidsskrifter, netmusikken, e-bøger m.v.). Biblioteksstyrelsen har koordineret samarbejdet med borger.dk om borgernes mulighed for at se låneoplysninger fra sit bibliotek via borger.dk Arbejdet er koordineret via Dansk BiblioteksCenter (DBC). Biblioteksstyrelsen har gennem støtte til projektet ”Brugerstyring for folkebibliotekssektoren” støttet konsolidering af Statsbibliotekets løsning til adgangsstyring, som anvendes i Netmusikken. Løsningen tilbydes nu også til andre folkebiblioteksservices end Netmusikken. Finansieringen af DK-AAI, som er et fælles adgangsstyringssystem for forskningsinstitutioner samt institutioner med lang og mellemlang uddannelse, herunder de tilhørende forskningsbiblioteker, er på plads og arbejdet skrider planmæssigt frem med udmærket opbakning fra universiteterne. Biblioteksstyrelsens vicedirektør varetager formandskabet for DK-AAI. Der er gennem DEFF ydet støtte til nye projekter for bibliotekernes rolle i DK-AAI. Status kan følges på: <http://www.dk-aa.dk/>.

#### **Fagligt resultat vedrørende udvikling**

I resultatkontrakten er der opstillet 6 resultatkrav for udvikling, hvoraf målet om konsolidering af biblioteks-it samt udarbejdelse af handlingsplan er opfyldt i 2007. Målopfyldelsen fremgår af bilag 1 (målrappotering). Der er anvendt 6,2 mio. kr. til arbejdet med udvikling. Resultatet vurderes som tilfredsstillende, jf. i øvrigt målrappoteringen.

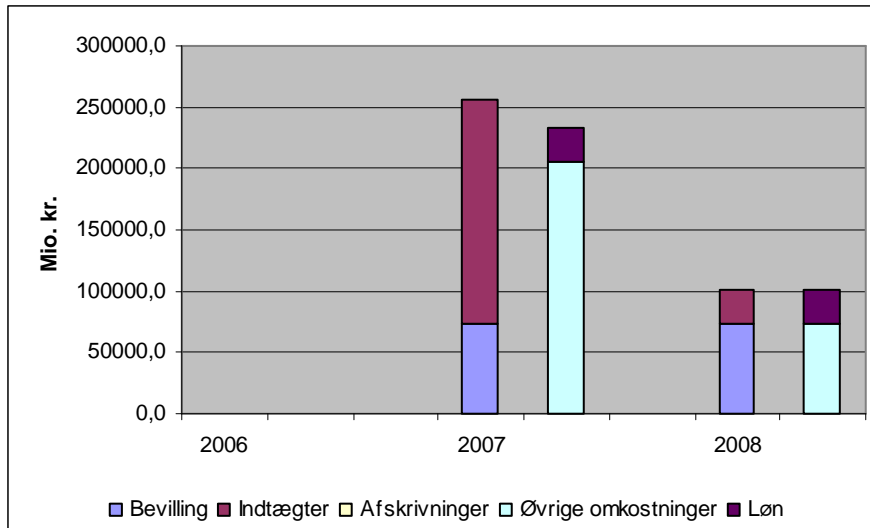
#### **Fagligt resultat vedrørende støtteudbetaling**

I resultatkontrakten er der opstillet 2 resultatkrav for støtteudbetaling, Opfyldelsen af disse resultatkrav måles ved hjælp af Klare mål. Målopfyldelsen for disse fremgår af bilag 6 Klare mål. Der er anvendt 10,5 mio. kr. til arbejdet med støtteudbetaling. Resultatet vurderes som tilfredsstillende, jf. i øvrigt målrappoteringen af klare mål.

Styrelsens bidrag til udmøntning af kulturbevaringsplanen 2007 vedrører masseafsyring af papir. Disse aktivitetsoplysninger er vedlagt som bilag 5 til årsrapporten.

## 1.2. Årets økonomiske resultat

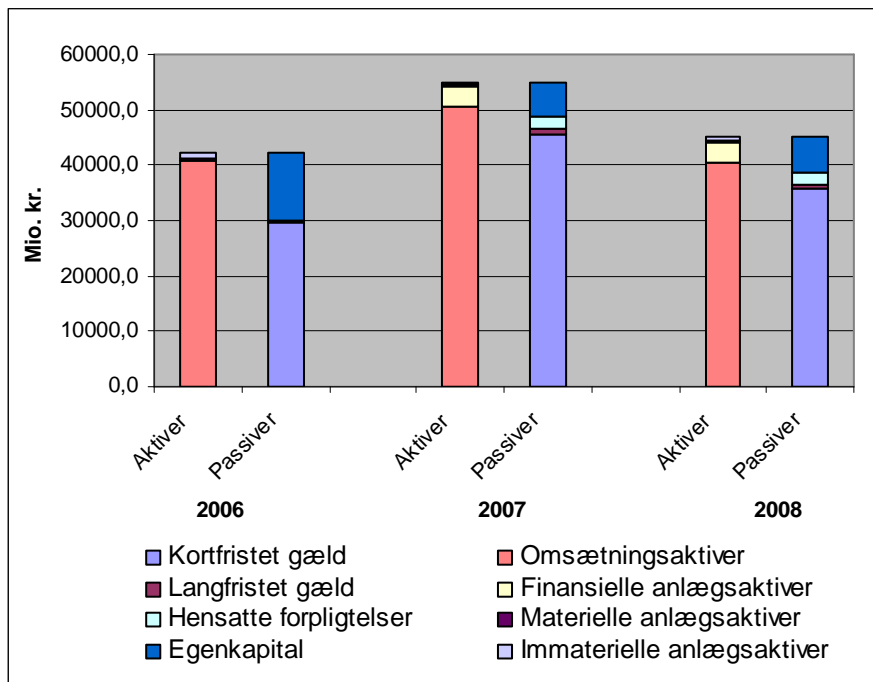
Figur 1. Indtægter og omkostninger



Der har i 2007 været en fin sammenhæng mellem indtægter og omkostninger. De overskydende indtægter på 22.971 mio. kr. vedrører dels ca. 20,3 mio., som er tips- og lottomidler, der er disponeret til udbetaling i kommende år og dels et overskud på ca. 2,6 mio. kr., som primært kan henføres til DEFF-licensvirksomheden samt til indtægter til DK-AAI projektet. Overskuddet forklares nærmere i kapitel 3.

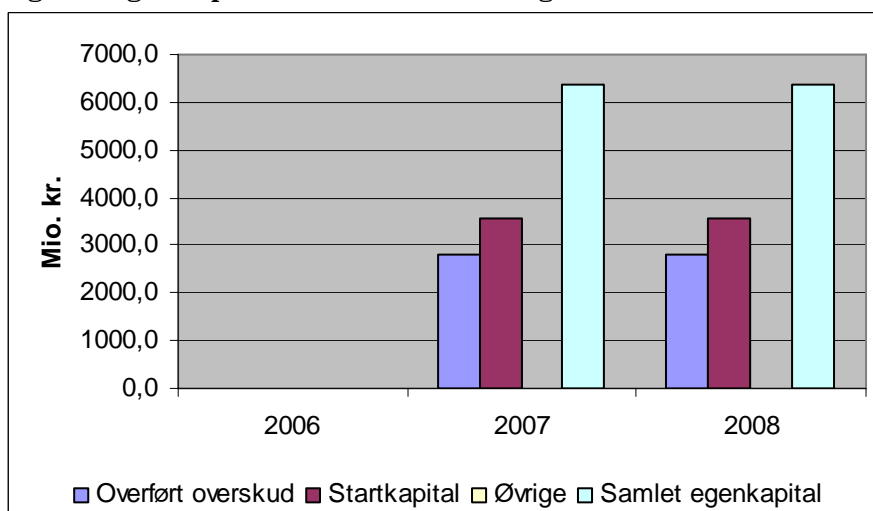
Faldet i indtægter og øvrige omkostninger fra 2007 til 2008 skyldes, at licensvirksomheden under Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek fra og med 2008 er overført til egen reservationsbevilling under Tilskud. Licensvirksomheden har indtægter og udgifter for ca. 120,0 mio. kr. om året.

**Figur 2 Balancens sammensætning**



Aktiverne består primært af indestående på Styrelsens finansieringskonto samt tilgodehavender, bl.a. vedrørende opkrævning for bibliotekernes adgang til elektroniske tidsskrifter. Passiverne består primært af overførte tips- og lottomidler til udbetaling i kommende år samt af udenlandske kreditorer, bl.a. vedrørende betaling for adgang til elektroniske tidsskrifter. Der forventes et fald i kortfristet gæld og omsætningsaktiver, jf. licensvirksomhedens overgang til reservationskonto under Tilskud.

