

Årsrapport 2007

Danmarks Blindebibliotek
Teglværksgade 37
2100 København Ø

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	3
Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	4
1 Beretning	5
1.1 Præsentation af virksomheden	5
1.2 Årets faglige resultater	5
1.3 Årets økonomiske resultat.....	6
2 Målrapportering	11
2.1 Målrapporteringens første del – skematisk oversigt.....	11
2.2 Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger.....	11
2.3 Redegørelse for reservation	13
3 Regnskab	14
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	14
3.2 Resultatopgørelse	15
3.3 Balancen.....	17
3.4 Egenkapitalforklaring	18
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året.....	18
3.6 Opfølgning på lønsumsloft.....	18
3.7 Bevillingsregnskabet.....	18
4 Påtegning af det samlede regnskab	20
5 Bilag til årsrapporten	21
Note 1: Personaleomkostninger	21
Note 2: Immaterielle anlægsaktiver	21
Note 3: Materielle anlægsaktiver	22
Note 4: Hensatte forpligtelser	22
Bilag 1: Årets resultatopfyldelse	23
Bilag 2: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (UK21.31.21.90).....	27
Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (UK 21.31.21.97).....	27
Bilag 4: Nøgletal	28
Bilag 5: Klare mål for brugerrettede opgaver	29
Bilag 6: Metode til omkostningsfordeling	30
6 Supplerende noter til regnskabet	31
Supplerende note 1: Varebeholdning	31

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapporing	
Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav	5
Figur 1: Indtægter og omkostninger	6
Figur 2: Balancens sammensætning	7
Figur 3: Egenkapitalens sammensætning	7
Figur 4: Låneramme og SKB-gæld	8
Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser	11
Tabel 3: Reservation	13
Regnskabstabeller	
Tabel 4: Resultatopgørelse	15
Tabel 5: Resultatdisponering	16
Tabel 6: Balancen	17
Tabel 7: Egenkapitalforklaring	18
Tabel 8: Inddækning af merforbrug	18
Tabel 9: Bevillingsregnskab	18
Obligatoriske noter	
Note 1: Personaleomkostninger	21
Note 2: Immaterielle anlægsaktiver	21
Note 3: Materielle anlægsaktiver	22
Note 4: Hensatte forpligtigelser	22
Obligatoriske bilag	
Bilag 1: Årets resultatopfyldelse	23
Tabel 5.4.1: Produktionstal 2007	25
Tabel 5.4.2: Biblioteksvirksomhed 2007	25
Bilag 2: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed	27
Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)	27
Bilag 4: Nøgletal	28
Øvrige tabeller	
Bilag 5: Klare mål for brugerrettede opgaver	29
Bilag 6: Metode til omkostningsfordeling	30
Supplerende noter til regnskabet	
Supplerende note 1: Varebeholdning	31

1 Beretning

1.1 Præsentation af virksomheden

Danmarks Blindbibliotek (DBB) er en statsinstitution på Kulturministeriets område. DBB er det nationale landsdækkende bibliotek, der producerer og formidler digitalt og analogt materiale med hjemmel i ophavsretslovens § 17 og med baggrund i aftaler med rettighedshavere. Produktionen består af bøger, tidsskrifter, aviser, pjecer og noder i tekst, lyd, punkt og online. Til brugere i arbejde og til arbejdssøgende tilbydes individuelt fremstillede produktioner af informationsmateriale, der understøtter den enkelte i udøvelsen af sit arbejde. For ”døvblindeblevne” enkeltpersoner produceres individuelt efterspurgt materiale i punktskrift og e-tekst.

Der henvises i øvrigt til lov nr. 340 af 17. maj 2002 om biblioteksvirksomhed.

1.1.1 Mission

Det er DBB's kerneopgave at sikre informationsadgang for mennesker, som på grund af syns- eller læsemæssig funktionsnedsættelse er ude af stand til at læse konventionel tekst. DBB udvikler, producerer og distribuerer informationsbærende materialer i alternative, tilgængelige formater. I 2006-2008 fører DBB sin samlede virksomhed ind i fremtiden ved at omlægge alle processer til digital teknologi og udfase alle sider af den analoge virksomhed.

DBB fungerer som biblioteksvæsenets overbygning inden for biblioteksbetjening af mennesker, som ikke kan benytte konventionel tekst.

