
2010

Nota
Årsrapport 2010

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2.1 Årets faglige resultater	5
1.2.2. Årets økonomiske resultat	8
1.4. Opgaver og ressourcer	9
1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	9
1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	9
1.4.3. Redegørelse for reservation	11
1.5. Administrerede udgifter og indtægter	11
2. Målrapportering	13
2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt	13
2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger	14
3. Regnskab	16
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	16
3.2. Resultatopgørelse	17
3.3. Balancen	18
3.4. Egenkapitalforklaring	19
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen	19
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	19
3.7. Bevillingsregnskabet	20
4. Påtegning af det samlede regnskab	21
5. Bilag til årsrapporten	22
Supplerende noter	24

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 2A: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 3: Reservation

Tabel 4: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse (benyt tabel 5A)

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Bilag 2: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Bilag 3: Metode til omkostningsfordeling

Supplerende noter til regnskabet

Note 3 varebeholdninger

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Nota – Nationalbibliotek for mennesker med læsevanskeligheder – er en statsinstitution under Kulturministeriet, der understøtter læsning hos ældre, børn og unge i skolealderen, voksne erhvervsaktive og voksne under uddannelse jf. lov om biblioteksvirksomhed. Nota producerer og formidler digitalt materiale med hjemmel i ophavsretslovens § 17 og med baggrund i aftaler med rettighedshavere. Produktionen består af bøger, tidsskrifter, aviser og noder i tekst, lyd, punkt og online. Notas Erhvervs-service leverer on-demand løsninger til brugere i arbejde og på dagpenge, der understøtter den enkelte på jobbet – eller netop i kampen for at komme ind på arbejdsmarkedet. For døvblindeblevne enkeltpersoner produceres individuelt efterspurgt materiale i punktskrift og e-tekst.

Der aflægges regnskab for hovedkonto 21.31.21.

1.1.1 Mission

Det er Notas hovedopgave at sikre adgang til viden, samfundsdeltagelse og oplevelser for mennesker med læsevanskeligheder på måder, der er tilpasset deres behov. Nota fungerer som nationalt viden- og kompetencecenter for biblioteker, offentlige institutioner og virksomheder.

1.1.2 Vision

Lige adgang til viden.

1.1.3 Opgaver og mål

Notas opgaver er følgende:

1. Stille materialer til rådighed for mennesker med læsevanskeligheder.
2. Sikre, at der er et stort og bredt udvalg af materialer til rådighed for målgruppen.
3. Stille viden og kompetencer om målgruppen til rådighed for biblioteker, offentlige institutioner og virksomheder.

Derudover vil Nota i perioden 2009-2012 understøtte omstillingen til et nationalt viden- og kompetencecenter gennem fem strategiske indsatsområder:

1. Brugeren i centrum
2. Et større og bredere sortiment
3. Fra hylde til hjem
4. Nationale og internationale partnerskaber
5. Ny teknologi og procesoptimering

1.2. Årets resultat

Som det fremgår nedenfor vurderes Notas faglige resultater i 2010 som meget tilfredsstillende og det økonomiske resultat som meget tilfredsstillende. På denne baggrund vurderes det samlede resultat for 2010 som meget tilfredsstillende.

1.2.1 Årets faglige resultater

Set ud fra Notas mission om at ”..sikre adgang til viden, samfundsdeltagelse og oplevelser for mennesker med læsevanskeligheder på måder, der er tilpasset deres behov..” har 2010 været et meget tilfredsstillende år.

En større andel af befolkningen med læsevanskeligheder - særligt børn og unge - er i årets løb blevet indmeldt på Nota og gør aktivt brug af de tilbud og services, vi stiller til rådighed.

Notas tilbud i form af nye tilgængelige titler er blevet markant udvidet, og der er blevet prioriteret en særlig indsats for at øge antallet af titler rettet mod børn og unge, ligesom vi er påbegyndt en opbygning af samlingen af engelske lydbøger.

Brugerne er generelt teknologisk velfunderede og har taget meget godt imod både selvbetjeningsmulighederne på netbiblioteket E17 og de nyintroducerede muligheder for at streame og downloade lyd- og e-bøger.

Notas brugere er meget ivrige læsere/lyttere og overgår langt den øvrige befolkning i, hvor meget og hyppigt der læses/lyttes.

Også Notas unge brugere er intensive brugere af lyd- og e-bøger og benytter især disse som led i deres undervisning og lektielæsning.

Nota har en meget høj dækningsgrad/markedsandel af de helt unge ordblinde danskere, bl.a. takket være en kraftig satsning på at komme i kontakt med skoler og uddannelsesinstitutioner.

En nylig brugerundersøgelse viser desuden, at Notas bruger udover deres lån på Nota i ganske betydeligt omfang køber lydbøger (ca. 20 pct. køber lydbøger), også dette overstiger den øvrige befolknings lydbogskøb.

Når tilbuddene er attraktive og adgangen gøres enkel og brugervenlig, formindskes de barrierer der er for læsesvages læsning. Derved får også denne gruppe adgang til viden og oplevelser til glæde for dem selv og til gavn for samfundet.

Flere brugere og nye muligheder

Overordnet set har 2010 været et meget tilfredsstillende år for Nota. På trods af dispositionsbegrænsningen er det lykket at opretholde et højt aktivitetsniveau.

Tilgangen af brugere stiger fortsat støt, og med en vækst på knap 29 pct. var ca. 28.000 personer indmeldt hos Nota ved udgangen af 2010.

I 2010 blev streaming og download af lydbøger og tidsskrifter sat i drift. Det er målet, at stadig flere brugere kommer på de nye online løsninger.

