

Å r s r a p p o r t 2 0 0 8
f o r
D a n m a r k s K u n s t b i b l i o t e k

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
Mission	4
Vision	5
1.2. Årets faglige resultater	5
1.2. Årets økonomiske resultat	8
1.4. Administrerede udgifter og indtægter	10
1.5. Forventninger til kommende år	10
2. Målrapportering	12
2.1. Opgaver og ressourcer	12
2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	12
2.1.3. Redegørelse for reservation	12
2.2. Mål og resultater	12
2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt	12
2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger	13
3. Regnskab	15
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	15
3.2. Resultatopgørelse	15
Tabel 4: Resultatopgørelse	15
3.3. Balancen	16
Tabel 6: Balancen, 1000 kr.	16
3.4. Egenkapitalforklaring	17
Tabel 7: Egenkapitalforklaring	17
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	18
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	19
Tabel 8: Inddækning af merforbrug	19
3.7. Bevillingsregnskabet	19
Tabel 9: Bevillingsregnskab (§ 21.31.23.)	19
4. Påtegning af det samlede regnskab	20
5. Bilag til årsrapporten	21
Bilag 5: Aktivitetsoplysninger vedr. udlån 2006, 2007, 2008	26
6. Supplerende noter	26

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 1: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

Tabel 2: Reservation, hovedkonto 21.31.23

Tabel 3: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 4: Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatdisponering

Tabel 6: Balancen

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Inddækning af merforbrug

Tabel 9: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Udvikling i årsværk

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 1a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)

Bilag 1b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Bilag 2: Nøgletal

Øvrige tabeller

Bilag 3: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 4: Metode til omkostningsfordeling

Bilag 5: Aktivitetsoplysninger vedr. udlån 2006, 2007, 2008

Supplerende noter til regnskabet

Note 4: Hensættelser

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Danmarks Kunstbibliotek (DKB) er en statsinstitution under Kulturministeriet. Bibliotekets hovedopgave er at bevare, indsamle, registrere, forøge og formidle viden om arkitektur, billedkunst og kunsthistorie.

Som nationalt hovedfagbibliotek har Danmarks Kunstbibliotek en særlig forpligtelse med hensyn til dansk arkitektur og billedkunst.

Biblioteket

- varetager offentligt udlån af bøger, tidsskrifter og lysbilleder,
- betjener gennem sin filial Sølvgade de ansatte og besøgende på Statens Museum for Kunst
- stiller sine samlinger og sin ekspertise til rådighed for alle relevante korte, mellemlange og videregående uddannelser, for arkitekter, kunstnere og den kunstinteresserede almenhed samt for lærere og deltagere i al slags folkeoplysning og
- udarbejder den nationale kunstbibliografi og er ansvarlig for danske bidrag til den internationale "Bibliography of the History of Art".

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, dias og udstillingskataloger) og
- Samlingen af Arkitekturtegninger (tegninger, skitsebøger, arbejdsarkiver, fotografier og modeller af danske arkitekters værker).

Ved Danmarks Kunstbibliotek udføres forskning inden for arkitektur og billedkunst.

Mission

Danmarks Kunstbibliotek skal professionelt og effektivt betjene og befordre erhvervsmæssigt, kreativt, videnskabeligt og formidlingsmæssigt arbejde med fokus på billedkunst og arkitektur. For yderligere oplysninger henvises til Resultataftale 2005-08 og til den nye Resultataftale 2009-12, som forventes underskrevet forår 2009.

Dette sker

- dels ved at indsamle, bevare og registrere viden om den vestlige verdens arkitektur, billedkunst og kunsthistorie, fra senantikken til i dag,
- dels ved lokalt, gennem internettet og gennem det nationale bibliotekssamarbejde at stille data og materialer til rådighed for forskning, uddannelse, erhvervsliv og folkeoplysning i et omfang og af en kvalitet, der er uden sidestykke i det danske bibliotekssystem

Som fagområdets centrale, nationale forskningsbibliotek ser Danmarks Kunstbibliotek det som en særlig forpligtigelse at indsamle og formidle materialer af betydning for dansk kunst- og arkitekturhistorie.

Vision

- Danmarks Kunstbibliotek skal skabe rammen om en samlet, koordineret biblioteksbetjening af de kunstneriske uddannelser inden for design, arkitektur og billedkunst.
- Danmarks Kunstbibliotek skal som kunst- og arkitekturhistorisk videncenter måle sig med førende kunstbiblioteker i den vestlige verden og forene øget tilgængelighed med den bedst mulige sikring og konservering af samlingerne.

1.2. Årets faglige resultater

Danmarks Kunstbibliotek har, som grafen i bilag 5 viser, også i 2008 udvidet sin brugerkreds, både lokalt og nationalt. Det er niende år i træk, at der kan konstateres en stigning i udlånet, fra 2007 til 2008 på 11 %. Resultatet er meget tilfredsstillende.

Denne markante og forsatte stigningstakt i udlånsaktivitet sætter en klar dagsorden for institutionens forventninger til og strategi for 2009 (jfr. 1.6).

Det nye, mere brugervenlige **Integrerede Søg**esystem ARBIS er fra en test-fase gået over til at være den primære indgang til alle institutionens samlinger om **AR**kitektur og **BI**lledkunst. Denne store investering har kvalitativt løftet bibliotekets webbetjening op på et teknologisk meget avanceret niveau, som spejles positivt i brugernes selvbetjening. Gennem denne fornyelse, der under Resultataftalens 5.1.1 er blevet ledsaget af en konsekvent tilretning og udvidet registrering af materialer overtaget fra Statens Museum for Kunst, er kvaliteten i institutionens udbud på internettet opgraderet betydeligt. Resultatet er meget tilfredsstillende.

I foråret og sommeren blev der gennemført en fusion med biblioteket på Kunstakademiets Billedkunsts skoler, således at Danmarks Kunstbibliotek i fremtiden (gen)overtager den fulde forpligtigelse med at betjene de billedkunstneriske uddannelser og skolernes lærere og elever.

Resultatet er meget tilfredsstillende.