DBB udvikler og driver netbiblioteket www.e17.dk med det formål at konsolidere, udvikle og optimere én fuldt tilgængelig, fælles indgang til biblioteksvæsenets ressourcer.

For at sikre størst mulig effekt arbejder DBB i partnerskaber, nationalt og internationalt.

1.1.2 Vision

Lige adgang til viden.

1.2 Årets faglige resultater

Tabel 1. Omkostninger og resultatkrav

Produkt/Opgave	Omkostninger	Opfyldte	Delvist opfyldte	Ikke opfyldte
	Mio. kr.	Resultatkrav Antal	resultatkrav Antal	resultatkrav Antal
Analog formidling	9,170	0	1	0
Digital formidling	31,737	2	0	0
Vejledning og anden formidling	6,211	7	0	0
I alt	47,118	9	1	0

Ud af 10 opstillede resultatkrav i 2007 er 9 fuldt opfyldte. Det resterende krav strækker sig ind i 2008, hvor dette vil blive opfyldt, jf. i øvrigt målrapporteringen. Det samlede resultat vurderes som meget tilfredsstillende, idet bl.a. den digitale biblioteksservice og vejledning gennem DBB's overbygningsfunktion sikrer en øget kvalitet og kvantitet af adgang til information for DBB's brugere.

Metode for omkostningsfordeling er anført i bilag 8

Vurdering af årets faglige resultater

Året 2007 er gået meget tilfredsstillende for DBB. Overgangen fra analog til digital virksomhed nærmer sig sin afslutning, og DBB opnåede at have mange flere brugere af digitale materialer end forventet, se bilag 1 for yderligere detaljer.

Netbiblioteket E17 for tilgængelig information er blevet udvidet med et rum særligt rettet mod brugere i erhverv for at understøtte informationsadgangen for disse brugere i endnu højere grad. Der er udviklet og implementeret et streamingprodukt, der gør det muligt direkte at lytte til et lydmateriale på netbiblioteket. Der var i 2007 mange flere

besøgende og indmeldte brugere på E17 end forventet. DBB's brugere benytter således aktivt muligheden for at tilgå information gennem flere kanaler, hvilket afspejler den generelle udvikling i samfundet.

I 2007 er samarbejdet mellem DBB og folkebibliotekerne intensiveret med mange positive resultater til følge. Indholdet, og værdien, af DBB's overbygning efter digitaliseringen af DBB's virksomhed står nu klar for det samlede biblioteksområde, se detaljer i rapportens afsnit 2.2. Det tættere samarbejde er af stor betydning for at sikre et højt kvalitetsniveau for den samlede biblioteksbetjening af DBB's og folkebibliotekernes fælles brugere. Dette bevirker, at personer med særlige læsebehov har større mulighed for at stifte bekendtskab med DBB's biblioteksservice, og derigennem bedre opnå lige adgang til information.

DBB satsede i 2005 på at have 8.700 digitale brugere i 2007. Det har vist sig, at den digitale biblioteksservice er så populær, at der ved udgangen af 2007 var 10.528 digitale brugere. De nye brugere er for stor del unge ordblinde, der er en ny brugergruppe for DBB, men der har tillige været tilvækst i antallet af synshandicappede og andre handicapgrupper (se yderligere bilag 1). Det kraftigt stigende antal brugere afspejler et hidtil uopfyldt behov for informationsadgang for et stort antal personer, der nu, via digital biblioteksservice, kan deltage på mere lige fod i politiske, kulturelle, uddannelsesmæssige, mfl. sammenhænge.