Dispositionsbegrænsningen har dog medført, at en række aktiviteter er udsat til senere herunder udvikling af løsninger på mobile platforme.

Knap 40 pct. af brugerne klarer deres lån ved selvbetjening eller automatisk lån.

Antallet af både danske og udenlandske titler øges

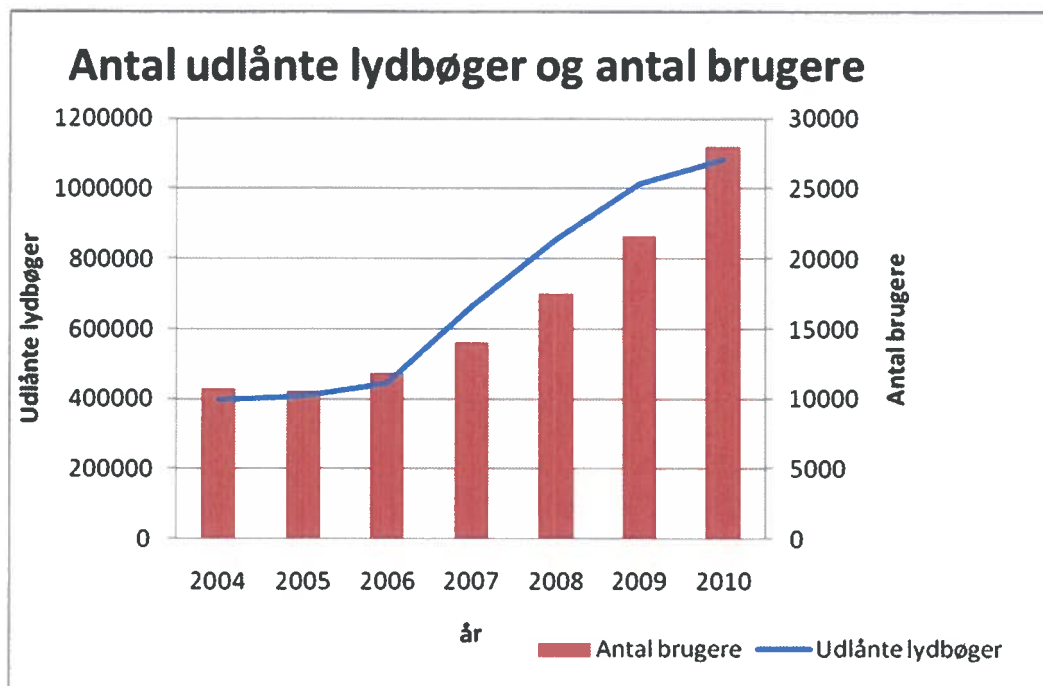
Udbuddet af nye danske titler steg i 2010 med godt 800. Derudover har Nota i samarbejde med de øvrige nordiske lande indgået en indkøbsaftale med det engelske blindebibliotek om køb af ca. 500 engelske lydbøger om året fra 2010. Samlet har tilvæksten i nye titler været ca. 1300.

Udlånet vokser fortsat

I 2010 er det samlede udlån steget med godt 9 pct. i forhold til 2009. I samme periode er antal brugere steget med knap 29 pct. Det lavere udlån pr. bruger kan primært henføres til et stigende antal meget unge og ordblinde brugere, der gennemsnitligt har et lavere udlån end de synshandicappede. Med henblik på bedre at kunne servicere de ordblinde har Nota i begyndelsen af 2010 igangsat et analysearbejde vedrørende gruppen af unge ordblinde.

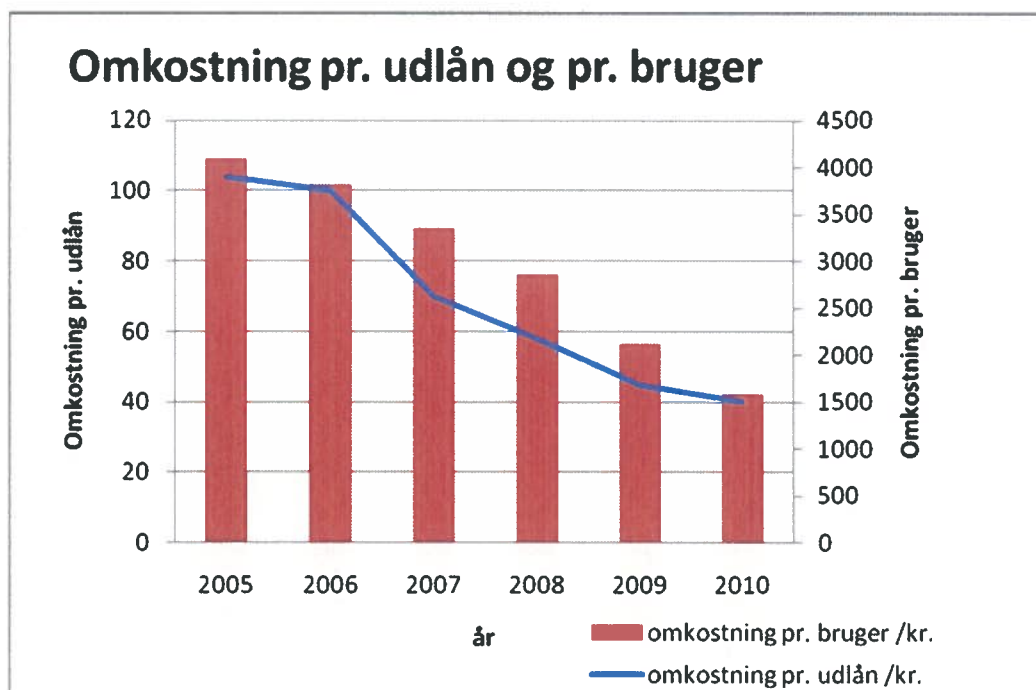
Notas brugere læser mere end resten af befolkningen

På trods af ordblindhed og synsvanskeligheder læser/lytter Notas brugere markant mere end resten af befolkningen: 55 pct. af Notas brugere læser/lytter dagligt lydbøger, mens kun 16 pct. af befolkningen dagligt læser skønlitteratur.