Der var i 2008 opstillet 4 resultatkrav for Danmarks Kunstbibliotek.

RA 5.1.1 sigter på at forbedre og berige institutionens udbud på internettet. Dette er sket ved en øremærket indsats omkring tilretning af alle materialer overtaget fra Statens Museum for Kunst trykt mellem 1820 og 1932. Målet er 100 % opfyldt

RA 5.1.2 og 5.2 har på grund af den i kontrakten uforudsete fusion med Kunstakademiets Billedkunstskoler til dels måttet udskydes til 2009. For en mere detaljeret redegørelse henvises til analyserne i afsnit 2.2.

RA 5.5 er af eksterne grunde forsinket. For en mere detaljeret redegørelse henvises til analyserne i afsnit 2.2.

Fusionen med Billedkunstskolernes bibliotek er kommet i stedet for de to udsatte resultatmål RA 5.1.2 og 5.2 – et resultat der bør holdes for øje, når det for en isoleret betragtning må konstateres, at målopfyldelsen ikke er tilfredsstillende.

2008 har i øvrigt været præget af indsatser omkring

- 1) forbedring af de fysiske rammer for publikumsbetjening
- 2) forbedring af de fysiske rammer for opmagasinering med udskillelse af 4.100 titler og frigørelse af 240 hyldemeter til fremtidig accession:
- 3) fusion af katalogarkiver
- 4) første etape af samlingsrevision af boghistorisk samling (1512-1889)

Resultaterne under 1-4 er tilfredsstillende.

HR-området:

Den iværksatte politik med efteruddannelses tilbud til alle medarbejdere med andet end en biblioteksfaglig uddannelse fortsatte i 2008. Målet er, at alle medarbejdere i 2010 har gennemført en for institutionen relevant videreuddannelse, således at hele HK-gruppen får en biblioteksassistentuddannelse og bibliotekargruppen en diplomuddannelse. Resultaterne er meget tilfredsstillende

Online database med kunstnersignaturer:

Projektet sigter på at etablere en online registrant og billedbase med danske kunstnersignaturer. Målgruppen for denne service er alle professionelle brugere, fra auk-

tionshuse og museer til private. På grund af uforudsete krav fra Datatilsynet er projektet blevet forsinket, men det forventes afsluttet i 2009.

Resultatet er tilfredsstillende.

Seminarer og studierejser:

Som forberedelse til en digitaliseringsindsats er der afholdt et heldags personaleseminar (udvælgelse af materialer, fastlæggelse af strategi) og en studierejse for en mindre gruppe medarbejdere med besøg i München på *Bayerische Staatsbibliothek* og *Zentralinstitut für Kunstgeschichte*.

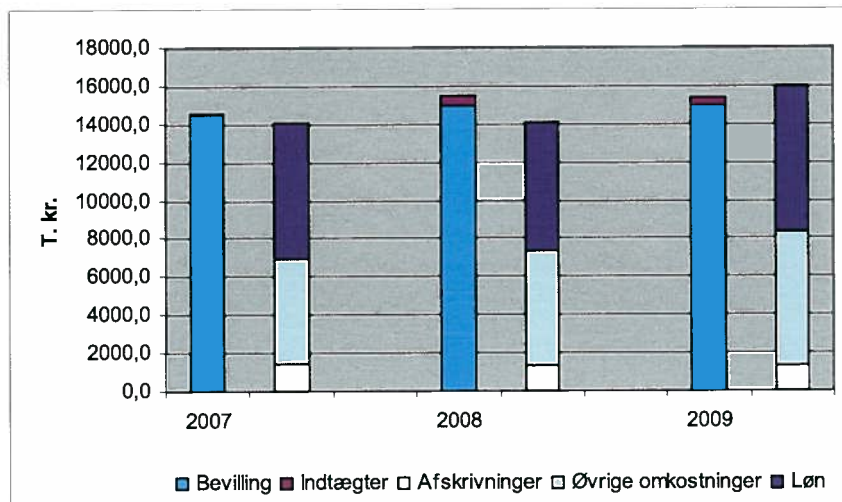
Tværinstitutionelt er der i 2008

- igangsat drøftelser med tre andre kulturministerielle institutioner om outsourcing af deres biblioteksdrift til Danmarks Kunstbibliotek
- forsat samarbejde med nordiske kunstbiblioteker, ved hvis årskongres én medarbejder bidrog med et oplæg, mens en anden er formand.
- Etableret et samarbejde med internationalt førende kunstbiblioteker, som i 2009 formaliseres gennem medlemskab af *International Association of Research Institutes in the History of Art (RIHA)*
- aftalt med et internationalt konsortium af kunstbiblioteker, at Danmarks indtræder i det verdensomspændende *artlibraries.net – Virtual Catalogue for Art History* hvor en direkte online adgang til integreret søgning i hen ved 20 internationalt førende kunstbiblioteker vil udvide bibliotekets kontaktflade til udenlandske forskere, museer og professionelle kunstfaglige miljøer.

Resultatet er meget tilfredsstillende.

1.2. Årets økonomiske resultat

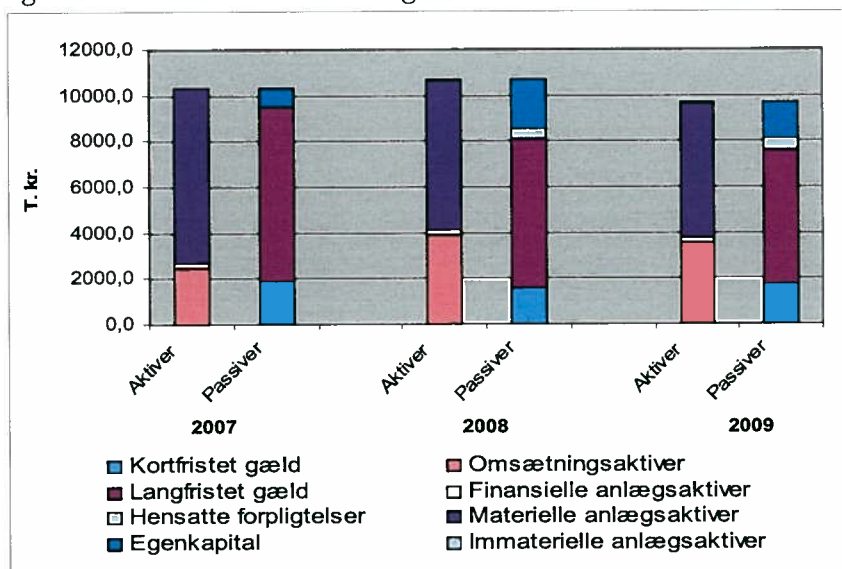
Figur 1: Indtægter og omkostninger



Knapt halvdelen af institutionens omkostninger kan henføres til lønninger, medens de øvrige omkostninger vedrører afskrivninger og øvrige omkostninger.