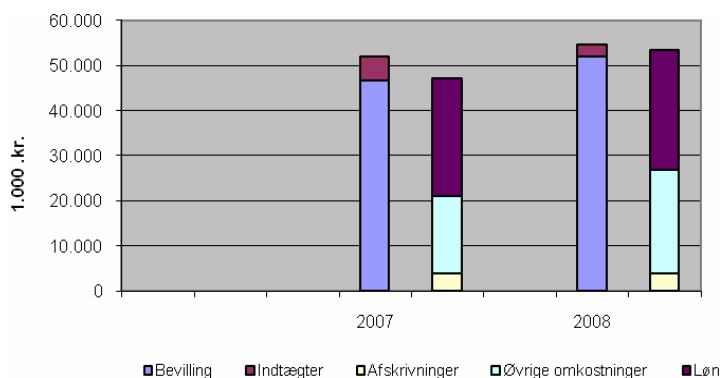
DBB har i 2007 digitaliseret alle de udbudte lydtidsskrifter. Det har været en omfattende proces med intern omlægning af produktionsform samt en høj grad af kommunikation til brugerne omkring omlægningen (se i øvrigt bilag 1). Brugere har taget vel imod det nye format og de tidsskriftsprodukter, som DBB i 2007 er begyndt at udgive specielt rettet mod forskellige læsebehov, har vist sig meget populære hos brugerne, da de kan få et produkt, der er lettere for dem at anvende.

2007 var også året, hvor DBB modtog "Innovation Cup" (www.innovationcup.org) som Danmarks Offentlige Innovationsmester for sit digitaliseringsprojekt.

1.3 Årets økonomiske resultat

Der er til regnskabsaflæggelsen anvendt Statens Koncern System og Navision Stat version 3.60.05 som datagrundlag.

1.3.1 Indtægter og omkostninger



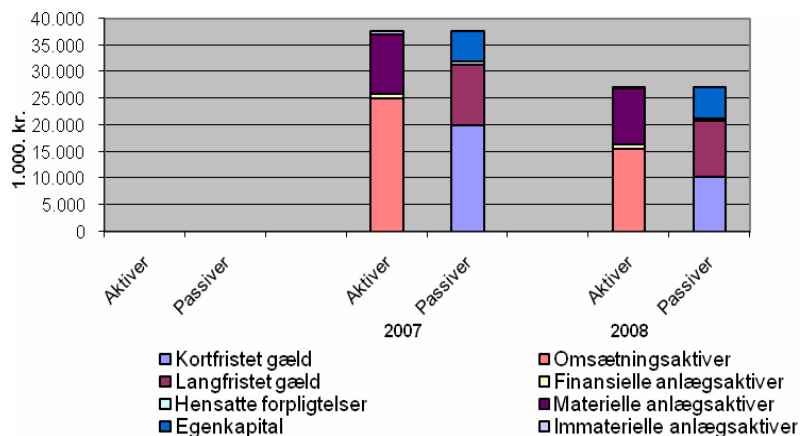
Figur 1: Indtægter og omkostninger

Som det fremgår af figur 1, er Danmarks Blindebiblioteks indtægter højere end omkostninger og ved årets udgang i 2007 ses et overskud på 4,8 mio. kr.

Overskuddet i 2007 fremkommer som en kombination af overskud på indtægtsdækket virksomhed på 1,7 mio. kr. samt et overskud på almindelig drift og lønudgifter. Årsagen til overskud på driftsaktiviteter i 2007 skyldes, at der har været forbrugt mindre midler på den analoge virksomhed end forventet og at den digitale formidling har været påvirket af en stor personaleudskiftning på institutionens videnstunge stillinger. I betragtning af de personalemæssige udfordringer Danmarks Blindebibliotek har oplevet i 2007, må resultatet anses for tilfredsstillende.

I 2008 forventes en væsentlig forøgelse af både løn og driftsudgifter i forbindelse med udmøntning af resultatkontraktmål for 2006-2008 om fuldstændig digitalisering af DBB services og materialer.

1.3.2 Balancens sammensætning



Figur 2: Balancens sammensætning

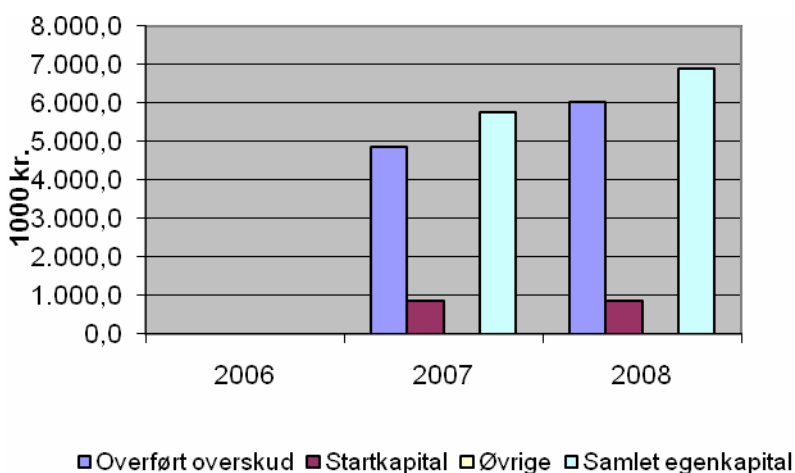
Jf. figur 2, balancens sammensætning ultimo 2007, udgør aktivsiden omsætningsaktiver 24,9 mio. kr. hvoraf de 9,7 mio. kr. kan henføres til likvide midler på uforrentet konto og de 8,6 mio. kr. udgør saldo på finansieringskonto.