Omkostningerne falder

Nedenstående graf viser, at omkostningerne pr. bruger er faldet med godt 60 pct. fra 2005 til 2010. Omkostningerne pr. udlån er tilsvarende faldet med godt 60 pct., hvilket kan henføres til øget produktivitet især som følge af digitalisering.



Anm: Omkostninger udgør Notas samlede omkostninger.

1.2.2. Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

1000 kr., løbende priser	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-51.033,4	-42.059,7	-45.255,4
- Heraf indtægtsført bevilling	-48.779,3	-39.429,2	-42.547,5
- Heraf eksterne indtægter	-2.254,1	-2.630,5	-2.707,9
Ordinære driftsomkostninger	49.490,9	45.271,7	44.760,4
- Heraf løn	28.596,0	26.797,0	26.163,6
- Heraf afskrivninger	3.836,3	2.751,2	1.952,3
- Heraf øvrige omkostninger	17.058,6	15.723,5	16.644,5
Resultat af ordinær drift	-1.542,5	3.212,0	-495,0
Resultat før finansielle poster	-3.480,5	2.699,8	-896,1
Årets resultat	-3.251,3	2.979,7	-545,0
Balance			
Anlægsaktiver	11.084,0	9.245,9	8.661,6
Omsætningsaktiver	24.066,9	24.414,7	27.025,5
Egenkapital	9.005,8	6.025,9	6.570,9
Langfristet gæld	10.202,4	8.364,0	7.937,4
Kortfristet gæld	15.526,6	18.779,4	20.665,2
Lånerammen	13.100,0	13.100,0	13.100,0
Træk på lånerammen (FF4)	9.846,0	8.067,0	7.699,8
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	75,2%	61,6%	58,8%
Negativ udsvingsrate	921,1%	583,2%	638,8%
Overskudsgrad	6,4%	-7,1%	1,2%
Bevillingsandel	95,6%	93,7%	94,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	69,5	63,5	64,5
Årsværkspris	411,5	422,0	405,6
Lønomkostningsandel	56,0%	63,7%	57,8%
Lønsumsloft	25.800,0	27.300,0	27.700,0
Lønforbrug	26.092,0	25.163,4	24.506,8

Kilde: SKS

Årets resultat for 2010 viser et overskud på 0,5 mio. kr., hvilket skal ses i forhold til et budgetteret underskud på 1,0 mio. kr. i årsrapporten for 2009. Resultatet skal ses i sammenhæng med, at der er foretaget en reservation af årets bevilling på 2,0 mio. kr., der vedrører udsatte aktiviteter i forbindelse med dispositionsbegrænsningen i 2010. Resultatet er tilvejebragt samtidig med, at antallet af brugere er steget med 30 pct. fra 2009 til 2010. På den baggrund er det økonomiske resultat meget tilfredsstillende.

De ordinære driftsomkostninger er faldet fra 45,3 mio. kr. i 2009 til 44,8 mio. kr. i 2010. Dette kan forklares ved et fald i lønomkostningerne på 0,6 mio. kr. og en stigning i øvrig drift omkostningerne på 0,1 mio. kr. De svagt stigende omkostninger til øvrig drift afspejler, at Nota fortsat har stigende antal brugere, der fører til øgede omkostninger. De faldende lønomkostninger afspejler en øget produktivitet.

Egenkapitalen udgør 6,5 mio. kr., og er steget med 0,5 mio. kr. siden 2009 jf. kommentarerne til årets resultat.

Udnyttelsesgraden af lånerammen udgør 58,8%. Dette afspejler, at afskrivningerne har været større end tilgangen af investeringer.

Den negative udsvingsrate udgør 639%, hvilket viser, at de akkumulerede overførte overskud er væsentlige højere end startkapitalen. Den stigende udsvingsrate afspejler, at egenkapitalen er steget i forhold til 2009.

Overskudsgraden udgør 1,2 %, hvilket afspejler, at årets resultat er positivt i 2010.

Bevillingsandelen har været relativ konstant fra 2008-2010 og viser, at Nota har haft stabile salgsindtægter i forhold til bevillingen.

Antal årsværk udgør i 2010 64,5, hvilket er 1 årsværk mere end i 2009. Samtidigt er lønsummen faldet, hvilket har ført til, at årsværksprisen er faldet fra 422.000 kr. i 2009 til 405.600 kr. i 2010. Faldet afspejler primært, at billigere medarbejdere har erstattet dyrere medarbejdere.

Som følge af de faldende lønomkostninger relativ til øvrig drift er lønomkostningsandelen faldet fra 63,7 % i 2009 til 57,8% i 2010.