**Figur 3 Egenkapitalens sammensætning.**



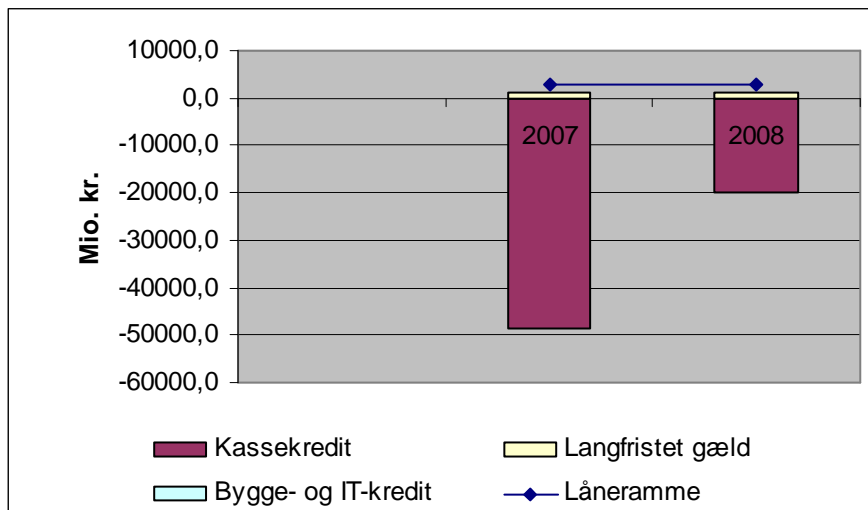
Startkapitalen andrager 3,6 mio. kr., det overførte overskud 2,8 mio. kr./2,9 mio. kr.

Egenkapitalen svarer ikke til egenkapitalen i SKS, da der er en fejl i egenkapitalen, idet der i driftsregnskabet i 2007 er blevet foretaget posteringer i et lukket udgiftsbaseret delregnskab. Det

vil sige, at der under overført overskud mangler posterings på -97.065 kr., som vil blive søgt rettet i sammen med Økonomistyrelsen i regnskabet i 2008.

Der er ikke registreret ændringer fra 2007 til 2008, idet der ikke forventes genereret et overskud for 2008.

**Figur 4 Låneramme og SKB gæld. Figuren viser status for udnyttelsesgraden ved årets afslutning.**



Biblioteksstyrelsens overskred sin likviditet og låneramme betydeligt i løbet af første halvdel af 2007. Overskridelsen skyldtes primært, at der i første halvår blev foretaget udsaldering af (tilskuds)konti i Jyske Bank til forkert bogføringskreds. På grund af fejlen blev der trukket 200 millioner kr. på styrelsens FF7 konto. Fejlen, inklusiv renter, blev rettet i samarbejde med Økonomistyrelsen med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2007.

2007 har været et svært styrbart år for Biblioteksstyrelsen. Ikke for Biblioteksstyrelsens almindelige virksomhed generelt, men dels i konsekvens af Biblioteksstyrelsens nye rolle som virksomhedsbærende hovedkonto for bl.a. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek, hvorunder der ligger en i likviditetsmæssig henseende svært styrbart licensvirksomhed samt dels at 2007 er første hele år i nyt lejemål på H.C. Andersens Boulevard med en del uforudsete udgifter til følge, der har været nødvendige for hus-driften.

Licensvirksomheden er budgetteret med en nettobevilling på 0, men der er udgifter på ca. 120 mio. kr. ved køb af licenser hen over året med en tilsvarende indtægt fra brugerne. Der har ikke været symmetri i udgifter og indtægter, hvilket forstyrrer likviditeten, når der er tale om så store beløb.

For licensvirksomhedens vedkommende har Biblioteksstyrelsen søgt virksomheden overflyttet til en reservationsbevilling fra FL 2008. Endvidere er der aftalt en ny faktureringsstermin sammen med brugerne, hvilket styrelsen forventer vil give stabilitet og bedre mulighed for styring i 2008 og fremefter.

**Tabel 2: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter**

<i>Art</i>	<i>Bevil- lings- type</i>	<i>Hovedkonto</i>	<i>Bevilling</i>	<i>Regnskab</i>
Administrerede tilskud	Reservationbev.	21.11.55. Blade og tidsskrifter	41.000	40.233
		21.11.57. Dagbladsnævnet	13.200	5.472
		21.11.59. Dagblade	339.500	266.624
		21.11.61. Dagbladslignende publikationer	9.900	8.688
		21.21.11. Biblioteksafgift	155.400	153.918
		21.31.04. Tilskud til folkebiblioteksformål	92.000	92.000
		21.31.05. Tilskud til forskningsbiblioteksformål	11.400	11.358

Der henvises endvidere til analyser knyttet til bilag 3 Tilskudsregnskab.

#### **1.4. Forventninger til kommende år**

Styrelsen for Bibliotek og Medier står i 2008 med et meget bredt opgavespektrum som følge af en række nye opgaver. Det afspejles i styrelsens omfattende handlingsplan for 2008. Overordnet drejer det sig om

- Fortsat konsolidering af bladpuljeforvaltningen i et meget følsomt interessenklima
- Realisering af den pr.1.2.2008 gennemførte fusion mellem Mediesekretariatet og Biblioteksstyrelsen
- Udførelse af en række politisk bestemte ad hoc opgaver, som udarbejdelse af årsrapport til Folketingets Kulturudvalg om folkebibliotekssituationen efter kommunalreformen samt implementering af centralbiblioteksreformen samt implementering af dele af satspuljeprogrammet 'Lige muligheder for børn og unge'
- Fortsat implementering af strategien for biblioteksudvikling i Danmark, 'Fra information til viden'.

Hertil kommer naturligvis opfyldelse af de 20 resultatmål for 2008 i styrelsens resultatkontrakt med Kulturministeriet.

Ambitionen på bladpuljeområdet er fortsat på en effektiv måde at sikre distributionstilskud m.v. til det meget store antal udgivelser til interessenternes tilfredshed, dvs. med få eller ingen klager over forvaltningen.

Fusionen med mediesekretariatet forventes gennemført således at Mediesekretariatet integreres fuldt og helt på styrelsens domicil, og således at der på kort sigt realiseres en myndighedsudøvelse og sagsforberedelse, der er til Radio- og TV-nævnets tilfredshed. Ultimo 2008 forventes formulering

af mere langsigtede synergi-mål i forvaltningen af de samlede medietilskud i styrelsens opgaveportefølje.

Den helt centrale politisk bestemte opgave i 2008 er at understøtte regeringens kommunalreform på biblioteksområdet ved at understøtte bæredygtige modeller for biblioteksudviklingen. Det sker bl.a. ved implementeringen af centralbiblioteksreformen, formulering af en ny og mere fokuseret strategi for netbibliotekerne; samt ved opfølgning på rapporten: Fremtidens biblioteksbetjening af børn.

Den fortsatte implementering af 'Fra information til viden' indebærer bl.a. en fortsat udvikling af bibliotek.dk, raffinering af platformen til styring af adgang til ophavsretsbelagt elektronisk biblioteksmateriale, samt etablering af nye e-tilbud til gymnasieområdet.

De vigtigste strategiske opgaver for DEFF er opbygningen af nationale lagre til brug for endnu mere effektiv fremsøgning af relevant, elektronisk information samt udarbejdelsen af en udredning om biblioteksbetjening af forskere. Sidstnævnte skal bidrage markant til positioneringen af forskningsbibliotekerne i vidensamfundet. Ydermere iværksættes en omfattende national indsats for koordinering af markedsføringen af bibliotekernes tilbud.

Endelig forventer styrelsen en styrkelse af samarbejdet med de øvrige kulturstyrelser i huset på H.C.Andersens Boulevard, bl.a. gennem iværksættelse af fælles tiltag overfor kommunale samarbejdspartnere.

### **1.5. Oversigt over hovedkonti**

Biblioteksstyrelsen administrerer driftsbevillingerne:

- 21.31.01. Biblioteksstyrelsen mv.
- 21.31.06. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek
- 21.31.09. Udarbejdelse og formidling af nationalbibliografien mv.

Desuden administrerer Biblioteksstyrelsen reservationsbevillingerne:

- 21.11.55. Blade og tidsskrifter
- 21.11.57. Dagbladsnævnet
- 21.11.59. Dagblade
- 21.11.61. Dagbladslignende publikationer
- 21.21.11. Biblioteksafgift
- 21.31.04. Tilskud til folkebiblioteksformål mv.
- 21.31.05. Tilskud til forskningsbiblioteksformål mv.

Biblioteksstyrelsen er virksomhedsbærende hovedkonto for 21.31.06. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek samt for 21.31.09. Udarbejdelse af Nationalbibliografien mv.

Yderligere informationer om Biblioteksstyrelsens virke og resultater kan fås på [www.bs.dk](http://www.bs.dk)

## 2. Målrapportering

### 2.1. Målrapporteringens første del – skematisk oversigt

**Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver**

I tusinder, løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkostninger</i>	<i>Andel af årets over- skud</i>	<i>Andel opfyldte resultatkrav</i>
Minister- og ministeriebetjening	10.055	17.337	15.957	50%	0/0
Myndighedsudøvelse	51.612	155.999	199.992	33%	1/2
Udvikling	5.111	3.789	6.235	12%	1/1
Støtteudbetaling	6.221	5.606	10.575	5%	0/0
<b>I alt</b>	<b>72.999</b>	<b>182.731</b>	<b>232.759</b>	<b>100%</b>	<b>2/3</b>

Der henvises til bilag 9, hvori principperne for omkostningsfordelingen beskrives.