Materielle anlægsaktiver udgør 11,3 mio. kr. og udgør primært investeringer i IT- og produktionsudstyr til understøttelse af digitaliseringsprocessen.

På passiv siden udgør de 12,1 mio. kr. reserveret bevilling af en samlet kortfristet gæld på 20 mio. kr. Ligeledes udgør den langfristet gæld 11,3 mio. kr., som primært er investeringer i forbindelse med tidligere nævnte digitaliseringsproces.

Egenkapitalen udgør 5,8 mio. kr., hvor en væsentlig post er årets overførte overskud på 4,9 mio. kr. Balanceværdierne forventes at falde i 2008 som følge af forbrug på reserveret bevilling og hensættelse på uforrentet konto i forbindelse med udmøntning af resultatkontrakt 2006-2008.

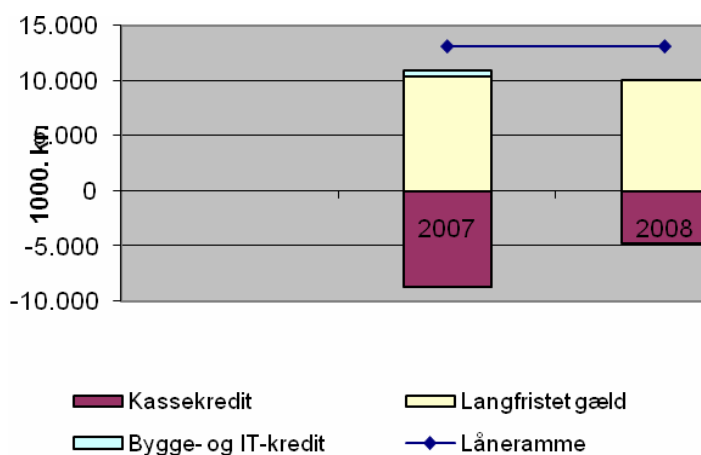
1.3.3 Egenkapitalens sammensætning



Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Danmarks Blindebiblioteks egenkapital består af en startkapital på 882 t.kr. og et positivt overført overskud i 2007 på kr. 4.9 mio.kr. I 2008 forventes egenkapitalen at vokse med 1,1 mio. kr. til 6,9 mio. kr. som følge af et overskud på indtægtsdækket virksomhed og driftsaktiviteter.

1.3.4 Låneramme og SKB-gæld



Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Likviditetstildelingen er først sket primo 2007, der er derfor ingen sammenligningstal med tidligere år. Den samlede udnyttelsesgrad af lånerammen ultimo 2007 udgør 83 % af den samlede låneramme på 13,1 mio. kr.

Forbrug på bygge og it-kredit skyldes ombygning i forbindelse med digitaliseringsprocessen og forventes færdiggjort ultimo 2008.

I 2008 forventes et fald i indestående på FF7, hvilket skyldes udmøntning af resultatkontrakt 2006-2008, samt at overflytning af hensatte midler fra uforrentet konto først forventes fortaget primo 2009, modsat 2007 hvor dette skete i året.

1.3.5 Forventninger til de kommende år

I perioden 2006-2008 digitaliserer DBB sin virksomhed fuldt ud, og udfaser dermed den analoge teknik, således at alle brugere modtager digitale materialer. Perioden 2006-2008 er dækket af en resultatkontrakt.

Den fuldstændige digitalisering af DBB's materialer og services muliggøres af en ekstrabevilling fra SATS-puljemidler (8 mio. kr.) og UMTS-puljemidler (2 mio. kr.), hertil kommer DBB's opsparing (19,6 mio. kr. ved udgangen af 2005).