1.4. Opgaver og ressourcer

1.4.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration og hjælpefunktioner	4.978,1	370,7	5.285,0	12%
Digital formidling	32.455,2	2.417,0	34.456,5	76%
Vejledning og anden formidling	5.114,2	380,9	5.429,6	12%
I alt	42.547,5	3.168,6	45.171,1	100%

Fra årsrapporten 2009 til 2010 er principperne for beregning af tabellen ændret. Såfremt tallene for 2009 var blevet beregnet efter de nye principper, ville andelen af omkostninger til generel ledelse, administration og hjælpefunktioner have været 13%. Fra 2009 til 2010 er der således sket et fald på disse omkostninger på 1% point, hvilket afspejler, at der er sket rationaliseringer i administrationen i 2010. Der er i bilag 3 redegjort for metoden til omkostningsfordeling.

1.4.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 2A: Centrale aktivitetsoplysninger

	2007	2008	2009	2010	Prognose rammeaftale	
					2011	2012
Tilgang af bøger (i titler)						
Lydbøger, voksne	545	626	659	651	575	575
Lydbøger, børn og unge	79	135	255	154	125	125
E-bøger, voksne	260	346	124	220	240	240
E-bøger, børn og unge	25	60	64	57	60	60
Punktbøger	115	118	751	248	300	300
Heraf erhverv	118	129	110	148	-	-
Samlingen (titler)						
Lydbøger, voksne	13.353	13.979	14.638	15.289	-	-
Lydbøger, børn og unge	525	660	915	1069	-	-
E-bøger, voksne	1.930	2.276	2.400	2.620	-	-
E-bøger, børn og unge	101	173	237	294	-	-
Punktbøger	1.774	1.954	2.755	3.000	-	-
Punktnoder	306	311	3.291	3.296	-	-
Individuel service						
Lyd, erhverv	56	52	56	54	-	-
E-tekst, erhverv	42	35	38	30	-	-
Punkt, døvblinde	256	239	190	159	-	-
Punkt, erhverv	54	47	58	51	-	-
Punktnoder	28	6	9	0	-	-
Brugere						
Registrerede brugere	14.066	17.523	21.582	28.037	26.500	30.000
Brugere af:*						
Lyd	10.528	15.588	19.822	26.506	-	-
E17**	3.251	5.826	4.123	8.705	-	-
Punkt	445	471	469	476	-	-
Punktnoder	107	115	119	128	-	-
Udlån						
Lydbøger på cd	592.747	849.470	1.012.401	1.083.779	1.040.000	960.000
Lyd online	0	0	0	23.271	200.000	400.000
Punktbøger	892	873	752	765	900	900
Punktnoder	42	19	165	143	-	-
E-bøger	5.752	8.326	7.582	9.161	15.600	20.600
Tidsskriftsabonnementer						
Lyd-tidsskrifter	7.186	7.256	9.670	13.321	-	-
Punkttidsskrifter	962	938	928	867	-	-
E-tidsskrifter, cd eller diskette	304	283	262	237	-	-
E-tidsskrifter, vedhæftet fil	1.135	1.978	2.964	4.285	-	-
Trykt udgave				6.004	-	-
Tidsskrifter og blade (antal udsendelser)						
Lyd	540	466	447	***603	-	-
Lyd, talesyntese	170	145	156		-	-
Punkt	500	409	411	413	-	-
E-tekst	179	210	249	307	-	-
Trykt udgave				57	-	-
Aktivitetsoversigt						
Gennemsnitlig antal udlån pr. digital lydbogslåner	71	63	57	40	47	45

Anm:*Mange brugere benytter flere ydelser. **2009 kan ikke sammenlignes med tidligere pga. omlægning af servicen. Den faktiske brug er steget.***I alt for lyd og lyd,talesyntese

1.4.3. Redegørelse for reservation

Tabel 3: Reservation, hovedkonto 21.31.21.

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
I alt		10.879,7	1.547,5	11.332,2	
Resultatkontrakt 2006-08	2006	5.379,7	927,4	4.452,3	2026
Resultatkontrakt 2009-12	2009	5.500,0	620,1	4.879,9	2012
Opgaver vedr. dispositionsbegrænsning2010		-	-	2.000,0	2012

Den reserverede bevilling til resultatkontrakt 2006-08 anvendes til afskrivninger på investeringer foretaget i 2006-2008 i forbindelse med resultatkontraktens hovedmål om digitalisering af virksomheden. Med baggrund i Rigsrevisionens anbefaling om ikke at reservere bevilling til afskrivninger, vil det søges at omlægge udgiften til et bevillingsløft i afskrivningsperioden i stedet for.

Den reserverede bevilling til rammeaftale 2009-12 forventes anvendt til realisering af mål i rammeaftale 2009-12 herunder til forøgelse af samlingen, yderligere udvikling af online selvbetjening og distribution, bedre dækning af behovene hos brugere i erhverv samt etablering af partnerskaber. Forbruget på reservationen vedrører opgaver, der enten var igangsat eller planlagt igangsat med retslig virkning på tidspunktet for dispositionsbegrænsningens indførelse.

Den reserverede bevilling til opgaver vedrørende dispositionsbegrænsning vedrører opgaver, der måtte udsættes i 2010 som følge af dispositionsbegrænsningen.

På FL 2010 var der budgetteret med et forbrug på reservationer på 0,9 mio. kr. Differencen kan henføres til en tidsmæssig forskydning i tidspunktet for udarbejdelse af FFL 2010 og tidspunktet for stillingtagen til forbrug på reservationer for 2009.

1.5. Administrerede udgifter og indtægter

Nota har ingen administrerede udgifter og indtægter.

1.6 Forventninger til kommende år

Dispositionsbegrænsningen i 2010 medførte, at aktivitetsniveauet blev lavere end forudset. I 2011 kan der derfor forventes et højere aktivitetsniveau som følge af gennemførelse af en del af de udsatte aktiviteter. Nota vil finansiere det øgede aktivitetsniveau ved brug af reservationer.