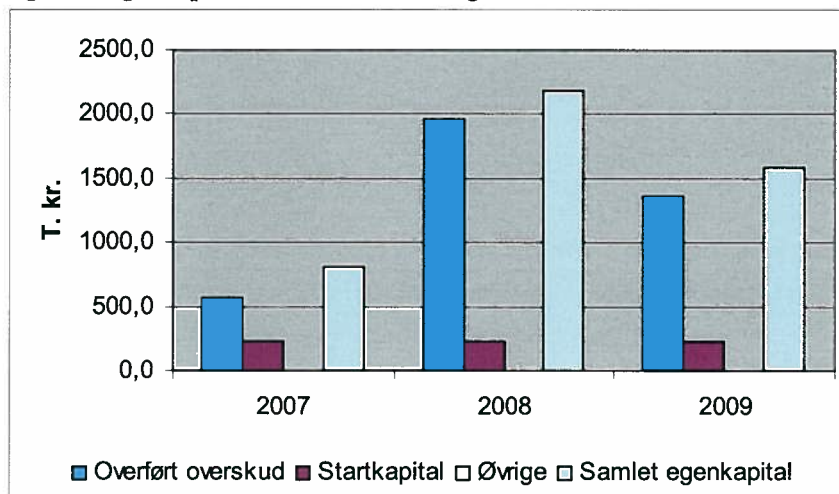
Årets akkumulerede økonomiske resultat er et overskud på i alt 2.0 mio. kr.. Årets resultat er 1,4 mio. kr. Dette resultat skal ses på baggrund af institutionens langsigtede strategi, der sigter på at reducere udgiften til eksterne lejemål, opgradere sikkerhed og effektivisere og forenkle arbejdsgange omkring transport til og fra fjernmagasiner. Med dette mål for øje er der målbevidst og gennem generel tilbageholdenhed på personale- og materialeudgifter etableret en investeringspulje øremærket til etablering af mere fordelagtige forhold omkring institutionens fjernmagasin. Resultatet er meget tilfredsstillende.

Figur 2: Balancens sammensætning



Danmarks Kunstbibliotek har med udgangen af 2008 aktiver og passiver i størrelsesordenen 10,7 mio. kr. Niveautet forventes nedjusteret i 2009 som følge af, at der afskrives på institutionens anlægsmasse, som udgør størstedelen af balancen. Institutionen planlægger at foretage en række nyinvesteringer i 2009, blandt andet i ny skranke og implementering af RFID-teknologi med automatisering af udlånsprocessen (chips og chiplæser). Dette forhold opvejer dog ikke nedbringelsen af aktivmassen.

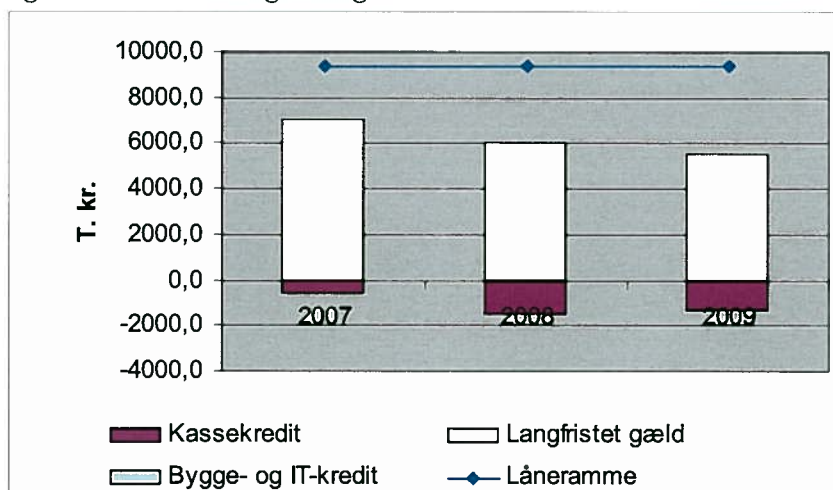
Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Egenkapitalen består af startkapital samt akkumuleret overskud. Institutionens egenkapital er forøget i 2008 med årets overskud på ca. 1,4 mio. kr.

Danmarks Kunstbibliotek forventer at anvende ca. 600.000 kr. af overskuddet i 2009 i forbindelse med en eventuel flytning af bibliotekets magasiner, da lejekontrakternes uopsigelighe udløber i 2009.

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



Lånerammen udgør loftet for institutionens langfristede gæld. Overtræk på kassekreditten tæller med i denne gæld.

Lånerammen er på 9,4 mio. kr. Lånerammen er med udgangen af 2008 udnyttet med ca. 64 pct. og gælden vedrører alene gæld til langfristede anlægsaktiver, idet institutionen ikke havde overtræk på kassekreditten med udgangen af 2008.

I 2009 planlægger Danmarks Kunstbibliotek at foretage nyinvesteringer i størrelsesordenen 0,7 mio. kr., hvilket uden vanskeligheder kan gøres inden for den gældende låneramme.

1.4. Administrerede udgifter og indtægter

Institutionen administrerer ikke udgifter og indtægter på vegne af andre institutioner.