Med opfyldelsen af resultatkontrakt 2006-2008, bortfalder de ekstraordinære UMTS og satspuljemidler som DBB har kunnet råde over i forbindelse med digitaliseringen af virksomheden. En fremtidig udnyttelse af DBB's ordinære bevilling skal kobles sammen med den succes digitaliseringen på flere område har været for DBB's brugere.

De nye digitale produkter har bevirket en øget tilgang af brugere, og samlet set oplever DBB et stærkt forøget antal udlån pr. bruger. Således er det gennemsnitlige lydbogsudlån pr. bruger pr. år, steget fra 42 udlån pr. bruger i 2004 til 71 udlån pr. bruger i 2007. Inden for de sidste 6 måneder, 1. august 2007-1. marts 2008 har netto brugertilgangen været på 879 synshandicappede og 848 ordblinde, i alt 1772 nye brugere. En sådan fortsat vækst vil betyde, at DBB vil have over 28.000 brugere i starten af 2012. Med et gennemsnitligt udlån pr. bruger omkring det nuværende vil dette svare til 2 millioner udsendelser, blot for lydbøger.

I kraft af digitaliseringen er der implementeret nye produkttype og ydelser og der sket en omkostningsmæssig fordeling, der gør at nogle produkter og ydelser er blevet billigere og nogle dyrere. Samlet set er betjeningen af brugere omkostningsmæssigt steget, hvilket bevirker at DBB fra 2009 står overfor en økonomisk udfordring.

DBB forventer også i årene fremover en fortsat stigende tilgang af brugere og ser på nuværende tidspunkt, som følge af brugertilvæksten og brugernes intensiverede benyttelse af DBB's services, kan de blive vanskeligt for DBB at bevare den nuværende kvalitet og kvantitet overfor sine brugere, såfremt det skal ske for de nuværende afsatte midler i budgetoverslagsårene på Finansloven.

I 2009 tiltræder Danmark FN-konventionen på handicapområdet, hvorved Danmark bl.a. forpligter sig til, at sikre lige adgang til information via tilgængelige formater. I denne forbindelse kan det forventes, at brugernes krav til volumen og kvalitet fra DBB vil stige – en udvikling, der ikke modsvarer af den nuværende økonomiske ramme for 2009 og frem. Tillige kan tiltrædelse af konventionen forventes at skabe større fokus på området for tilgængelig information og dermed forhøje stigningen i brugertilgang.

Ved udgangen af 2008 skal DBB servicere minimum 11.318 brugere med digitalt materiale. Udlån af analoge materialer skal fuldstændig ophøre i løbet af samme år. Der vil være et stærkt fokus på at afrunde processen med at få brugerne over på den nye og forbedrede biblioteksservice. I 2008 understøtter DBB 11 biblioteker med produktion af deres lokale lydavisere, der indarbejdes i DBB's øvrige deadline-produktion (dvs. produktioner med meget stramme deadlines, der skal nå ud til brugerne på bestemte dage, og f.eks. 1 gang, hver uge). Den øgede produktion og distribution er mulig, idet lydaviserne er eksternt finansierede.

DBB vil videreudvikle overbygningsfunktionen ved at udvide samarbejdet med bibliotekerne, bl.a. gennem at afdække mulighederne for opstart af to konkrete tiltag:

– For at understøtte bibliotekernes lokale service til alle brugere, og for at sikre særligt udsatte brugeres¹ udfoldelse af den demokratiske ret til adgang til læsning og informationer, afsøges muligheden for, at det lokale bibliotekspersonale kan agere som 'betroede personer'² på vegne af disse brugere, således at det bliver muligt også lokalt at varetage biblioteksbetjeningen af udsatte brugere.

– Et samarbejde mellem DBB og tre eller flere folkebiblioteker, hvori der skal udvikles en national digital avislæsesal på netbiblioteket E17. Målet er at sikre brugere med særlige læsebehov lige og samtidig adgang til deltagelse i den samfundsdebat, der foregår i lokale og landsdækkende aviser samt magasiner og tidsskrifter. I første omgang forventes læsesalen at indeholde de lokale lydavisere, der produceres af biblioteker, som ønsker at bidrage til projektet. Der er søgt midler fra Biblioteksstyrelsens Udviklingspulje til gennemførelse af projektet.