For alle 4 hovedformål svarer indtægter og omkostninger fint overens i forhold til de budgetter, der har været udarbejdet for 2007. Årets overskud vedrører for størstedelens vedkommende tips- og lottomidler, som er disponeret til forbrug i kommende år.

Under Minister- og ministeriebetjening er der et overskud på 11,4 mio. kr. som vedrører tips- og lottomidler bl.a. til Børnekulturens Netværk samt Læselyst. Midlerne er disponeret til udbetaling i kommende år.

Under Myndighedsudøvelse er der et overskud på 7,6 mio. kr., som vedrører dels disponerede midler til Nordbib, som er et forskningsprojekt, der er finansieret af Nordisk Ministerråd, dels betalinger under DEFF-licensvirksomheden, som skal udligne 2007-betalinger, som er bogført i 2008 og endelig DKAAl-projektet, hvor indtægter modtaget fra Videnskabsministeriet skal udligne udgifter til projektet i 2007.

Under Udvikling er der et overskud på 2,7 mio. kr., som vedrører tips- og lottomidler, herunder bl.a. særlige biblioteker og biblioteksformål og musik online, som er disponeret til udbetaling i kommende år.

Under Støtteudbetaling er der et overskud på 1,3 mio. kr., som vedrører tips- og lottomidler til bl.a. den nationale kørselsordning samt alment kulturelle tidsskrifter. Midlerne er disponeret til forbrug i 2008.

I Biblioteksstyrelsens resultatkontrakt med Kulturministeriet for perioden 2007-10 er der opstillet 20 mål for hele perioden, hvoraf 3 har frist i 2007.

2 af målene er opført under Myndighedsudøvelse og omhandler kravet om skabelse af indhold, adgang og formidling. Det ene mål vedrører udarbejdelse af en analyse af gymnasiernes ønsker til DEFF og det andet vedrører integration af gymnasierne i relevante fora og i DEFFs organisation

For begge mål gælder, at de udføres i samarbejde med Undervisningsministeriet. Der har været forsinkelser i arbejdet fra Undervisningsministeriets side, men på trods heraf er der blevet udarbejdet en rapport om gymnasiernes behov i relation til DEFF. DEFF-sekretariatet har desuden udarbejdet forslag til den økonomiske ramme for projektet til behandling i DEFF's koordinationsudvalg. Målet vurderes til at være opfyldt 100 %. I forhold til målet om integration betjener DEFF betjener pt. ca. 40 gymnasier. Målet vurderes til at være opfyldt 50 %. Der arbejdes videre med endelig indgåelse og konsolidering af aftaler mv. i 2008.

Det tredje mål er opført under Udvikling og omhandler kravet om etablering af den optimale biblioteksstruktur, hvor målet var at udarbejde en handlingsplan for konsolidering af biblioteks-it via konsulentfirmaet Gartner Group. Målet er 100 % indfriet i 2007.

Se desuden bilag 1 for yderligere detaljer.

## **2.2. Målrapporingens anden del – uddybende analyser og vurderinger**

### Mål 2: Den optimale biblioteksstruktur. Centralbiblioteksreformen

#### *Mål og baggrund*

Resultatmålet er udmelding af en centralbiblioteksreform inden årets udgang med henblik ikrafttrædelse pr. 1. januar 2009.

Centralbiblioteksreformen er en opfølgning af strukturreformen. Det har været Biblioteksstyrelsens vurdering, at det er afgørende for at opnå en optimal opgaveløsning, at der bliver ændret i strukturen, så antallet af centralbiblioteker bliver væsentligt reduceret. Til gengæld skal der afsættes betydeligt flere midler til løsning af tværgående og udviklingsorienterede opgaver. Disse midler kan placeres mere fleksibelt på forskellige biblioteker rundt om i landet.

Centralbiblioteksreformen havde således til formål at sikre den bedst mulige udnyttelse af den statslige bevilling til overbygning på de kommunale folkebiblioteker. Der er behov for at frigøre ressourcer, som efter Biblioteksstyrelsens vurdering kan anvendes strategisk bedre til sikring af en fortsat effektiv materialeforsyning, opprioritering af de digitale tjenester og udvikling af infrastruktur.

#### *Resultater*

Biblioteksstyrelsen har i løbet af 2006 og begyndelsen af 2007 forberedt den gennemførte reform. Det er sket på baggrund af årlige tilfredshedsmålinger og evalueringer af strukturen i den gældende kontraktperiode og i dialog med centralbibliotekslederne. I foråret 2007 er et modelforslag sendt til høring i sektoren og hos dens interessenter.

Biblioteksstyrelsen afgav i juni måned 2007 en indstilling til Kulturministeren som bestod i en konkretisering af en model, der havde været i høring, herunder forslag til udpegning af 6 kommunebiblioteker til fremover at varetage de grundlæggende centralbiblioteksopgaver: Forsyning med bøger og andre materialer og opgaver der sikrer koordination i betjeningsområdet og faglig rådgivning og udvikling. Endelig skulle centralbibliotekerne deltage som knudepunkter i den nationale kørselsordning.

I december måned udmeldte Kulturministeren beslutningen, der følger Biblioteksstyrelsens indstilling til den foreslåede model. Eneste modifikation er indførelsen af et overgangsår i 2009, hvor de 4 centralbiblioteker, der nu har et betjeningsområde, og som ophører som centralbibliotek, beholder opgaverne med rådgivning, kompetenceudvikling og samordning i området. Reformen får således først fuld virkning fra 2010.

#### *Økonomi*

Der er investeret 0,50 årsværk fra Biblioteksstyrelsen i opfyldelsen af resultatmålet.

#### *Analyse*

Med gennemførelsen af den nu udmeldte centralbiblioteksreform er grundlaget skabt for en mere effektiv varetagelse af de traditionelle overbygningsopgaver: forsyning med bøger og andre biblioteksmaterialer og opgaver med rådgivning, kompetenceudvikling og samordning overfor de kommunale biblioteker i deres respektive betjeningsområder. Samtidig er rammen skabt for udvikling af de digitale ydelser og for nyudvikling af overbygningsydelser efter en ny model i form af udbud af konkrete opgaver.

#### *Vurdering*

Det er Biblioteksstyrelsens vurdering, at der med den udmeldte reform er opnået et tilfredsstillende resultat, der giver den bedst mulige udnyttelse af bevillingen til overbygningsydelser for de kommunale folkebiblioteker i en tidshorisont på foreløbig de næste 6 år.

#### Mål 5: Skabelse af indhold, adgang og formidling

Formålet med resultatkravene er at skabe fri adgang til forskning finansieret offentligt.

#### *Mål og baggrund*

Resultatmålet er at udvikle og styrke de moderne innovative biblioteker således at de til stadighed kan udfylde deres centrale rolle i det digitale videnssamfund. Bibliotekerne understøtter borgerens mulighed for fri og lige adgang til information, der er et væsentligt fundament for et demokratisk samfund. Biblioteksstyrelsen ønsker gennem DEFF og Nordbib programmet<sup>1</sup>, at fremme opmærk-

---

<sup>1</sup> Nordbib er et firårigt program med et budget på i alt 22 mio. kr. I februar 2006 blev kontrakten for Nordbib programmet underskrevet mellem Nordforsk på vegne af Nordisk Ministerråd og Biblioteksstyrelsen, som har fået ansvaret for programmet udførelse. Nordbib yder støtte til projekter vedrørende forskningsbibliotekernes rolle i forbindelse med Open Access og fremtidens forskningspublicering.

somheden omkring Open Access<sup>2</sup> og sikre, at universiteternes publiceringspolitikker indarbejder elementer af Open Access. Der er behov for større fokus på Open Access udviklingen i Danmark og DEFF har det mål at yde støtte til konkrete projekter og samarbejde med eksterne aktører nationalt såvel som internationalt. Samarbejdet nationalt, på nordisk plan samt den internationale koordinering gennem Knowledge Exchange<sup>3</sup> partnerskabet er et naturligt forum for dansk indsats. Målet for 2007 var at gennemføre en konference om Open Access og bidrage til den nationale udmelding om Open Access.

### *Resultater*

Biblioteksstyrelsen gennemførte i regi af Nordbib i april 2007 en dialogskabende konference om Open Access i samarbejde med Nordisk publiceringsnævn for humanistiske og samfundsvidenskabelige tidsskrifter (NOP-HS) på Marienlyst i Helsingør. Konferencen rettede sig mod en inviteret kreds af aktører inden for e-publicering såsom videnskabelige forlag og forskningsråd, forskningsfonde og politiske instanser. Biblioteksstyrelsen satte således med denne Nordbib konference OA på den forskningspolitiske dagsorden nationalt som nordisk.

Konferencen tog primært sit afsæt i og omkring fremtidens fri forskningspublicering og åben adgang til forskningsresultater. Som grundlag for konferencens program havde Nordbib ladet en *State of the Art rapport "Open Access in the Nordic Countries"* udarbejde med det sigte, at informere om OA situationen i de 5 nordiske lande.