1.5. Forventninger til kommende år

1) Fortsat og evt. udvidet fusionsportefølje

Den fortsatte stigningstakt i Danmarks Kunstbiblioteks udlånsaktivitet dokumenterer, at der nationalt er et stort og endnu kun delvist dækket behov for adgang til data og materialer af relevans for hele bibliotekets fagområde. Bibliotekets målbevidste indsats for at imødekomme disse brugerønsker har vist sig at være en rigtig strategi. Også i 2009 vil institutionen arbejde for at skabe en bredere platform til betjening af fagområdet og dets uddannelser.

2) Rationel magasinudnyttelse

Fusionen med biblioteket på Statens Museum for Kunst indebar en udvidelse af bibliotekets udgifter til eget fjernmagasin. Bidraget til denne udvidelse er fra 2008 reduceret fra 0,4 til 0,2 mio. kr. og går i 2010 i nul. På denne baggrund har 2007-08 været præget af en mandskabskrævende indsats, der sikrer en fremtidig mere rationel magasinudnyttelse.

I 2009 vil institutionen supplere denne type tiltag med en ny strategi. På de indre linjer er der gennem opsparring påbegyndt i 2007 og fortsat i 2008 etableret en investeringspulje, som er øremærket til gennemførelsen af en gennemgribende reorganisering af bibliotekets fjernmagasiner. Her er pejlemærkerne reduktion af faste udgifter, opgradering af sikkerhed, effektivisering og forenkling af arbejdsgange. Målet skal nås gennem flytningen til et nyt, mere attraktivt lejemål – en målsætning som de nu faldende ejendomspriser bidrager til at gøre realisabel.

3) Fokus på HR-området

Danmarks Kunstbiblioteks fortsatte stigning i udlån og aktivitet er gennemført inden for en budgetramme, der på grund af stigende faste udgifter til løn og drift er under et betydeligt pres. Blandt andet gennem rationaliseringer og intern kompeten-

ceudvidelse er det lykkedes ikke bare at opretholde, men kvalitativt at styrke service-niveauet. Den iværksatte politik med efteruddannelsestilbud til alle medarbejdere med andet end en biblioteksfaglig uddannelse fortsættes i 2009. Målet er, at alle medarbejdere i 2010 har gennemført en for institutionen relevant videreuddannelse.

4) Kvalitativ styrkelse af brugerbetjeningen

Introduktionen af det nye integrerede elektroniske søgesystem har givet institutionen et redskab til markant at forbedre sin brugerbetjening. Dette redskab skal videreudvikles. Indsatsen på HR-området har, kombineret med stillingsvakancer, frigjort lønmidler, der i 2009 gør det muligt at investere målrettet i ansættelsen af yderligere medarbejdere på cand. scient. bibl. niveau, hvorved opgavevaretagelsen kan tilføres et kvalitativt løft på de teknologisk mest krævende web-områder. I kombination med et udvidet samarbejde med kunsthistorikergruppen planlægges det ad denne vej at forny institutionens hjemmeside og gennemføre en vidtgående revision af det system af emnekoder, der sikrer et kvalitetsløft i brugerens adgang til samlingerne.

5) Gennemførelse af digitaliseringsprojekter

I forlængelse af indsatsen med en opgradering af brugerbetjeningen ligger et redesign af institutionens hjemmeside og gennemførelsen af de første to digitaliseringsprojekter omkring danske udstillings- og auktionskataloger. Personaleseminarer og studierejser i 2008 har forberedt og indhøstet erfaringer til gennemførelsen af disse nye projekter.

6) Ny brugerundersøgelse

Under Resultataftalen 2005-08 er der i 2006 gennemført en første brugerundersøgelse. For at udvide perspektivet skete det i samarbejde med de øvrige kulturministerielle fagbiblioteker inden for fagområderne kunst, arkitektur, konservering og design. Af økonomiske grunde kan dette samarbejde ikke fortsætte. I 2009 vil Danmarks Kunstbibliotek i stedet gennemføre en undersøgelse, der måler i forhold til tidligere egen performance og som specielt sætter fokus på effekten af det nye integrerede søgesystem.

7) Kunsthistorikportalen ARKADE

Samarbejdet omkring fagportalen med i alt 12 kunstbiblioteker, heriblandt de øvrige kulturministerielle fagbiblioteker inden for fagområderne kunst, arkitektur, konservering og design, vil i 2009 fortsætte.

8) Forskning

Planerne er beskrevet i Forskningsplan 2005-10

2. Målrapportering

2.1. Opgaver og ressourcer

2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 1: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Forsknings- og universitetsbiblioteksfunktio- ner	-14.254,2	-280,9	13.216,3	94%
Forskning	-716,8	-203,7	854,2	6%
I alt	-14.971,0	-484,6	14.070,4	100%

2.1.3. Redegørelse for reservation

Tabel 2: Reservation, hovedkonto 21.31.23

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Produkt/opgave 1		0,1	0,1	0,0	
Efteruddannelse af personale	2007	0,10	0,07	0,02	2009

Danmarks Kunstbibliotek reserverede i 2007 94.000 kr. til efteruddannelse af personalet. I 2008 er anvendt ca. 71.000 kr. til kompetenceudvikling af medarbejdere med udgangspunkt i nye biblioteksmæssige arbejdsmetoder i ind- og udland. Det resterende beløb forventes anvendt i 2009.

2.2. Mål og resultater

2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt

Tabel 3: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2008	Målopfyldelse		Vægt
		Resultat	%	
Produkt/indsatsområde/hovedformål 1				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
RA 5.1.1	Kvalitetsforbedring af Danmarks Kunst- biblioteks udbud på internettet	8.750 Meget tilfredsstillende	100	[vægtningsspct.]
RA 5.1.2	Udvidelse af Dan- marks Kunstbiblio- teks udbud på inter- nettet	Ikke tilfredsstillende	25	[vægtningsspct.]

RA 5.2	Forsat udvikling af den fysiske service over for brugerne	Ikke tilfredsstillende	25	[vægtningspct.]
RA 5.5	Forskning	Ikke tilfredsstillende	75	[vægtningspct.]

RA 5.1.1 sigter på at forbedre og berige institutionens udbud på Internettet. Dette er sket ved en øremærket indsats omkring registrering og tilretning af materialer overtaget fra Statens Museum for Kunst. Målet er 100 % opfyldt

RA 5.1.2 er to større registreringsopgaver, som på grund af den i kontrakten uforudsete fusion med Kunstakademiets Billedkunstskoler måtte udskydes til 2009.