DBB vil yderligere analysere samarbejdsflader mellem folkebibliotekerne og DBB og herfra udarbejde konkrete anbefalinger til DBB's fremtidige overbygningsfunktion, der forelægges Biblioteksrådet til udtalelse.

DBB udviklede i 2005 en ny strategi for informationsmæssig understøttelse af brugere i erhverv. I 2008 udføres en brugerundersøgelse som opfølgning på implementering af erhvervsstrategien.

DBB afslutter i 2008 digitaliseringen af den egenproducerede punktnodesamling, der er en del af blinde musikeres kulturarv, således at noderne kan indgå i DBB's digitale biblioteksservice og distributionsproces.

Nyproduktion af 260 punktbøger i digitalt format er bagud i forhold til planen, da opgaven har afventet midler fra fundraising og idet de specifikke kompetencer, der kræves til opgaven, alene har kunnet skaffes ved intern oplæring, hvilket har været en mere tidskrævende proces end forventet. Det tilstræbes at opfylde målet i 2008.

DBB skal indgå en ny rammeaftale, der dækker fra 2009. Den underliggende strategi vil fokusere på at udbygge DBB's kendskab til især de nye brugergruppers behov mht. informationsadgang, samt på at sikre en øget samtidighed, og et bredere udvalg, af tilgængelige materialer som led i opfyldelsen af kravene i FN-konventionen på handicapområdet og til understøttelse af den generelle udvikling i videnssamfundet.

¹ Særligt udsatte brugere, er brugere, der grundet helbred eller andre årsager ikke kan forventes selv aktivt at opsøge information og bibliotekstilbud. Se evt. yderligere detaljer i DBB's rapport til Biblioteksrådet "Rapport over DBB's overbygningsfunktion", 2007.

² En 'betroet person' er en person, f.eks. en lokal bibliotekar, eller en pårørende, der af en bruger autoriseres til at varetage den aktive opsøgning af DBB's bibliotekstilbud på brugerens vegne. Se evt. yderligere detaljer i DBB's rapport til Biblioteksrådet "Rapport over DBB's overbygningsfunktion", 2007.

Forudsætninger for datagrundlag

Ovenstående data er samlet fra følgende datakilder:

SLS (Statens Lønssystem)

DBBDokSys (produktionsstyringsystem)

Vubis (biblioteks- og udlånssystem fra 15. januar, 2006)

BibKat (katalogprogram)

Tidsregistrering

E17-statistikprogram

Effektmåling på bibliotekerne efter besøg af læringsrummet

Referat af biblioteksrådsmøde, 6. december 2007

2 Målrapportering

2.1 Målrapporteringens første del – skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud	Andel opfyldte resultatkrav
Analog Formidling	-10.666	-1.432	9.170	21 %	0/1
Digital formidling	-30.723	-3.815	31.741	67 %	2/2
Vejledning og anden formidling	-5.340	-16	6.211	12 %	7/7
I alt	-46.728	-5.263	47.122	100 %	9/10

Danmarks Blindebibliotek opererer ikke med opgavebevilling, derfor er mål- og resultatstyringen ikke totalt dækkende for virksomhedens driftsopgaver. For information vedrørende principperne for omkostningsfordeling se bilag 8.

Som det ses af tabel 3 er omkostningerne til analog formidling og digital formidling mindre end den indtægtsførte bevilling, hvilket har bidraget til virksomhedens samlede overskud.

Der har i 2007 været forbrugt mindre på analog formidling end forventet, da brugernes efterspørgsel har været mindre end forventet.

Udgiften til digital formidling har været mindre i 2007 end forventet, da har været øget pres i forbindelse med udmøntning af resultatkontrakt 2006-2008 kombineret med stor personaleudskiftning på institutionens videnstunge stillinger.

Modsat er udgiften til vejledning og anden formidling højere end den indtægtsførte bevilling, da der i året har været fokuseret kraftigere end forventet på DBB's rolle som overcentralfunktion.