Workshoppens 81 engagerede deltagere blev gennem flere diskussionssessioner bedt om at diskutere og udarbejde forslag til løsning på en række af disse spørgsmål vedrørende en fremtidig nordisk videnskabelig kommunikationsmodel

### *Økonomi*

Der er investeret ca. 0,25 årsværk fra biblioteksstyrelsen i opfyldelsen af resultatmålet.

### *Analyse*

Programmets bredde og meget forskellige oplægsholdere kombineret med konferencen form og struktur viste sig at være meget funktionel og dialogskabende. Deltagerkredsens sammensætning bestående af repræsentanter fra alle relevante interessenter – forskere, universiteter, videnskabelige forlag, forskningsbiblioteker, forskningsfonde og forskningsråd har således understøttet udbredelsen af kendskabet til Open Access principperne og de økonomiske konsekvenser som elektronisk videnskabelig publicering har.

### *Vurdering*

Dialogen om Open Access er nu i gang, ikke alene i forskningsbibliotekerne, men også der hvor den rettelig hører hjemme i forskerkredse og forskningsråd. Et konkret resultat kan allerede nu ses i

---

<sup>2</sup> Open Access er online elektronisk materiale der er vederlagsfri adgang til

<sup>3</sup> Knowledge Exchange er et 3 årigt samarbejdsinitiativ mellem JISC i Storbritannien, Deutsches Forschungsgemeinschaft i Tyskland og SURFfoundation i Holland.

Forskningsråd for Kultur og kommunikation Forårsopslag 2008, hvor der stilles krav om åben adgang til elektroniske tidsskrifter.

Vurderingen er at Biblioteksstyrelsen gennem arbejdet i Nordbib programmet, DEFF og Knowledge Exchange Initiativet har opnået at være dialogskabende og gennem videndeling har fået Open Access på den forskningspolitiske dagorden.

### 2.3. Redegørelse for reservation

**Tabel 4: Reservation, hovedkonto [21.31.01., 21.31.06. samt 21.31.09.]**

I tusinder, løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
<b>Minister- og ministeriebetjening</b>		<b>1000</b>	<b>1000</b>	<b>0</b>	
Læselyst	2006	1000	1000	0	2007
<b>Myndighedsudøvelse</b>		<b>2152</b>	<b>1299</b>	<b>0</b>	
Personaletilpasning	2006	108	108	0	2007
Redaktion af SPLQ	2006	582	582	0	2007
DEFF	2006	293	293	0	2007
Bibliotek.dk	2006	316	316	0	2007
Knowledge Exchange Office	2006	853	0	0	2008

Der er ikke fortaget reservationer ultimo 2007. Alle reservationer fra 2006 er anvendt med undtagelse af 853.000 kr., som er videreført fra 2007 til forbrug i 2008. Midlerne vedrører Knowledge Exchange Office (KEO), som er et samarbejde mellem fire nationale, offentlige organisationer i Storbritannien, Holland, Tyskland og Danmark om infrastruktur og udvikling af digitale informationsressourcer inden for videregående uddannelse og forskning bl.a. gennem forskningsbiblioteker.

Samarbejdet løber over en 3-årig periode og er hjemlet i aktstykke AKT 167 15/6 2005. De 853.000 er reserveret til afsluttende aktiviteter i 2008.

Reservationer anvendt i 2007 vedrører:

#### Minister- og ministeriebetjening

Læselyst 1,0 mio. kr. vedrører midler, som Undervisningsministeriet overførte til Biblioteksstyrelsen på TB 2006. Midlerne blev optaget som reservation ultimo 2006 til det videre arbejde med Læselystprogrammet i 2007. Midlerne blev i 2007 indarbejdet som disponerede midler til det nye handlingsprogram for Læselyst, som blev udarbejdet i 2007.

#### Myndighedsudøvelse

Personaletilpasning 0,1 mio. kr. er i 2007 anvendt til køb af vikar i vakante stillinger.

Redaktion af SPLQ, 0,6 mio. kr. vedrører overskud fra Styrelsens varetagelse af redaktionen af det nordiske tidsskrift SPLQ. Redaktionsopgaven går på skift hver fjerde år mellem de 4 nordiske lande. Opgaven er sammen med overskuddet overført til Finland i 2007.

DEFF 0,3 mio. kr. vedrører reserverede midler til videreførelse af DEFF. Midlerne er anvendt i 2007.

Bibliotek.dk 0,3 mio. kr. vedrører udviklingsprojekter aftalt med Dansk BiblioteksCenter, som blev skubbet til 2007. Midler er udbetalt bl.a. til teknologiske forbedringer af sitet samt til etablering af blogs på bibliotek.dk i 2007.

På FL 2007 var der alene budgetteret med forbrug af reserverede midler på 1,7 mio. kr., som vedrørte midler til Læselyst, SPLQ samt personaletilpasninger. De øvrige midler, i alt 0,6 mio. kr. blev ved en fejl ikke opført under de to driftskonti, som Biblioteksstyrelsen er virksomhedsbærende hovedkonto for.

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber. Årsrapporten for 2007 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper.

Der er i hovedreglen anvendt data fra SKS. Når anden kilde er anvendt vil det fremgå af en note til tabellen.

Biblioteksstyrelsen er virksomhedsbærende hovedkonto for 21.31.06. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek samt for 21.31.09. Udarbejdelse af nationalbibliografien mv., hvorfor alle tabeller vil vedrøre hovedkontiene 21.31.01., 21.31.06 samt 21.31.09.

#### 3.2. Resultatopgørelse

**Tabel 5: Resultatopgørelse**

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
note:	<i>2007</i>	<i>2008</i>
<b>Ordinære driftsindtægter</b>		
<i>Indtægtsført bevilling</i>		
Bevilling	-70.700,0	-73.300,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-2.299,0	
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-72.999,0</b>	<b>-73.300,0</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-130.038,0	0,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-203.037,0</b>	<b>-73.300,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>		
Ændring i lagre	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>		
Husleje	2.975,0	3.000,0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>2.975,0</b>	<b>3.000,0</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	24.173,0	25.000,0
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0
Pension	3.566,0	4.000,0
Lønrefusion	-804,0	-500,0

<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>26.935,0</b>	<b>28.500,0</b>
Af- og nedskrivninger	682,0	700,0
Andre ordinære driftsomkostninger	201.860,0	68.360,0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>232.452,0</b>	<b>100.560,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>29.415,0</b>	<b>27.260,0</b>
<b>Andre driftsposter</b>		
Andre driftsindtægter	-31.308,0	-27.300,0
Andre driftsomkostninger	42,0	40,0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.851,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Finansielle poster</b>		
Finansielle indtægter	-1.056,0	-500,0
Finansielle omkostninger	265,0	500,0
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-2.642,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>		
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>-2.642,0</b>	<b>0,0</b>

Kilde: Navision og Bevillingafregningen 2007. Bevillingsafregningen er anvendt for posten *Andre driftsindtægter*. Her er der en uoverensstemmelse mellem Navision og Bevillingafregningen, hvilket skyldes en fejlpostering af de modtagne tips- og lottomidler. Ny procedure for postering vil blive indført i 2008.

Note: Budgettallene for 2008 svarer til FFL 2008

**Tabel 6: Resultatdisponering**

I tusinder, løbende priser	Regnskab	Budget
note:	2007	2008
Disponeret til bortfald	0	0
Disponeret til reserveret egenkapital	0	0
Disponeret udbytte til statskassen	0	0
Disponeret til overført overskud	2.642	0

Kilde: Bevillingafregningen 2007

Note: Resultatdisponeringen indeholder ikke tips- og lottomidler overført til beholdningskonti ved udgangen af 2007.

Overskuddet består af:

- 0,2 mio. kr. vedrører uforbrugte lønmidler i DEFF, som forventes anvendt til kompetence-sikring i slutningen af 2008.

- 1,4 mio. kr. vedrører DEFF-licensvirksomheden. Midlerne skal anvendes til udligning af betaling af udenlandske fakturaer, som blev bogført i 2008 i stedet for i 2007.
- 0,05 mio. kr. vedrører Knowledge Exchange Office (KEO) og forventes anvendt i det afsluttende arbejde i KEO i 2008.
- 0,6 mio. kr. vedrører projektet DK-AAI. Midlerne skal anvendes til at udligne udbetaling af 0,6 mio.kr. i 2007 til Danmarks Tekniske Universitet.
- Resten, 0,3 mio. kr., vedrører Biblioteksstyrelsen almindelige virksomhed.

### 3.3. Balancen

Tabel 7 Balancen, 1.000 kr.