RA 5.2 er gennemførelse af en brugerundersøgelse. Undersøgelsen sigter på at måle i forhold til tidligere egen performance. På grund af den i kontrakten uforudsete fusion med Kunstakademiets Billedkunstskoler har undersøgelsen måttet udskydes til 2009, hvilket strategisk giver den oplagte fordel, at undersøgelsen nu også kan kortlægge brugernes oplevelse af det nye integrerede søgesystem introduceret i 2008.

RA 5.5 er et ph.d. projekt samfinansieret med Danmarks Biblioteksskole. Projektets gennemførelse er blevet forsinket, da kandidaten af private grunde har taget orlov og påtaget sig et fuldtidsarbejde i Styrelsen for Bibliotek og Medier. Begge værtsinstitutioner følger sagen med støtte og opbakning for derigennem at sikre optimal målopfyldelse.

2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger

Styrkelsen af HR-området og kvalitativ forbedring af brugerbetjening

Den iværksatte politik med efteruddannelsestilbud til alle medarbejdere med andet end en biblioteksfaglig uddannelse har inden for samme budgetramme frigjort ressourcer til at gennemføre den for et mindre forskningsbibliotek meget store opgave omkring introduktionen af det nye integrerede elektroniske søgesystem. Denne store investering har kvalitativt løftet bibliotekets web-betjening op på et teknologisk meget avanceret niveau, som spejles positivt i brugernes selvbetjening. Gennem denne fornyelse, der under Resultataftalens 5.1.1 er blevet ledsaget af en konsekvent tilretning og udvidet registrering af materialer overtaget fra Statens Museum for Kunst, er kvaliteten i institutionens udbud på Internettet opgraderet betydeligt. Resultatet er meget tilfredsstillende.

Gennemførelse af fusion med Kunstakademiets Billedkunstskolers bibliotek

I foråret og sommeren blev der, efter frivillig overenskomst og uden tilførsel af ekstra driftsmidler, gennemført en fusion med biblioteket på Kunstakademiets Billedkunstskoler, således at Danmarks Kunstbibliotek nu igen har den fulde forpligti-

gelse til betjeningen af Kunstakademiets billedkunstneriske uddannelser. 4.000 bøger blev gennemgået og udskilt, ca. 1.800 blev inddraget og nykatalogiseret. Opgaven var af et sådant omfang, at den nødvendiggjorde en strategisk velbegrundet udsættelse af to opgaver indskrevet i resultataftalen, RA 5.1.2 og 5.2 til 2009. Trods denne omprioritering vurderes det, at resultatet er meget tilfredsstillende.

Etablering af et internationalt netværk

Der er i danske kunstbiblioteker en tradition for nordisk samarbejde omkring den nordiske afdeling af organisationen ARLIS. Danmarks Kunstbibliotek deltager aktivt i dette samarbejde, stiller p.t. formand og bidrog ved årskongressen i Reykjavik med et foredrag om biblioteksbetjening af kulturarvsinstitutioner.

Som det største skandinaviske kunstbibliotek er det imidlertid også givende at måle sig med en international målestok, således at der indgås dialog og relationer med biblioteker, der strategisk, logistisk og teknologisk står med tilsvarende udfordringer. Gennem besøg i London, Berlin og München og et mangeårigt samarbejde med *The Getty Foundation* i Los Angeles har Danmarks Kunstbibliotek derfor satset på at få etableret et samarbejde med internationalt førende kunstbiblioteker, som nu formaliseres ved at institutionen er blevet indstillet til at blive første skandinaviske medlem af *International Association of Research Institutes in the History of Art (RIHA)*.

Endvidere er det med et internationalt konsortium af kunstbiblioteker aftalt, at Danmarks indtræder i det verdensomspændende *artlibraries.net – Virtual Catalogue for Art History* hvor en direkte online adgang til integreret søgning i hen ved 20 internationalt førende kunstbiblioteker vil udvide bibliotekets kontaktflade til udenlandske forskere, museer og professionelle kunstfaglige miljøer. Dette nye samarbejde skal sikre, at Danmarks Kunstbibliotek får inspiration til at opretholde et teknologisk serviceniveau og en kvalitet i samlingsopbygningen, der kan måle sig med tilsvarende kunsthistoriske forskningsinstitutioner over hele verden.

Resultatet er meget tilfredsstillende.

Rationel magasinudnyttelse og forberedelse af evt. magasinflytning

Den fortsatte stigning i udlån og aktivitet er gennemført inden for en budgetramme, der på grund af stigende faste udgifter til løn og drift er under et betydeligt pres. Fusionen med biblioteket på Statens Museum for Kunst indebærer en udvidelse af bibliotekets udgifter til eget fjernmagasin. Bidraget til denne udvidelse er fra 2008 reduceret fra 0,4 til 0,2 mio. kr. og går i 2010 i nul. På denne baggrund har 2007-08 været præget af en mandskabskrævende indsats, der sikrer en fremtidig mere rationel magasinudnyttelse.

Gennem opsparring er der sideløbende hermed målbevidst skabt et økonomisk fri- rum, der muliggør en forestående reorganisering på hele bibliotekets magasinområde. Målet er her en reduktion af faste udgifter, opgradering af sikkerhed, effektivise-

ring og forenkling af arbejdsgange gennem flytningen til et nyt mere attraktivt lejemål – en målsætning som det historisk høje antal ledige erhvervslejemål bidrager til at gøre realisabel.