Nota forventer fortsat en kraftig stigning i antal brugere og en forskydning i brugersegmentet i retning af flere unge og ordblinde. Dette stiller øgede krav til tilpasning af Notas produkter, så denne brugergruppe i højere grad tilgodeses.

Nota satser fortsat på at gennemføre effektiviseringer blandt andet gennem bedre tilrettelæggelse af produktionen og produktionssamarbejde samt via målrettet digitalisering og online satsninger. Nota vurderer det ikke realistisk, at effektiviseringer alene kan finansiere den økonomiske udfordring. Nota står over for, hvorfor Nota fra 2011 har gennemført besparelser både på lønsum og øvrig drift.

Besparelserne betyder, at Nota ikke på kortere sigt kan oparbejde et udbud af titler for de nye brugergrupper, primært unge ordblinde, i en takt, der vurderes ønskeligt for at opretholde interessen hos brugergruppen. Nota overvejer at etablere en særlig hjemmeside på E-17 for de unge brugere. Der etableres endvidere et projekt vedrørende anvendelse af mobile enheder.

I forhold til erhvervsbrugere kunne en større satsning på området betyde, at erhvervsvilkårene for synshandicappede og ordblinde kunne forbedres. Endvidere bliver nye platforme og formater udviklet langsommere end tidligere forudset. Dette er især kritisk i forhold til unge og yngre brugere. I modsætning til de unge ordblinde findes der for erhvervsbrugere ikke lærere eller pædagoger, der kan identificere og gøre en indsats for gruppen. Der henvises til afsnit 2.2.3.

Teknologi og marked for bøger med videre ændres markant og hastigt i disse år og nye produkter, nye distributionsformer, nye afspillere, nye aktører og nye forretningsmodeller dukker op i stor stil. Dette ændrer også på Notas "markedssituation", og stiller store krav til vores evne til at fange nye muligheder og forudsætninger og omsætte dem til nye attraktive tilbud og om nødvendigt skille os af med produkter og produktionsformer, der ikke længere er tidssvarende.

Nota vil også fremover samarbejde og indgå partnerskaber med øvrige aktører på området med henblik på at opnå bedre og billigere løsninger.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del: Skematisk oversigt

Stille materialer til rådighed for mennesker med læsevanskeligheder	
Mål	Resultat
Betjening af flere brugere	Antal brugere er steget fra 21.582 i 2009 til 28.037 i 2010. Opfyldt
Bedre dækning af behovene hos brugere i erhverv	Antallet af erhvervsbrugere er vokset med 20 pct. fra 2009 til 2010. Erhvervsproduktion af e-bøger og lydbøger er steget med 11 pct. fra 2009 til 2010. Opfyldt
Der etableres mulighed for online selvbetjening og online distribution.	Der er ikke i 2010 iværksat nye initiativer, men i 2009 blev der gennemført betydelige forbedringer vedrørende online selvbetjening jf. Notas årsrapport for 2009. Nota har i 2010 etableret og idriftsat download og streaming af lydbøger, aviser og tidsskrifter. Opfyldt
Sikre et stort og bredt udvalg af materialer for målgruppen	
Mål	Resultat
Høj brugertilfredshed. I 2009 mindst 75 pct. af brugere tilfredse med Notas ydelser og service	Brugertilfredshedsundersøgelsen er gennemført i 2010, og viser en brugertilfredshed på 90,8 pct. Opfyldt
Samlingen af både danske og udenlandske titler øges.	Antallet af danske titler er øget med 805 i 2010. Fra oktober 2009 har Nota endvidere givet brugerne adgang til søsterbiblioteker i andre nordiske lande (ca. 140.000 titler). I 2010 har Nota købt 500 bøger hos det engelske blindebibliotek i samarbejde med de øvrige nordiske lande. Opfyldt
Udlån vokser i perioden	Det samlede antal udlån er vokset fra 2009 til 2010 herunder er udlånet af digitale lydbøger vokset fra 1.012.401 til 1.083.779. Opfyldt
Stille viden og kompetencer om målgruppen til rådighed for biblioteker, offentlige institutioner og virksomheder	
Mål	Resultat
Nota vil etablere partnerskaber for at styrke nuværende og potentielle brugeres adgang til viden materialer og services	Nota har i 2009 og 2010 indgået aftaler med forlag om samproduktion og gensidigt køb af titler. Nota har endvidere indgået et strategisk samarbejde med de øvrige nordiske lande om udlicitering af opmærkning til Indien, hvis formål er at reducere omkostningerne. Desuden har Nota i 2010 givet sine brugere mulighed for gratis at blive indmeldt som bruger af Bookshare, der giver adgang til en stor samling af engelsk/amerikansk sproget studiemateriale. Nota har i øvrigt i samarbejde med de andre nordiske lande indgået en aftale med det engelske blindebibliotek om indkøb af ca. 500 titler om året. På ordblindeområdet har Nota taget initiativ til oprettelsen af et nationalt samråd: Rådet for ordblinde og andre med læsehandicap, ROAL jf. afsnit 2.2.5. Opfyldt
Udbrede kendskabet til FN's handicapkonvention	Der er udarbejdet materiale om FN's handicapkonvention på lyd, e-tekst og punkt. Opfyldt
Nota deltager i afklaringen af muligheder for etablering af et nationalt lydbogsbibliotek for alle borgere	Spørgsmålet blev drøftet i Udvalget om folkebibliotekerne i videnssamfundet. Spørgsmålet er også drøftet med rettighedshaverne. Disse er tilbageholdende med at stille Notas titler til rådighed for alle. Spørgsmålet skal igennem en modningsproces. Opfyldt

Ud af 10 opstillede resultatmål i Notas rammeaftale 2009-2012 med kulturministeriets departement er 10 fuldt opfyldte.