<b>Aktiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	<b>Passiver</b>	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2007	2007	note:	2007	2007
<b>Anlægsaktiver:</b>			<b>4 Egenkapital</b>		
<b>2 Immaterielle anlægsaktiver</b>			Startkapital	3.562,0	3.562,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter			Opskrivninger	0,0	0,0
	849,0	646,7	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter m.v.	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Udbytte til staten	0,0	0,0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>849,0</b>	<b>646,7</b>	Overført overskud	268,0	2.825,6
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>			<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.830,0</b>	<b>6.387,6</b>
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	<b>5 Hensatte forpligtelser</b>	<b>243,0</b>	<b>2.097,0</b>
Infrastruktur	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Transportmateriel	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	1.191,0	1.000,5
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Inventar og IT-udstyr	342,0	351,1	Donationer	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>342,0</b>	<b>351,1</b>	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	3.562,0	3.562,0	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>1.191,0</b>	<b>1.000,5</b>
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.562,0</b>	<b>3.562,0</b>	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0,0	16.328,5
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4.753,0</b>	<b>4.559,8</b>	Anden kortfristet gæld	27.485,0	4.878,1
<b>Omsætningsaktiver:</b>			Skyldige feriepenge	2.326,0	3.004,6
Varebeholdning	0,0	0,0	Reserveret bevilling	3.152,0	852,5
Tilgodehavender	40.739,0	12.469,5	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	20.569,8
Værdipapirer	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
<i>Likvide beholdninger</i>			<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>32.963,0</b>	<b>45.633,5</b>
FF5 Uforrentet konto	-7.758,0	-10.910,0	<b>Gæld i alt</b>	<b>34.154,0</b>	<b>46.634,0</b>
FF7 Finansieringskonto	268,0	48.577,0			
Andre likvider	225,0	422,3			
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>-7.265,0</b>	<b>38.089,3</b>			
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>33.474,0</b>	<b>50.558,8</b>			
<b>Aktiver i alt</b>	<b>38.227,0</b>	<b>55.118,6</b>	<b>Passiver i alt</b>	<b>38.227,0</b>	<b>55.118,6</b>

### 3.4. Egenkapitalforklaring

**Tabel 8: Egenkapitalforklaring**

<b>Egenkapital primo R-året</b>	<b>3.830</b>
Startkapital primo	3.562,0
+Ændring i startkapital	0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>3.562,0</b>
Opskrivninger primo	0
+Ændringer i opskrivninger	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Reserveret egenkapital primo	0
+Ændring i reserveret egenkapital	0
<b>Reserveret egenkapital ultimo</b>	<b>0</b>
Overført overskud primo	268
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0
+Regulering af det overførte overskud	0
+Overført fra årets resultat	2.641,5
- Bortfald af årets resultat	0
- Udbytte til staten	0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>2.909,5</b>
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>6.471,5</b>

Kilde: Bevillingsafregningen 2007

Egenkapitalen svarer ikke til egenkapitalen i SKS, da der er en fejl i egenkapitalen, idet der i driftsregnskabet i 2007 er blevet foretaget posteringer i et lukket udgiftsbaseret delregnskab. Det vil sige, at der under overført overskud mangler posteringer på -97.065 kr., som vil blive søgt rettet i regnskabet i 2008.

### 3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Biblioteksstyrelsens overskred sin likviditet og låneramme betydeligt i løbet af første halvdel af 2007. Overskridelsen skyldtes primært, at der i første halvår blev foretaget udsaldering af (tilskuds)konti i Jyske Bank til forkert bogføringskreds. På grund af fejlen blev der trukket 200 millioner kr. på styrelsens FF7 konto. Fejlen, inklusiv renter, blev rettet i samarbejde med Økonomistyrelsen med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2007.

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

**Tabel 9: Inddækning af merforbrug**

	Akk. opsparing ultimo 2006	2007
Lønsumsloft		24.000
Lønforbrug		22.264
Difference	108	1.736

Det opgjorte lønforbrug i tabel 9 afviger fra resultatopgørelsen. Tabellen medtager ikke forbrug under UK 97 og UK 98, da personaleomkostninger under disse konti ikke påvirker lønsumsloftet. Biblioteksstyrelsen har i 2007 ikke udnyttet lønsumsloftet fuldt ud.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

**Tabel 10: Bevillingsregnskab**

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab 2006</i>	<i>Budget 2007</i>	<i>Regnskab 2007</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2008</i>
Nettoudgiftsbevilling	-33.400	-70.700	-70.700	0	-73.300
Nettoforbrug af reservation		-1.700	-2.299	599	0
Indtægter	-36.302	-107.700	-162.402	54.702	-27.800
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-69.702</b>	<b>-180.100</b>	<b>-235.401</b>	<b>55.301</b>	<b>-101.100</b>
Udgifter	73.096	180.100	232.759	-52.659	101.100
<b>Årets resultat</b>	<b>3.394</b>	<b>0</b>	<b>-2.642</b>	<b>2.642</b>	<b>0</b>

Biblioteksstyrelsen modtog ca. 54,7 mio. kr. mere i indtægter i 2007 end opført på Finansloven. Den store forskel skyldes dels ca. 10,0 mio. kr. flere indtægter under de tilskudsfinansierede konti. Dels er der modtaget ca. 44,7 mio. kr. mere i indtægter ved viderefakturering af adgange til elektroniske tidsskrifter pga udvidelse af Biblioteksstyrelsens licensvirksomhed.

På udgiftssiden er der tilsvarende afholdt ca. 43,3 mio. mere i udgifter til køb af adgang til elektroniske tidsskrifter. Desuden er der også afholdt flere udgifter under de tilskudsfinansierede konti end hvad der var optaget på Finansloven.

Derudover stemmer regnskabet fint. Overskuddet på 2,6 mio. kr. forklares som følger:

- 0,2 mio. kr. vedrører uforbrugte lønmidler i DEFF, som forventes anvendt til kompetence-sikring i slutningen af 2008.
- 1,4 mio. kr. vedrører DEFF-licensvirksomheden. Midlerne skal anvendes til udligning af betaling af udenlandske fakturaer, som blev bogført i 2008 i stedet for i 2007.
- 0,05 mio. kr. vedrører Knowledge Exchange Office (KEO) og forventes anvendt i det afsluttende arbejde i KEO i 2008.
- 0,6 mio. kr. vedrører projektet DK-AAI. Midlerne skal anvendes til at udligne udbetaling af 0,6 mio.kr. i 2007 til Danmarks Tekniske Universitet.
- Resten, 0,3 mio. kr., vedrører Biblioteksstyrelsen almindelige virksomhed.

#### 4. Påtegning af det samlede regnskab

##### Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Biblioteksstyrelsen med CVR 56 79 81 10, er ansvarlig for: 21.31.01 Biblioteksstyrelsen, 21.31.06 Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek og 21.31.09 Nationalbibliografien, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007.

Desuden er der i bilagene forklaringer til kontiene 21.11.55 Blade og tidsskrifter, 21.11.57 Dagbladsnævnet, 21.11.59 Dagblade, 21.11.61 Dagbladslignende publikationer, 21.21.11 Biblioteksafgift, 21.31.04 Tilskud til biblioteksformål og 21.31.05 Tilskud til forskningsbiblioteksformål.

##### Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

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

København, 8 april 2008

København, 13 april 2008



Jens Thorhauge  
Direktør  
Styrelsen for Bibliotek og Medier



Karoline Prien Kjeldsen  
Departementschef

## 5. Bilag til årsrapporten

### Note 1: Personalemkostninger

årsværk/antal	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regn- skab 2007	Budget 2008
Antal årsværk	44,0	44,0	41,0	52,9	64,0
Tilgang af medarbejdere	7,0	5,0	10,0	10,7	5,0
Afgang af medarbejdere	4,0	6,0	14,0	9,9	5,0

Der er et spring fra 2006 til 2007, idet årsværk under 21.31.06. DEFF ikke tidligere er fremgået af personaleoversigten. 2008 er inklusive Mediesekretariatet med 11 årsværk i 2008 (fusionen af Mediesekretariatet og Biblioteksstyrelsen skete med virkning fra 1. februar 2008) Der forventes naturlig til- og afgang på 5 årsværk i 2008.

### Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

I tusinder	Færdig- gjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessio- ner, paten- ter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0,0	0,0	0,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	0,0	0,0	0,0
Tilgang	2377,9	0,0	2377,9
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	2377,9	0,0	2377,9
Akk. afskrivninger	1731,2	0,0	1731,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	1731,2	0,0	1731,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	646,7	0,0	646,7
Årets afskrivninger	1731,2	0,0	1731,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	1731,2	0,0	1731,2
Afskrivningsperiode/år	5	0	

**Note 3: Materielle anlægsaktiver**

I tusinder	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	0,0	0,0	0,0	0,0	3001,0	3001,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	3001,0	3001,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	0,0	0,0	0,0	0,0	3001,0	3001,0
Akk. afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	2649,9	2649,9
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	0,0	0,0	0,0	0,0	2649,9	2649,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	0,0	0,0	0,0	0,0	351,1	351,1
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	2650,0	2650,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	2650,0	2650,0
Afskrivningsperiode/år					3	

**Note 5: Hensættelser**

Hensættelser på i alt 2,1 mio. kr. omfatter 0,2 mio. kr. til åremålsgodtgørelse samt 1,9 mio. kr. til afgivne tilsagn for puljen for Særlige biblioteker og biblioteksformål.