Resultatet er meget tilfredsstillende

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsprincipper og – bevillinger. Årsrapporten for 2008 er opstillet efter Økonomistyrelsens principper.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 4: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-14.500,0	-14.900,0	-15.000,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	-71,0	-23,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-14.500,0	-14.971,0	-15.023,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-20,1	-11,1	-31,0
Tilskud til egen drift	-26,0	0,0	-200,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-14.546,1	-14.982,2	-15.254,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	1.365,4	1.410,8	1.453,0
Forbrugsomkostninger i alt	1.365,4	1.410,8	1.453,0
1 <i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	6.752,7	6.312,8	7.143,0
Andre personaleomkostninger	50,3	54,3	56,0
Pension	1.015,3	984,3	1.058,0
Lønrefusion	-661,7	-627,7	-573,0
Personaleomkostninger i alt	7.156,6	6.723,7	7.684,0
Af- og nedskrivninger	1.407,0	1.292,8	1.329,5
Andre ordinære driftsomkostninger	3.857,7	4.287,6	5.111,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	13.786,7	13.715,0	15.578,0
Resultat af ordinær drift	-759,4	-1.267,2	324,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-76,5	-433,2	0,0

Andre driftsomkostninger	9,9	11,6	0,0
Resultat før finansielle poster	-826,0	-1.688,8	324,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-5,7	-40,2	-35,0
Finansielle omkostninger	297,8	343,9	311,0
Resultat før ekstraordinære poster	-533,9	-1.385,1	600,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-533,9	-1.385,1	600,0

Kilde: SKS

Danmarks Kunstbibliotek realiserede i 2008 et overskud på ca. 1.385.000 kr. dels på basis af et målbevidst mindreforbrug på en række udgiftsposter dels som resultat af tidligere års optimering af omkostningsstrukturen.

De anførte afskrivninger er højere end afskrivningerne i note 2 og 3 som følge af et salg af bibliotekets tjenestebil samt det forhold, at en række af Kunstbibliotekets aktiver er donerede.

Tabel 5: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
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	533,9	1.385,1	-600,0

Kilde: Statens Budgetsystem

Danmarks Kunstbibliotek forventer at anvende 0,6 mio. kr. af tidligere års overskud i 2009.

3.3. Balancen

Tabel 6: Balancen, 1000 kr.

Aktiver note:	Primo 2008	Ultimo 2008	Passiver note: 4	Primo 2008	Ultimo 2008
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapi- tal)	232,0	232,0
2			Opskrivninger	0,0	0,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	70,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, paten-	0,0	0,0			

ter, licenser m.v.				
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0 0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	70,0	Udbytte til staten	0,0 0,0
3 Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	576,0 1.958,8
Grunde, arealer og bygninger	6.859,9	5.800,4	Egenkapital i alt	808,0 2.190,8
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser (note 4)	50,3 422,3
Transportmateriel	46,5	99,6		
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>	
Inventar og IT-udstyr	719,5	586,8	FF4 Langfristet gæld	7.054,0 6.001,7
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0 0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	7.625,9	6.486,8	Donationer	562,0 485,1
Statsforskrivning	232,0	232,0	Prioritetsgæld	0,0 0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Anden langfristet gæld	0,0 0,0
Finansielle anlægsaktiver i alt	232,0	232,0	Langfristet gæld i alt	7.616,0 6.486,8
Anlægsaktiver i alt	7.857,9	6.788,8		
Omsætningsaktiver:			<i>Kortfristede gældsposter</i>	
Varebeholdning	0,0	0,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	582,8 371,9
Tilgodehavender	363,5	894,2	Anden kortfristet gæld	161,9 59,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	814,6 926,1
<i>Likvide beholdninger</i>			Reserveret bevilling	94,0 23,0
FF5 Uforrentet konto	1.360,1	1.486,6	Igangværende arbejder for fremmed regning	199,5 224,6
FF7 Finansieringskonto	562,0	1.468,3	Periodeafgrænsningsposter	0,0 0,0
Andre likvider	183,7	66,6	Kortfristet gæld i alt	1.852,9 1.604,6
Likvide beholdninger i alt	2.105,8	3.021,5	Gæld i alt	9.468,9 8.091,4
Omsætningsaktiver i alt	2.469,3	3.915,7	Passiver i alt	10.327,2 10.704,5
Aktiver i alt	10.327,2	10.704,5		

Kilde: SKS

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

1000 kr.	
note:	2008
Egenkapital primo R-året	0,0
Startkapital primo	232,0
+Ændring i startkapital	0,0

Startkapital ultimo	232,0
Opskrivninger primo	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0
Overført overskud primo	573,6
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0
+Overført fra årets resultat	1.385,1
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
Overført overskud ultimo	1.958,8
Egenkapital ultimo R-året	2.190,8

Kilde: Statens Budgetsystem

Institutionens egenkapital udgør primo 2009 ca. 2,2 mio. kr. Egenkapitalen er øget i 2008 svarende til årets resultat på ca. 1,4 mio. kr.

2007-08 været præget af en strategi, der på den ene side sikrer en fremtidig mere rationel magasinudnyttelse og på den anden målbevidst får skabt et økonomisk frirum til gennemførelsen af en gennemgribende reorganisering af bibliotekets fjernmagasiner og flytning til et nyt, mere attraktivt lejemål – en målsætning som de nu faldende ejendomspriser bidrager til at gøre realisabel.

Overskuddet fra tidligere år forventes helt eller delvist anvendt til reorganisering af bibliotekets fjernmagasiner.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Pr. 31.12.2008 er der en difference mellem den langfristede gæld, anlægskartoteket og aktivmassen som følge af, at et aktiv (søgesystemet ARBIS) er aktiveret i periode 12 efter lukning af likviditetskontiene.

Disponeringsreglerne under likviditetsordningen er overholdt i løbet af 2008.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparing ultimo 2006	Akk. opsparing ultimo 2007	2008
Lønsumsloft			8.800,0
Lønforbrug			6.521,0
Difference	133,7	1.492,5	2.279,0

Kilde: Finanslove og Navision

Lønsumsloftet udgør 8,8 mio. kr. i 2008. Lønsumsforbruget udgjorde 6,5 mio. kr. svarende til en udnyttelsesgrad på ca. 74 pct.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 9: Bevillingsregnskab (§ 21.31.23.)