Der var i 2007 opstillet 10 resultatkrav for DBB, og af dem er 9 fuldt opfyldt i 2007. Det resterende mål er delvist (88 %) opfyldt, og strækker sig ind i 2008, hvor målet vil blive fuldt opfyldt. Det samlede resultat vurderes som meget tilfredsstillende, idet DBB i kraft af sin overbygningsfunktion gennem samarbejder med bibliotekerne har tilført det samlede biblioteksområde værdi og derigennem har styrket biblioteksservicen for sine brugere lokalt. Ligeledes bringer de øvrige mål DBB nærmere til opfyldelsen af sin vision om ligestilling, når det gælder adgang til information. Der henvises til målrapporteringen i bilag 1 for yderligere information.

2.2 Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger

Der er i 2007 1 resultatkrav, der ikke er opfyldt. Dette krav strækker sig ind i 2008 og vil blive fuldt opfyldt da, se bilag 1 Årets resultatopfyldelse.

2.2.1 Udvalgt mål: Modernisering af overcentralfunktionen

Målet "modernisering af overbygningsfunktionen" består i 2007 af kravene:

Rapport på baggrund af erfaringer omkring udvikling af DBB's overbygningsfunktion.

Etablering af nationalt DAISY samarbejde med bibliotekerne.

Samarbejdsprojekt: Udvikling af koncept for digital lydavis.

Mål og baggrund

Målet er at skabe et nyt fundament for samarbejdet mellem folkebibliotekerne og DBB. DBB's overcentralfunktion har udviklet sig fra en leverandørrolle til en vidensbank med speciale i digitale materialer og tidssvarende biblioteksservice for syns- og læsehandicappede. På baggrund af dialogmøder i 2006 med 16 biblioteksledere omkring indholdet af et gensidigt givtigt samarbejdsforhold, har DBB i 2007 initieret flere samarbejder med bibliotekerne omkring formidling af bibliotekstilbud for brugere med særlige læsebehov. Via disse samarbejder deler DBB ud af sin viden om biblioteksbetjening af de fælles brugergrupper og den digitale biblioteksservice, der kan tilbydes disse borgere. De lokale biblioteker bliver således fortrolige med den særlige digitale biblioteksservice, hvilket højner biblioteksbetjeningen for de brugergrupper bibliotekerne og DBB har til fælles, samt udbreder bibliotekstilbuddet til borgere, der ikke måtte kende til

det i forvejen. Dette er et vigtigt skridt på vejen til informationsmæssig ligestilling for de grupper af borgere, der hører under DBB's mission.

Resultater

I 2007 har DBB som del af moderniseringen af sin overbygningsfunktion samarbejdet med bibliotekerne om at udvikle et koncept for lokale digitale lydavis, assisteret bibliotekerne i digitaliseringen af deres lokale lydavis og sendt et mobilt læringsrum på turné blandt de lokale biblioteker.

Konceptet for lokale digitale lydavis blev til i et samarbejde med Solrødbibliotekerne og Greve bibliotek og er beskrevet i rapporten "Strategiafsæt for fremtidens digitale lydavis". Rapporten anbefaler bibliotekerne at de digitale lydavis udgives i DAISY-formatet, der også benyttes for DBB's lydmaterialer. For konkret at understøtte de lokale biblioteker i omlægningen fra analog til digital lydavis har DBB i samarbejde med Silkeborg bibliotek udviklet tre feltstudier og tilhørende manual til digital indlæsning af lydavis. Bibliotekerne kan således låne et feltstudie hos DBB og prøve det, før de selv investerer i et digitalt lydstudie. DBB har udformet specifikationer for et lydstudies bestanddele og forhandlet en fælles licensaftale for et optageprogram, som bibliotekerne kan erhverve til at producere DAISY-lydmaterialer. For biblioteker, der ikke selv ønsker at producere den lokale lydavis tilbyder DBB at producere avisen udgiftsdækket.

Det mobile læringsrum er en del af kampagnen "Gi' dit bibliotek en chance til", der understøtter bibliotekerne i et fremstød omkring den særlige biblioteksservice over for de fælles brugergrupper. Læringsrummet medfølges af presse materiale, der kan benyttes til at reklamere for det mobile læringsrums tilstedeværelse på det lokale bibliotek. Effektmåling udføres på de biblioteker, der har haft det mobile læringsrum, og de hidtil indkomne resultater viser, at bibliotekspersonalet er særdeles glad for kompetenceløftet, der sætter dem i stand til at formidle et bibliotekstilbud til også de brugere, der ikke kan benytte konventionel tekst. Bibliotekerne udtrykker, at avisomtalen i forbindelse med læringsrummets turné har skabt større opmærksomhed på området og øget synligheden over for brugergrupperne og deres pårørende. Bibliotekerne melder også, at de har fået skabt kontakt til nye relevante institutioner, som de ikke tidligere var i forbindelse med, eller styrket allerede eksisterende netværk.