## Bilag 1: Årets resultatopfyldelse

Mål		Resultat	% målopfylde- se
<b>Hovedopgave: Myndighedsudøvelse</b>			
Skabelse af indhold, adgang og formidling	DEFF gennemfører en analyse af gymnasiernes ønsker til DEFF	Repræsentanter fra DEFF-sekretariatet har sammen med repræsentanter fra Undervisningsministeriet og de berørte institutioner mødtes i en styregruppe i maj 2007 og februar 2008. I den mellemliggende periode har en arbejdsgruppe udarbejdet en rapport om gymnasiernes behov i relation til DEFF. DEFF-sekretariatet har i flere omgange udarbejdet budgetoverslag. På mødet i februar nåede man til enighed om opgaver og økonomisk ramme, og sagen behandles efterfølgende i DEFF's koordinationsudvalg. Der arbejdes videre med indgåelse af aftale i 2008.	100 %
	Gymnasierne integreret i relevante fora og i DEFFs organisation	DEFF betjener og samarbejder allerede med gymnasierne. Pt. indgår ca. 40 gymnasier, og DEFF har på nøgleområdet licenser bl.a. givet tilskud til abonnenter på Den Danske Encyklopædi. Rapporten fra efterårets arbejde vil være et godt udgangspunkt for det videre arbejde. Der arbejdes således videre med færdiggørelsen af målet i 2008.	50 %
<b>Hovedopgave: Udvikling</b>			
Den optimale biblioteksstruktur	Konsolidering af biblioteks-it via konsulentfirmaet Gartner Group. Handlingsplan udarbejdes	Analyse er gennemført, diskuteret i bibliotekssektoren og offentliggjort. Opfølgingsmøder er afholdt med Kulturministeriet, Forsknings- og Innovationsstyrelsen samt DEFF-koordinationsudvalget. Planen er, at DEFF fortsætter sin løbende konsolideringsindsats gennem tilskud til projekter og etablering af relevante samarbejder. Yderligere analysearbejde gennemføres af et udvalg med deltagelse af	100 %

		forskningsbiblioteker og Biblioteksstyrelsen/DEFF.	
--	--	---	--

**Bilag 2a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)**

Løbende priser, i tusinder	Modtagne tilskud	Udgift
Nordbib	914	914
I alt	914	914

**Bilag 2b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)**

Løbende priser, i tusinder	Modtagne tilskud	Udgift
Kulturtal	869	869
Administration	622	622
DKAAI	700	700
Den Danske forskningsportal	300	300
Særlige biblioteker og biblioteksfor- mål	11.815	11.815
Læsekampagnen for børn og unge	1.535	1.535
Alment kulturelle tidsskrifter	2.366	2.366
Internationalt kultursamarbejde	219	219
Lektiehjælp	3	3
Musikpuljen	525	525
Internetfiltre	290	290
Kørselsordningen	8.258	8.258
Udvalg til biblioteksbetjening af børn	342	342
Bogudvalg	3	3
I alt	27.847	27.847

**Bilag 2c: Oversigt over indeståender på beholdningskonti**

	Underkt.	Underkt.	Underkt.
1.000 kr.	95	97	98
Indtægter	914	27.847	3.557
Udgifter	914	27.847	3.557
Ultimosaldo beholdningskonti	5.215	10.756	4.752

Beholdningerne på underkonto 95, 97 og 98 indgår ikke i resultatdisponeringen, men henstår til anvendelse til allerede disponerede projekttilskud.

**Bilag 3: Tilskudsregnskab**

I tusinder	2007							2008		
	Tilskudsordning	Videreførsel, primo	Bevilling	Disponibel ramme i alt	Regnskab	Årets resultat	Videreførsel, ultimo	Hensættelser, ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling
21.11.55. Blade og tidsskrifter	1.135	41.000	42.135	40.233	767	1.901	0	1.902	42.100	44.002
21.11.55.10. Blade og tidsskrifter	1.135	40.000	41.135	40.167	-167	967	0	967	41.000	41.967
21.11.55.20. Efterregulering af tilskud til blade og tidsskrifter	0	1.000	1.000	66	934	934	0	934	1.100	2.034
21.11.57. Dagbladsnævnet	69.913	13.200	83.113	5.472	7.728	77.641	0	77.641	2.600	80.241
21.11.57.10. Dagbladsnævnet	69.913	13.200	83.113	5.472	7.728	77.641	0	77.641	2.600	80.241
21.11.59. Dagblade	0	339.500	339.500	266.624	72.876	72.876	0	72.876	348.700	421.576
21.11.59.10. Dagblade	0	337.500	337.500	266.624	70.876	70.876	0	70.876	346.600	419.476
21.11.59.20. Efterregulering af tilskud til dagblade	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000	2.100	4.100
21.11.61. Dagbladslignende publikationer	600	9.900	10.500	8.688	1.212	1.812	0	1.812	10.200	12.012
21.11.61.10. Dagbladslignende publikationer	0	9.300	9.300	8.688	612	612	0	612	9.600	10.212
21.11.61.20. Dagbladslignende publikationer	600	600	1.200	0	600	1.200	0	1.200	600	1.800
21.21.11. Biblioteksafgift	5.837	155.400	161.237	153.918	1.482	7.319	0	7.319	159.700	167.019
21.21.11.10. Biblioteksafgift	197	154.400	154.597	154.216	184	381	0	381	158.600	158.981
21.21.11.20. Biblioteksafgift	5.639	1.000	6.639	-298	1.298	6.937	0	6.937	1.100	8.037
21.31.04. Tilskud til folkebiblioteksformål	0	92.000	92.000	92.000	0	0	0	0	94.500	94.500
21.31.04.10. Udviklingspulje til folkebiblioteksformål	0	16.500	16.500	16.500	0	0	0	0	17.000	17.000

21.31.04.20. Centralbiblioteksvirksomhed	0	72.100	72.100	72.100	0	0	0	0	74.000	74.000
21.31.04.30. Det tyske mindretals biblioteksvæsen	0	3.400	3.400	3.400	0	0	0	0	3.500	3.500
21.31.05. Tilskud til forskningsbiblioteksformål mv.	0	11.400	11.400	11.358	42	42	0	42	11.600	11.642
21.31.05.45. Diverse tilskud	0	200	200	158	42	42	0	42	200	242
21.31.05.55. Tilskud til retrokonvertering	0	2.200	2.200	2.200	0	0	0	0	2.200	2.200
21.31.05.65. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek	0	9.000	9.000	9.000	0	0	0	0	9.200	9.200

## **Analyse og vurdering af det bevillingsmæssige resultat**

### 21.11.55. Blade og tidsskrifter

Bladpuljens formål er at yde tilskud til distribution i Danmark af visse periodiske blade og tidsskrifter af almenyttig eller humanitær karakter eller inden for områderne kultur, undervisning, idræt, miljø og religion.

I alt har fordelingsudvalget bevilget er 42,6 mio. kr. i distributionstilskud i 2006. Bevillingen på finansloven var 41,0 mio. kr. De ekstra midler, der er bevilget, stammer fra regulering af tilskud i forhold til det oprindelige udbetalte a conto-beløb i tidligere tilskudsår.

I alt er 933,0 t kr. tilbagebetalt til Bladpuljen i 2007 som følge af annullering af ansøgninger samt krav om tilbagebetaling, når tilskudsmodtager ikke har kunnet redegøre for tilskuddets anvendelse.

Den resterende sum på 1,9 mio. kr., som dels hidrører fra ubrugte midler til efterregulering dels fra tilbagebetalinger i 2006 og 2007 indgår i udbetalingen af fremtidige tilskud fra bladpuljen.

Der er ingen hensættelser under kontoen.

### 21.11.57. Dagbladsnævnet

Dagbladsnævnet yder støtte til dagblade og dagbladslignende publikationer med henblik på at opretholde og fremme alsidighed og mangfoldighed på det danske dagbladmarked. Støtten ydes som etableringsstøtte, omstillingsstøtte og saneringsstøtte.

Nævnet har i 2007 gennemført 4 ansøgningsrunder, hvor der blev bevilget støtte til to omstillingsprojekter og et projekt om etablering af et nyt månedsblad.

Af nævnets bevilling på 13.200 t kr. er 7.426 t kr. bevilget til projekter i 2007 og 87,1 t kr. er anvendt til køb af konsulentbistand. Nævnet har dermed anvendt 7.513,1 t kr. af bevillingen for 2007 og 5.686,9 t kr. er overført til reserven, som således er 75,6 primo 2008.

Støtten udbetales i nogle tilfælde i rater over flere år. Af den bevilgede støtte i 2006 og 2007 er 5.457,0 t kr. udbetalt i 2007, mens 15,425 t kr. af konsulentydelse for 2006 og 2007 er konteret i 2007 (der er betalt yderligere 200,0 t kr. for konsulentydelse for 2006 og 2007, som er fejlkonteret. Det rettes i 2008). Med en bevilling på 13.200,0 t kr. er Dagbladsnævnets resultat i 2007 således 7.728,0 t kr. og 77.641,0 videreføres til 2008.