1000 kr., løbende priser	Regnskab 2007	Bevilling 2008	Regnskab 2008	Difference	Budget 2009
Nettoudgiftsbevilling	-14.500,0	-14.900,0	-14.900,0	0,0	-15.000,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	-100,0	-71,0	-29,0	-23,0
Indtægter	-128,3	-400,0	-484,6	84,6	-266,0
Indtægter i alt	-14.628,3	-15.400,0	-15.455,6	55,6	-15.289,0
Udgifter	14.094,4	15.400,0	14.070,4	1.329,6	15.889,0
Årets resultat	-533,9	0,0	-1.385,1	1.385,1	600,0

Kilde: SKS

I tabellen er regnskabstallet sammenholdt med bevillingen for 2008. I årsrapport 2007 var tallet for 2008 et budgettal.

Regnskabet for 2008 udviser et overskud på ca. 1,4 mio. kr. Overskuddet kan henføres til tidligere års omkostningstilpasning samt generel tilbageholdenhed.

Merindtægterne på ca. 56.000 kr. kan primært henføres til merindtægter på det tilskudsfinansierede område.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti som Danmarks Kunstbibliotek, CVRnummer 19734159 er ansvarlig for: § 21.31.23 Danmarks Kunstbibliotek (driftsbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Påtegning

Det tilkendegives herved:

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

København den 30. marts 2009

København den 14 april 2009


Patrick Kragelund
Direktør


Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Udvikling i årsværk

Årsværk/antal	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Antal årsværk	18,5	17,0	18,7	16,9	18,5
Tilgang af medarbejdere	1,0	3,0	2,0	1,0	1,0
Afgang af medarbejdere	1,0	1,0	4,0	1,0	0,0

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	248,0	0,0	248,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	248,0	0,0	248,0
Tilgang	70,0	0,0	70,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	318,0	0,0	318,0
Akk. afskrivninger	248,0	0,0	248,0
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	248,0	0,0	248,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	70,0	0,0	70,0
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Afskrivningsperiode/år	5	0	

I 2008 anskaffede Kunstbiblioteket et søgesystem PRIMO. Anskaffelsesværdien var 70.000 kr. Systemet blev aktiveret i regnskabsafslutningsperioden efter at afskrivningerne på Kunstbibliotekets øvrige aktiver var foretaget.

Note 3: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	10.595,4	0,0	0,0	127,1	3.303,0	14.025,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	10.595,4	0,0	0,0	127,1	3.303,0	14.025,5
Tilgang	0,0	0,0	0,0	110,7	153,7	264,4
Afgang	0,0	0,0	0,0	127,1	0,0	127,1
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	10.595,4	0,0	0,0	110,7	3.456,7	14.162,8

Akk. afskrivninger	4.795,0	0,0	0,0	11,1	2.869,9	7.676,0
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger						
31.12.2008	4.795,0	0,0	0,0	11,1	2.869,9	7.676,0
Regnskabsmæssig værdi pr.						
31.12.2008	5.800,4	0,0	0,0	99,6	586,8	6.486,8
Årets afskrivninger	1.059,5	0,0	0,0	-69,5	286,4	1.276,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	1.059,5	0,0	0,0	-69,5	286,4	1.276,4
Afskrivningsperiode/år	10	0,0	0,0	5	3/5	

I 2008 solgte Kunstbiblioteket sin tjenestebil, idet denne indgik i handlen med en ny tjenestebil.

Bilag 1a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Modernismens huse	189,5	189,5
I alt	189,5	189,5

Danmarks Kunstbibliotek har modtaget tilsagn om en bevilling på op til 200.000 kr. fra Realdania til finansiering af udarbejdelse af en bog om modernismen i dansk arkitektur. Projektet forventes afsluttet i 2009.

Bilag 1b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Portrætmedaljoner	50,0	50,0
Kompetencefonden	2,6	2,6
Kulturnat	13,2	13,2
I alt	65,8	65,8

Danmarks Kunstbibliotek har modtaget tilskud fra Ny Carlsbergfondet til køb af et sæt portrætmedaljoner af Vilhelm Bissen. Herudover er modtaget tilskud fra Wonderful Copenhagen til et arrangement som led i Kulturnatten.

Bilag 2: Nøgletal

1000 kr.	2006	2007	2008
1 Negativ udsvingsrate	-	248,3%	844,3%
2 Akkumuleret overskudsgrad	-	3,7%	12,7%
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	-	75,0%	63,8%
4 Overskudsgrad	-	3,7%	9,2%
5 Bevillingsandel	-	99,7%	99,9%
6a Ekstraordinære poster, udgifter	-	0,0%	0,0%
6b Ekstraordinære poster, indtægter	-	0,0%	0,0%
7 Tab på debitorer	-	0,0%	0,0%
8 Kapitalandel	-	11,7%	10,8%
9 Nedskrivningsrate	-	0,0%	0,0%
10 Afskrivningsrate	-	46,6%	54,7%
11 Opretholdelsesgrad	-	50,8%	26,2%
12 Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	-	383	398
13 Soliditetsgrad	-	7,8 %	20,5%
14 Reservationsflow	-	-	0,0%
15 Reservationsandel	-	0,0%	0,0%
16 Akk. reservationsandel	-	0,6 %	0,1%