2.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

2.2.1. Samlingen af både danske og udenlandske titler øges

Nota har opprioriteret en mærkbar årlig øgning af antallet af nye titler og ikke mindst en opprioritering af nye titler og tilbud til børn og unge (under 20 år).

Antallet af børn og unge og blandt Notas brugere stiger voldsomt, fra ca. 2.800 primo 2009 til ca. 6.700 ultimo 2010.

Relevante titler til denne målgruppe har tidligere været yderst beskedent og opbygningen af en tilfredsstillende samling er i gang og skal fortsat prioriteres de kommende år. Tilfredsheden med udbuddet blandt de unge er da også lavere end for resten af Notas brugere.

Variationen i de unges behov og ønsker er større end for især de ældre brugere, hvilket vanskeliggør Notas muligheder for at imødekomme disse. Børn og unge efterspørger skønlitteratur rettet mod deres egen aldersgruppe, men de efterspørger også undervisningsmateriale i tilgængelige formater og på platforme, de i øvrigt anvender i dagligdagen.

Der er et stort potentiale indenfor dette område for såvel brugerne som samfundet som helhed, men Notas stramme økonomi sætter grænser for, hvad vi kan udrette.

Manglende indsats på dette område kan føre til skuffelse blandt de unge brugere og vil forstærke den tendens, der er til at unge er mere ekstensive brugere og hyppigere er helt passive. Specielt de unge efterspørger både skolemateriale og skønlitteratur. Manglende tilbud på førstnævnte områder, indebærer, at Nota ikke kan imødekomme denne del af deres ønsker. Indsatsen i forhold til skolemateriale afgrænses med Undervisningsministeriet.

2.2.2. Høj brugertilfredshed: I 2009 er mindst 75 pct. tilfredse eller mere med Notas ydelser og service.

Brugertilfredsundersøgelsen er gennemført i 2010 og viser en brugertilfredshed på 90,8 pct. Resultatet er meget tilfredsstillende. Brugertilfredsheden er sammensat på følgende måde: Service ved personlig betjening er 96,4 pct. Brugertilfredshed vedrørende kontakt til Nota er 86,9 pct. Brugertilfredshed vedrørende hjælp til at finde materialer er 89,2 pct.

I tilknytning til brugertilfredshedsundersøgelsen har Nota igangsat et analysearbejde, om hvorledes forholdene for brugerne kan tilpasses og forbedres yderligere.

Brugerportalen E-17 fik i 2010 5 netkroner og blev nomineret til "Bedst på nettet" i sin kategori.

2.2.3. Der etableres on-line distribution

Medio oktober 2010 blev udlån af lydbøger, tidsskrifter og aviser via download på hjemmesiden sat i drift. I februar 2010 blev udlån via streaming sat i drift.

På to måneder har der været ca. 8.000 download af lydbøger.

En betragtelig stigning i anvendelsen af on-line distribution er en forudsætning for, at Nota fortsat kan realisere de nødvendige effektiviseringer som følge af fallende bevillinger og stigende antal brugere.

2.2.4. Bedre dækning af behovene hos brugere i erhverv

Erhvervsbrugere har behov for at få adgang til skriftlige informationer og dokumenter mv., de har brug for i forbindelse med deres arbejde i et tilgængeligt format og med korte leveringstider.

Erhvervsbrugere har særlig nytte af Notas erhvervsservice, idet de herigennem har større mulighed for at fastholde og udvikle deres position på arbejdsmarkedet.

I 2010 er der sket en omlægning og effektivisering af erhvervsserviceproduktionen fra opmærkede lydbøger med lange ventetider til i højere grad e-tekster, der er billigere at producere. Derved kan der produceres flere sager for de samme midler.

Ordblinde erhvervsbrugere er en svær gruppe at nå pga. stigmatisering af ordblindhed.

Der skal fortsat lægges vægt på at øge kendskabet til og brugen af Notas erhvervsservice.

2.2.5 Etablering af partnerskaber for at styrke nuværende og potentielle brugeres adgang til viden materialer og services

Nota har i 2009 og 2010 indgået aftaler med forlag om samproduktion og gensidigt køb af titler. Aktuelt har Nota aftaler med 13 forskellige lydbogsforlag, heriblandt de store og toneangivende på markedet. I 2010 indkøbte Nota i alt 300 lydbogstitler fra kommercielle producenter. En indkøbt titel er billigere end en titel indlæst af Nota, hvorfor indkøb er med til at supplere den samling Nota opbygger gennem sine egenindlæsninger.

Nota har endvidere indgået et strategisk samarbejde med de øvrige nordiske lande om udlicitering af opmærkning til Indien, hvis formål er at reducere omkostningerne.

Desuden har Nota i 2010 givet sine brugere mulighed for gratis at blive indmeldt som bruger af Bookshare, der giver adgang til en stor samling af engelsk/amerikansk sproget studiemateriale. Nota har i øvrigt i samarbejde med de andre nordiske lande indgået en aftale med det engelske blindebibliotek om indkøb af ca. 500 titler om året.