Det akkumulerede overskud udgør en reserve, der skal kunne anvendes til akut saneringsstøtte. Derudover skal reserven anvendes til at yde støtte i henhold til kapitel 2 i ovennævnte lov til dagblade og dagbladslignende publikationer i form af etableringsstøtte og omstillingsstøtte, i det omfang årets bevilling på finansloven ikke rækker til bevilling af de værdige og nødvendige støttebehov.

Dagbladene har i 2007 - trods stigende abonnementsstal - generelt haft gode økonomiske forhold pga. højkonjunktoren, som har medført store annonceindtægter. Ved en konjunkturedgang må det forventes, at der vil komme et træk på reserven.

Dagbladsnævnets årsrapport er offentliggjort på [www.dagbladsnaevnet.dk](http://www.dagbladsnaevnet.dk).

#### 21.11.59. Dagblade

Dagbladspuljens formål er at yde tilskud til distribution i Danmark af dagblade. Bladene skal bl.a. opfylde redaktionelle kriterier og behandle samfundsøkonomisk, politisk og kulturelt stof.

Lov nr. 570 af 9. juni 2006 om tilskud til distribution af dagblade trådte i kraft 1. januar 2007.

I de første tilskudsår bevilgede fordelingsudvalget tilskud til 69 dagblade. 36 er siden annulleret som følge af at udgivers repræsentant i Danmark ikke har kunnet fremskaffe de nødvendige erklæringer fra udenlandske udgivere.

Tilskud udbetales a conto kvartalsvis i løbet af tilskudsåret, og det endelige tilskud udregnes og udbetales efter tilskudsåret på baggrund af opgørelser af det antal eksemplarer af dagbladene, der reelt er udsendt i tilskudsåret. Ordningen er opdelt i en hovedordning og en supplementsordning, der indgår i de kvartalsvise udbetalinger, samt en overgangsordning som først kan fordeles og udbetales, når der er sket en endelig udregning af tilskuddene efter hoved- og supplementsordning.

Som følge heraf videreføres 72.876,0 t kr. Beløbet består af 31.300,0 t kr. der er reserveret til overgangsordningen samt 7.979,9 t kr. der er blevet til rest ved a conto udbetalingerne i hovedordningen og supplementsordningen som følge af at bladene ikke har udsendt så mange eksemplarer som forventet. Dertil kommer a conto udbetalingen af 4. kvartal 2007 på 31.596,3 t kr., der ifølge bekendtgørelsen er udbetalt i januar 2008. samt efterreguleringsbevillingen på 2,0 mio. kr., der ikke er anvendt.

Hele videreførelsesbeløbet vil blive udbetalt som del af det endelige tilskud for 2007 i sommeren 2008. Efterreguleringsbevillingen vil dog blive akkumuleret og udgøre 4 mio. kr. til efterregulering i forbindelse med eventuelle medhold i klager over afslag i 2008.

#### 21.11.61. Dagbladslignende publikationer

Ugeavispuljens formål er at yde tilskud til distribution i Danmark af dagbladslignende publikationer – de såkaldte ugeaviser og 14-dages blade. Bladene skal bl.a. opfylde redaktionelle kriterier og behandle samfundsøkonomisk, politisk og kulturelt stof.

Fordelingsudvalget bevilgede tilskud til 10 blade i 2007 på i alt 9.242.979 kr. Der er således 57,0 t kr. til rest af årets pulje på 9,3 mio. kr.

I forbindelse med tilskudsmodtagernes dokumentation for 2006 er 554,547 t kr. krævet tilbagebetalt

Der er ikke brugt midler fra kontoen til efterregulering på 600,0 t kr. som sammen med overførslen af forrige års efterreguleringsbevilling på 600,0 t kr. er akkumuleret til 1,2 mio. kr.

De i alt 1.812,0 t kr. der dermed er til rest videreføres i 2008, hvor de indgår i udbetalingerne af fremtidige tilskud fra Ugeavispuljen.

#### 21.31.04.10. Udviklingspuljen:

Udviklingspuljen for folke- og skolebiblioteker anvendes som en strategisk ressource på folke- og skolebiblioteksområdet i forbindelse med realisering af *Lov om biblioteksvirksomheds* målsætninger, herunder som et vigtigt redskab i udviklingen af samarbejdet i biblioteksvæsenet. Udviklingspuljen kan også anvendes til at fremme fx. kompetenceudvikling og digitalisering af samlinger. Det gøres bl.a. ved at afsætte midler til særlige indsatsområder, tilskud til særlige ordninger og ved at give tilskud til frie forsøg. Udviklingspuljen er i 2007 anvendt i overensstemmelse med formålet til frie forsøg og til de aktuelle indsatsområder.

#### 21.31.04.20. Centralbiblioteksvirksomheden:

I henhold til § 12 i *Lov om biblioteksvirksomhed* (lov nr. 340 af 17. maj 2000) afholder staten udgiften til centralbiblioteksvirksomheden. Statens bevilling hertil fastsættes på de årlige finanslove. Biblioteksstyrelsen har i 2006 indgået udviklingsaftaler for 2007 på baggrund af 2003 resultatkontrakterne med de 16 centralbiblioteker.

Biblioteksstyrelsen har desuden i løbet af 2007 forberedt en indstilling til en centralbiblioteksreform, som har været til høring blandt sektorens interessenter i foråret, og som blev tiltrådt af Kulturministeren i december måned. Reformen indebærer, at der fra 2010 vil være 6 centralbiblioteker. 2009 bliver et overgangså, hvor 4 af de centralbiblioteker, hvis funktion ophører, stadig har opgaver med rådgivning, samordning og kompetenceudvikling.

#### 21.31.04.40. Det tyske mindretals biblioteksvæsen

I henhold til § 17, stk. 1 i *Lov om biblioteksvirksomhed* (L 340 af 17. maj 2000) yder staten tilskud til det tyske mindretals biblioteker i Sønderjylland. Tilskuddet ydes for at ligestille mindretallets biblioteksvæsen med folkebibliotekerne med henblik på at sikre mindretallets rettigheder på begge sider af den dansk-tyske grænse. Der er tale om en forpligtelse for de to stater til at støtte mindretallet økonomisk. Aftalen omfatter kultur, undervisning og kirke. Tilskuddet blev i 2007 ydet i overensstemmelse med formålet.

#### 21.31.05.55. Tilskud til retrokonvertering

Fra bevillingen ydes tilskud til retrokonvertering af kataloger og anden elektronisk formidling over danske og udenlandske samlinger på Kulturministeriets forskningsbiblioteker. Endvidere ydes tilskud til retrokonvertering af ikke-digitaliserede dele af Nationalbibliografien. Bevillingen anvendes til formålet indtil de væsentligste kataloger på Kulturministeriets biblioteker er retrokon-

verteret og foreligger i digitaliseret form. Der er i 2007 tildelt tilskud på 2.200.000 kr. til retrokonvertering af ældre kataloger på 3 af de kulturministerielle biblioteker samt til retrokonvertering af nationalbibliografisk indekser.

#### 21.21.11. Biblioteksafgift

Biblioteksafgiften er jf. Lov om Biblioteksafgift en støtte som gives til forfattere, oversættere og andre, der har deres bøger stående på bibliotekerne.

I 2007 udbetaltes afgiften planmæssigt og i overensstemmelse med loven. Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. i 2007, skyldes at der i 2007 kun var et træk på 0,3 mio. kr. på de 1,0 mio. kr. der er afsat til imødekomme af klager.

#### 21.31.05.65 Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek.

Styregruppen for Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek har på deres møder i 2007 givet tilsagn til en lang række projekter og aktiviteter, der er med til fremme realisering af formålet for Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek. Tilsagnene er primært tildelt forsknings- og uddannelsesbiblioteker. Hele bevillingen er blevet anvendt til formålet i 2007.

**Bilag 4: Udestående tilsagn**

Hovedkonto i tusinder	Primo- beholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Ultimo- beholdning
21.31.01.97. Særlige biblioteker og biblioteks- formål	1.776	33.847	37.473	1.850
21.31.04.10. Udviklingspulje for folke og skole- biblioteker	28.562	41.998	96.810	26.250
21.31.04.20. Centralbiblioteksvirksomhed	3.922	228.005	234.845	2.918
21.31.05.55. Tilskud til retrokonvertering	3.266	8.081	6.052	5.295
21.31.05.65. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek*				
* Kontoen er ny i 2007	0	37.722	59.091	21.369

## **Bilag 5: Aktivitetsoplysninger**

Udmøntning af Kulturbevaringsplanen 2007:

### **Masseafsyring af papir – redegørelse for status for arbejdet 2007**

I forbindelse med udmøntningen af regeringens kulturbevaringsplan undersøger en arbejdsgruppe behov for masseafsyring af papir i statslige institutioner med ansvar for bevaring af kulturarven. Gruppen skal også udarbejde og koordinere institutionsspecifikke handlingsplaner.