Bilag 3: Klare mål for brugerrettede opgaver

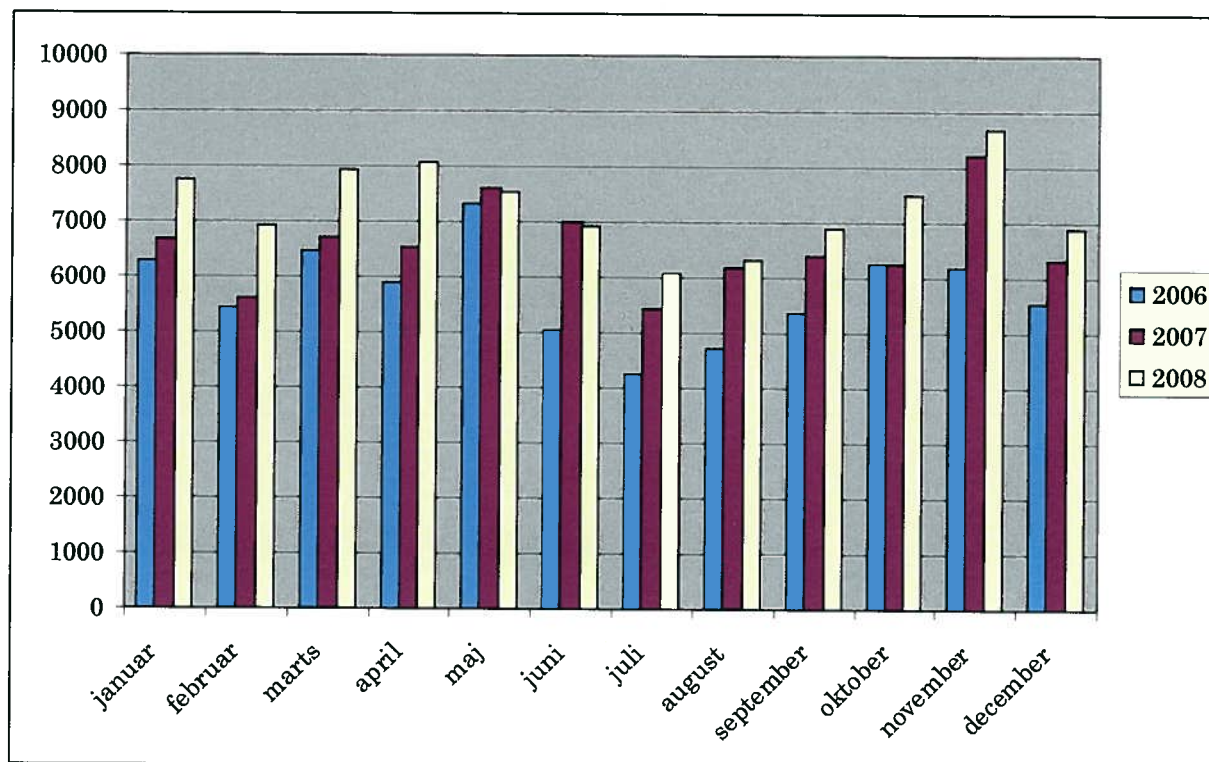
Opgave	Mål	Kriterier for tilfredsstillende/ utilfredsstillende/ på vej	Resultat	Bedømmelse
Information og tilgængelighed	Biblioteket skal være åbent i den annoncerede åbningstid	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 100 % • på vej: > 99 % 	100 %	tilfredsstillende
Information og tilgængelighed	Hjemmesiden skal være oppe 24 timer i døgnet	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 90-100 % • på vej: > 90 % 	98 %	tilfredsstillende
Information og tilgængelighed	Alle relevante oplysninger for brugerne om bibliotekets ydelser og service (såsom åbningstider, udlån og reservering af materiale) skal være tilgængelige på hjemmesiden	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 100 % • på vej: > 99 % 	100 %	tilfredsstillende/
Spørgsmål stillet elektroniske i de dertil beregnede spørgeformularer skal være besvaret inden for 3 arbejdsdage	Spørgsmål stillet elektronisk i de dertil beregnede spørgeformularer skal være besvaret inden for 3 arbejdsdage	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >75 % • på vej: 50-75 % 	75 %	tilfredsstillende
I åbningstiden skal alle brugere, der henvender sig, kunne få en professionel vejledning	I åbningstiden skal alle brugere, der henvender sig, kunne få en professionel vejledning	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >75 % • på vej: 50-75 % 	100 %	tilfredsstillende

Udlån	Alle nye trykte tidsskrifter skal være klar til gennemsyn for lånerne 10 dage efter de er modtaget fra leverandøren	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >75 % • på vej: 50-75 % 	75 %	tilfredsstillende
Udlån	Alle bestilte bøger skal være klar til udlån inden for det antal timer, der er annonceret på hjemmesiden	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >90 % • på vej: 50-90 % 	90 %	Tilfredsstillende
Udlån	Bestilte tidsskrifter skal være klar til udlån inden for det antal timer, der er annonceret på hjemmesiden	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >90 % • på vej: 50-90 % 	90 %	Tilfredsstillende
Udlån	En bestilt bog til læsesalsudlån skal være klar inden for det antal timer, der er annonceret på hjemmesiden	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >90 % • på vej: 50-90 % 	90 %	Tilfredsstillende
Læsesals-betjening	Læsesal skal være åben i den annoncerede åbningstid	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >90 % • på vej: 50-90 % 	100 %	Tilfredsstillende
Læsesals-betjening	Åbningstiden for bibliotekets studie-samling på Statens Museum for kunst var i 2008 46 t/u.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 100 % 	100 %	Tilfredsstillende
Læsesals-betjening	Bestilte materialer ekspederes til studie-sal på Kgs. Nytorv inden for den annoncerede ekspeditions-tid	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >90 % • på vej: 50-90 % 	99 %	Tilfredsstillende
Læsesals-betjening	Brugere, der møder personligt op, kan i åbningstiden modtage en professionel vejledning	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >75 % • på vej: 50-75 % 	100 %	Tilfredsstillende
Digital service	Den nationale kunst-bibliografi ajourføres løbende med henvisninger til nye relevante publikationer	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: >90 % • på vej: 50-90 % 	100 %	Tilfredsstillende

Bilag 4: Metode til omkostningsfordeling

Omkostningerne er fordelt manuelt efter en årsværksnøgle, hvor 2/7-dele af et seniorårsværk medgår til forskning. Herudover medgår 2/7-dele af et andet årsværk til forskning fratrukket 4 måneders frikøb til et tilskudsfinansieret forskningsprojekt. Disse 4 måneder er ligeledes medtaget i fordelingsnøglen, som en forskningsudgift.

Bilag 5: Aktivitetsoplysninger vedr. udlån 2006, 2007, 2008



6. Supplerende noter

Note 4: Hensættelser

1000 kr.	
Værdi primo	50,3
Åremålshensættelse	54,3
Reetablering af lejemaal	317,7
I alt	422,3

Danmarks Kunstbibliotek har hensat dels til åremålsbetaling dels til reetablering af lejemaal. Sidstnævnte hensættelse er aktualiseret af, at uopsigelsesperioden vedrørende bibliotekets magasiner udløber i 2009.