På ordblindeområdet har Nota taget initiativ til oprettelsen af et nationalt samråd: Rådet for ordblinde og andre med læsehandicap, ROAL. Formålet med ROAL er at sikre ligeværdig deltagelse i samfundet for mennesker med ordblindhed og andre læsevanskeligheder, samt at sikre kontinuitet og sammenhæng i indsatsen for målgruppen og sikre optimal ressourceudnyttelse. ROAL er apolitisk og har pt. især medlemmer fra børne- og voksenundervisningssektoren, biblioteksvæsenet, flere ministerier samt kommunale og regionale kommunikationscentre. I 2011 gennemføres to temadage for samrådets medlemmer. Den første afholdes i februar og har unge ordblinde i hele landet som tema. Den anden afholdes i efteråret og har fokus på markedsføring af muligheder for hjælp og uddannelse for den samlede målgruppe.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i seneste regnskabsprincipper og procesvejledninger, som Økonomistyrelsen har udarbejdet. Årsrapporten for 2010 tager udgangspunkt i de regnskabsprincipper, som er beskrevet i åbningsbalancen pr. 1. januar 2005.

Siden åbningsbalancen er der ikke foretaget ændringer i anvendt regnskabspraksis.

Som datagrundlag er til regnskabsdelene anvendt SKS eller bevillingsafregningen (tabel 9), Notas interne budget 2010 og 2011 og til aktivitetstabeller er anvendt Notas bibliotekssystem (Vubis), Notas produktionsstyringssystem (DokSys) samt E17 Statistikprogram

Der anvendes reserveret bevilling til afskrivninger jf. tabel 3. Denne praksis vil fra 2012 blive ændret til et bevillingsløft i afskrivningsperioden med baggrund i Rigsrevisionens kritik af praksis med reserveret bevilling til afskrivninger.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2009	Regnskab 2010	Budget 2011
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-43.300,0	-43.000,0	-43.300,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-1.629,2	-1.547,5	-3.000,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	5.500,0	2.000,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-39.429,2	-42.547,5	-46.300,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-2.630,5	-2.707,9	-2.285,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-42.059,7	-45.255,4	-48.585,0
Ordinære driftsomkostninger			
<i>Ændring i lagre</i>	1.279,5	1.491,4	1.656,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	2.534,6	2.592,7	2.572,0
Forbrugsomkostninger i alt	2.534,6	2.592,7	2.572,0
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	24.938,8	24.300,2	24.631,4
Andre personaleomkostninger	66,8	0,0	0,0
Pension	3.188,5	3.189,1	3.223,7
Lønrefusion	-1.397,1	-1.325,7	-1.000,0
Personaleomkostninger i alt	26.797,0	26.163,6	26.855,1
Af- og nedskrivninger	2.751,2	1.952,3	2.062,6
Andre ordinære driftsomkostninger	11.909,4	12.560,4	15.425,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	45.271,7	44.760,4	48.571,3
Resultat af ordinær drift	3.212,0	-495,0	-13,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-512,2	-401,1	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	2.699,8	-896,1	-13,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-186,1	-59,6	0,0
Finansielle omkostninger	466,0	410,7	333,0
Resultat før ekstraordinære poster	2.979,7	-545,0	319,3
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	2.979,7	-545,0	319,3

Anm: Note 1) I 4. kvartal 2009 er der ikke bogført afgang på beholdningen af cd kuverter, hvilket fører til, at lagerforbruget i 2009 er 37.235 kr. lavere end bogført. I 2010 er der korrigeret for dette, således at det bogførte lagerforbrug i 2010 er 37.235 kr. højere end det faktiske forbrug.

Kilde: SKS og interne budgetter

Tabel 7: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser	Regnskab	Regnskab	Budget
note:	2009	2010	2011
Disponeret til bortfald	0,0	-54,7	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	-2.979,6	490,3	-619,3

Kilde: Statens Budgetsystem

3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen, 1.000 kr.

Aktiver	Primo	Ultimo	Passiver	Primo	Ultimo
note:	2010	2010	note:	2010	2010
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	882,0	882,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	264,7	197,3	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	54,7
Immaterielle anlægsaktiver i alt	264,7	197,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	5.143,9	5.634,2
Grunde, arealer og bygninger	5.631,6	4.997,8	Egenkapital i alt	6.025,9	6.570,9
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	491,3	513,6
Transportmateriel	60,8	32,7	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	1.389,5	1.070,3	FF4 Langfristet gæld	8.067,0	7.699,8
Inventar og IT-udstyr	1.017,3	1.481,5	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	297,0	237,6
Materielle anlægsaktiver i alt	8.099,2	7.582,3	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	882,0	882,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	8.364,0	7.937,4
Finansielle anlægsaktiver i alt	882,0	882,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	9.245,9	8.661,6	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.836,0	2.864,2
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld	2.632,3	3.295,8
3 <i>Varebeholdning</i>			Skyldige feriepenge	3.149,6	3.150,4
Tilgodehavender	1.283,0	1.328,0	Reserveret bevilling	10.879,7	11.332,2
	3.415,9	3.144,5	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	281,8	22,6
<i>Likvide beholdninger</i>			Kortfristet gæld i alt	18.779,4	20.665,2
FF5 Uforrentet konto	8.979,3	13.473,4	Gæld i alt	27.143,4	28.602,6
FF7 Finansieringskonto	10.684,7	9.076,5	Passiver i alt	33.660,6	35.687,1
Andre likvider	51,8	3,1			
Likvide beholdninger i alt	19.715,8	22.553,0			
Omsætningsaktiver i alt	24.414,7	27.025,5			
Aktiver i alt	33.660,6	35.687,1			