Arbejdsgruppen har gennemført ensartede stikprøver i de relevante statsinstitutioners samlinger fra perioden 1800 til 1985. I foråret 2007 er det omfattende datamateriale analyseret og en rapport over samlingernes tilstand er udarbejdet og overgivet til Kulturministeriet. Hovedkonklusionen er at 93 % af samlingerne fra perioden i både Det Kongelige Bibliotek i Statens Arkiver er på surt papir. Heraf er 1/5 af papiret i Statens Arkiver allerede sprødt og ¼ af papiret i Det Kongelige Bibliotek. I alt er der 13.359 tons papirgenstande, som er i målgruppen for en dansk masseafsyringsindsats.

Arbejdsgruppen følger EU-projektet PaperTreat, som arbejder med de samme problemstillinger, og gruppen har forsynet EU-projektet med danske data. Det forventes at PaperTreat kan give svar på spørgsmål omkring omkostninger ved brug af forskellige masseafsyringsmetoder samt kvalificere forudsigelserne vedrørende forlængelsen af de danske samlingers levetid ved forskellige afsyringsmetoder og nedkøling i forhold til at lade samlingerne stå ubehandlede i magasiner med rumtemperatur. Arbejdsgruppen har derfor fået udsættelse med hensyn til gruppens anbefalinger vedrørende eventuel masseafsyring af de danske statslige samlinger til EU-projektets resultat foreligger i slutningen af 2008.

Sideløbende med undersøgelsen af bevaringstilstanden i samlingerne har arbejdsgruppen forberedt et langtidsforsøg til belysning af naturlig nedbrydning i papir under forskellige opbevaringsforhold, som der er bevilget 247.500 kr. af Tips- og lottomidlerne til at etablere. Arbejdsgruppen har nedsat en styregruppe for langtidsforsøget og udarbejdet en organisationsmodel, som skal sikre at aktiviteten består i hele projektets løbetid, som er mindst 10 år. Formålet er at kunne vurdere hvordan forskellige danske magasintyper påvirker papirs holdbarhed samt at få indblik i hvordan nedbrydningen forløber i kombination med forskellige æsketyper.

Der har ikke været afsat midler fra kulturbevaringsplanen til arbejdsgruppen vedrørende masseafsyring af papir.

**Bilag 6: Klare mål for brugerrettede opgaver**

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)	Målemetode	Bedømmelse
	Støtteudbetaling	Udviklingspuljen: Svar på ansøgning skal være givet senest ultimo januar det efterfølgende år (under forudsætning af at Finansloven er i hus)	Utilfredsstillende	Journaldata	Grundet manglende Finansloven for 2008 kan dette mål ikke opfyldes.
	Støtteudbetaling	Overbygningspuljen: Svar på ansøgning senest ultimo juni det samme år.	Tilfredsstillende	Journaldata	Målet er nået hvilket er tilfredsstillende
	Støtteudbetaling	Tips- og lottomidler til særlige biblioteker og biblioteksformål: Svar på ansøgninger hidrørende fra ansøgningsrunden skal være givet ultimo april året efter under forudsætning af at Biblioteksstyrelsen har svar fra Kunststyrelsen på hvor mange midler der er til rådighed	Utilfredsstillende	Journaldata	Da Kulturministeriets Administrationscenter først udsendte bevillingsbrev d 19. juni 2007 var forudsætningen for opfyldelsen af dette mål ikke tilstede. Alle ansøgere fik svarbrev d 21. juni 2007.
	Støtteudbetaling	Oplysninger sendes således at biblioteksafgiften udbetales sidste bankdag i juni	Tilfredsstillende	Journaldata og kontoudskrift	Målet er nået hvilket er tilfredsstillende
	Støtteudbetaling	Alle indsendelserne af dokumentation fra afgiftsmottagere af biblioteksafgift skal være behandlet inden udgangen af maj det efterfølgende år	Tilfredsstillende	Journaldata	Målet er nået hvilket er tilfredsstillende
	Støtteudbetaling	Alle tilmeldinger til modtagelse af biblioteksafgift skal være færdig behandlet inden udgangen af maj det efterfølgende år	Tilfredsstillende	Journaldata	Målet er nået hvilket er tilfredsstillende
	Støtteudbetaling	Alle klager over udbetaling af biblioteksafgift skal være færdig behandlet inden udgangen af oktober samme år	Utilfredsstillende	Journaldata	Pga omlægning af arbejdsgange (Leanprojekt) har en anden sagstype være oprioriteret ult. 2007. Alle sager er dog behandlet.
	Støtteudbetaling	Sagsbehandling og bevilliget udbetaling af tidsskriftsstøtte fra Kulturministeriets Tidsskriftsstøtteudvalg skal være afsluttet inden årets udgang		journaldata og kontoudskrift	Målet er ikke korrekt da der er tale om en bevilling der strækker sig til april 2008. Målet omformuleres for 2008.

Støtteudbetaling	Ansøgningerne til rådighedsbeløb for grammofonplader mv. skal være færdigbehandlet så udvalget kan træffe beslutning i maj det efterfølgende år, således at oplysninger kan sendes så pengene udbetales i oktober	Tilfredsstillende	Journaldata og kontoudskrift	Tilfredsstillende
Støtteudbetaling	Ansøgningerne til rådighedsbeløb for billedkunst skal være færdigbehandlet så oplysninger kan sendes således at pengene kan udbetales inden udgangen af april det efterfølgende år	Tilfredsstillende	journaldata og kontoudskrift	Målet blev nået hvilket er tilfredsstillende
Støtteudbetaling	Alle ansøgningerne til bladpuljen skal såvidt muligt være færdigbehandlet og udvalget skal have truffet beslutning om hvilke ansøgninger der kan modtage støtte inden 1. december året før budgetåret	Tilfredsstillende	Journaldata	Målet blev nået hvilket er tilfredsstillende
Støtteudbetaling	Alle ansøgere til bladpuljen skal have modtaget oplysning om udvalgets afgørelse og om tilskuddets størrelse inden 1. januar under forudsætning af finanslovens vedtagelse	Utilfredsstillende	Journaldata	Grundet manglende Finansloven for 2008 kan dette mål ikke opfyldes.
Støtteudbetaling	Alle klager over bladpuljen skal være behandlet inden udgangen af februar	Tilfredsstillende	Journaldata	Målet blev nået hvilket er tilfredsstillende
Støtteudbetaling	I distributionstilskudspuljerne har 100 % af ansøgerne fået svar på ansøgningen inden udgangen af december	Utilfredsstillende	Journaldata	Grundet manglende Finansloven for 2008 kan dette mål ikke opfyldes.
Støtteudbetaling	Der indkommer maksimalt 10 klager over informationsniveauet, udregningen af tilskud eller anden administrationen af bladpuljen. Tilsvarende indkommer maksimalt 2 klager over dagbladspuljen og 1 over Ugeavispuljen	Tilfredsstillende	Journaldata	Målet er nået hvilket er tilfredsstillende
Støtteudbetaling	Dagbladsnævnet evaluerer sekretariatets service til mindst 4 på en skala fra 1 til 5	Tilfredsstillende	spørgeskema	Målet er nået hvilket er tilfredsstillende
Information	Mindst fire netkroner i "Bedst på Nettet"	Tilfredsstillende	Måles af "Bedst på Nettet"	Der blev givet 4 netkroner, hvilket er tilfredsstillende.

## Bilag 7: Lovgivning

Biblioteksstyrelsen er Kulturministeriets sagkyndige organ for hele det offentlige biblioteksvæsen. Styrelsen administrerer følgende love:

### **Lov om Biblioteksvirksomhed**

(Lov nr. 340 af 17. maj 2000)

### **Lov om Biblioteksafgift**

(Lovbekendtgørelse nr. 1175 af 17. december 2002)

### **Lov om distributionstilskud til visse periodiske blade og tidsskrifter**

(Lov nr. 1214 af 27. december 2003)

### **Lov tilskud til distribution af dagblade**

(Lov nr. 570 af 9. juni 2006)

### **Lov om Dagbladsnævnet**

(Lov nr. 576 af 24. juni 2005)

## Bilag 8: Nøgletal

<b>1000 kr.</b>	<b>2007</b>
1 Negativ udsvingsrate	79,3%
2 Akkumuleret overskudsgrad	2,8%
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	35,7%
4 Overskudsgrad	1,3%
5 Bevillingsandel	36,0%
6a Ekstraordinære poster, udgifter	0,0%
6b Ekstraordinære poster, indtægter	0,0%
7 Tab på debitorer	0,0%
8 Kapitalandel	2,3%
9 Nedskrivningsratio	0,0%
10 Opretholdelsesgrad	54,3%
11 Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	509
12 Soliditetsgrad	11,6%
13 Reservationsflow	0,0%
14 Reservationsandel	0,0%
15 Akk. reservationsandel	0,0%

## Bilag 9: Metode for omkostningsfordeling

Der er trukket opgørelser fra Navision over forbrug på hvert af hovedformålene 1-7.

Hovedkontiene 21.31.06. Danmarks Elektroniske Fag- og Forskningsbibliotek samt 21.31.09. Udarbejdelse af Nationalbibliografien er henført til hovedformål 7: Myndighedsopgaver.

Hovedformål 1-3, i alt 14,4 mio. kr., er fordelt på de 4 kernehovedformål med årsværk som fordelingsnøgle.