Kilde:SKS

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser	2009	2010
note:		
Egenkapital primo R-året	9.005,8	6.026,2
Startkapital primo	882,0	882,0
Startkapital ultimo	882,0	882,0
Overført overskud primo	8.123,8	5.144,1
+Overført fra årets resultat	-2.979,6	545,0
- Bortfald af årets resultat	0,0	-54,7
Overført overskud ultimo	5.144,2	5.634,4
Egenkapital ultimo R-året	6.026,2	6.516,4

Kilde: Statens Budgetsystem

Egenkapitalen og overført overskud primo i balancen (tabel 8 baseret på SKS) er 191,43 kr. lavere end i egenkapitalforklaringen (tabel 9 baseret på bevillingsafregningen), hvilket skyldes en primokorrektion til egenkapitalen i forbindelse med omkostningsreformen. Differencen vil blive korrigeret i 2011. Desuden medregnes bortfaldet på 54.700 kr. som en del af egenkapitalen i SKS, mens dette ikke er tilfældet i Statens Budgetsystem.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

1000 kr., løbende priser	2010
Saldo på FF4 pr. 31. december 2010	7.699,8
Låneramme pr. 31. december 2010	13.100,0
Udnyttelsesgrad i procent	58,8 %

Nota har ikke overskredet sin låneramme pr. 31. december 2010.

Ingen øvrige disponeringsregler har været overskredet i 2010.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft [§ 21.31.21]

1000 kr., løbende priser	2010
Lønsumsloft FL	27.700,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	27.700,0
Lønforbrug under lønsumsloft	24.506,8
Difference	3.193,2
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	9.776,6
Akkumuleret opsparing ultimo 2010	12.969,8

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab §21.31.21

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>		<i>Regnskab</i>		
	<i>2009</i>	<i>Budget 2010</i>	<i>2010</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2011</i>
Nettoudgiftsbevilling	-43.300,00	-43.000,00	-43.000,00	-	-43.300,0
Nettoforbrug af reservation	3.870,80	-900,00	452,50	-1.352,50	-3.000,0
Indtægter	-3.328,80	-2.800,00	-3.168,60	368,60	-2.285,0
Indtægter i alt	-42.758,00	-46.700,00	-45.716,10	-983,9	-48.285,0
Udgifter	45.737,70	49.800,00	45.171,10	4.628,90	48.904,3
Årets resultat	2.979,70	3.100,00	-545	3.645,00	319,

Årets positive resultat afviger fra bevillingen for 2010, hvilket primært kan henføres til, at Nota har sparet udgifter og udsat aktiviteter som følge af dispositionsbegrænsningen i 2010 og som følge af løbende effektiviseringer. Det større negative bidrag fra reservationer end budgetteret kan henføres til, at Nota har udsat aktiviteter på 2,0 mio. kr. som følge af dispositionsbegrænsningen.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Nota, (CVR nummer 16786748) er ansvarlig for 21.31.21. herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

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

Sted, dato 29/3. 11

Underskrift



Direktør Michael Wright

Sted, dato kbh 12/4-2011

Underskrift



Departementschef Karoline Prien
Kjeldsen

5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0,0	1981,8	1981,8
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	0,0	1981,8	1981,8
Tilgang	0,0	50,7	50,7
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	0,0	2032,5	2032,5
Akk. afskrivninger	0,0	1835,2	1835,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	0,0	1835,2	1835,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	0,0	197,3	197,3
Årets afskrivninger	0,0	118,2	118,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	118,2	118,2
Afskrivningsperiode/år		3	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2010	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	0,0

Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	11421,0	0,0	3656,7	139,8	11582,7	26800,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2010 (før afskr.)	11421,0	0,0	3656,7	139,8	11582,7	26800,2
Tilgang	119,9	0,0	0,0	0,0	1256,7	1376,6
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0
Kostpris pr. 31.12.2010 (før afskr.)	11540,9	0,0	3656,7	139,8	12834,4	28171,8
Akk. afskrivninger	6541,0	0,0	2586,4	107,1	11352,9	20587,4
Akk. nedskrivninger	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2010	6543,1	0,0	2586,4	107,1	11352,9	20589,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	4997,8	0,0	1070,3	32,7	1481,5	7582,3
Årets afskrivninger	119,9	0,0	319,3	28,1	787,5	1254,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	753,7	0,0	319,3	28,1	787,5	1888,6
Afskrivningsperiode/år	20	0	10	5-8	Saldo	

	I gang-værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2010	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	0,0

6. Supplerende noter og bilag**Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed**

Løbende priser, 1000 kr.	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010
Nota Acces	10.135,0	9.938,5	10.104,0	10.098,9

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

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Diverse projekter	371,1	371,1
I alt	371,1	371,1

Bilag 3: Metode til omkostningsfordeling

Indtægter og omkostninger er fordelt på produkter (opgaver). Hvor det er muligt, er omkostningerne direkte fordelt på produkter. Lønomkostningerne er fordelt ud fra medarbejderne skønnede tidsforbrug på det enkelte produkt. Fællesomkostninger som husleje, el mv. er fordelt efter antal årsværk inden for de enkelte produkter. Indtægtsført bevilling er bogført ud fra et skøn, hvor der er søgt at skabe den størst mulige sammenhæng til den enkelte opgave. Metoden til omkostningsfordeling er ændret i forhold til årsrapporten 2009, hvorfor tallene ikke er umiddelbart sammenlignelige.

Supplerende noter

Note 3 Varebeholdning

1000 kr.	
Værdi primo 2010	1.283,0
Tilgang lager	1.536,4
Afgang lager	1.491,4
Værdi ultimo 2010	1.328,0