Detaljer om DBB's overbygningsfunktionstiltag, nu og fremover, er beskrevet i rapporten "Rapport over DBB's overbygningsfunktion".

Økonomi

Til projektet er der i 2007 anvendt 0,89 årsværk, 161 t.kr. til ØD, 15 t.kr. til investering i materielle anlægsaktiver og forbrugt fondsmidler på 22 t.kr.

Analyse

Gennem dialogen og samarbejdet med bibliotekerne har DBB erfaret, at det der efterspørges lokalt er 'At gøre det nemt, at gøre det selv'. DBB har som kerneområde at betjene nogle brugergrupper, som også betjenes på bibliotekerne, men hvor dette er blot én opgave blandt mange andre. Så den viden og de erfaringer, DBB har og opbygger, skal udbredes for at gøre det nemmere og hurtigere for bibliotekerne at dække brugernes behov lokalt.

Gennem det mobile læringsrum og digitalisering af lydavis har de lokale biblioteker fået konkrete input fra deres overbygningsfunktion på området omkring biblioteksservice for de særlige brugergrupper. Med disse samarbejder imødekommer DBB de ønsker, der blev udtrykt på dialogmøderne med bibliotekslederne i 2006, nemlig hands-on erfaring med de digitale materialer og netbiblioteket E17. Det mobile læringsrum holder bibliotekspersonale opdateret mht. indholdet af det fælles bibliotekstilbud, og det presse materiale, DBB har udarbejdet for bibliotekerne i forbindelse med det mobile læringsrums turné, har lettet de lokale bibliotekers opgave med at udbrede budskabet om læringsrummets tilstedeværelse, samt medvirket til at synliggøre det lokale bibliotek, især for de fælles brugergrupper. Ligeledes har udbredelsen af DBB's knowhow omkring digitale lydmaterialer banet vejen for bibliotekernes omlægning af de lokale lydavis fra analog til digital teknologi, igen også med tilbud om at afprøve et håndgribeligt produkt, det digitale feltstudie.

Bibliotekernes meget positive modtagelse af samarbejdsformerne grunder antageligvis i, at DBB har taget udgangspunkt i de tilbagemeldinger, der blev opnået under dialogmøderne med bibliotekslederne og omsat disse til håndfaste tilbud, der har været af stor relevans for bibliotekerne netop nu. Det har yderligere været muligt at kombinere dette med en fremstød inden for lokale bibliotekstilbud til borgere med særlige læsebehov gennem et kampagnekoncept, der har været ressourcemæssigt overskueligt at implementere på de lokale biblioteker.

Vurdering

Målopfyldelsen er særdeles tilfredsstillende, idet DBB og de lokale biblioteker i større og større grad sammen udbygger biblioteksservicen for borgere med særlige læsebehov og formidler budskabet om denne til et bredere udsnit af

befolkningen. Specifikt har det lokale bibliotekspersonale fået opdateret den specialviden, der er forbundet med den særlige digitale biblioteksbetjening. På et mere overordnet plan er det vigtigt for DBB, at de lokale biblioteker ved, at de kan finde faglig understøttelse hos deres overbygningsfunktion, DBB, når det gælder biblioteksservice for brugere med særlige læsebehov. Dermed har DBB opnået en dybere integration af de forskellige tilbud biblioteksområdet har til borgerne, samt formået at komme ud til flere potentielle brugere, der kan udnytte deres ret til informationsadgang og deltagelse i informationssamfundet. Målopfyldelsen er yderligere tilfredsstillende, idet DBB kan benytte de gode erfaringer fremadrettet til den videre modernisering af overbygningsfunktionen.

2.3 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
Produkt/opgave 1		16.317	4.128	12.188	
Resultatkontrakt 2006-2008	2006	16.317	4.128	12.188	2028

DBB's reservation primo udgjorde 16,3 mio. kr. Disse midler er reserveret til udmøntning af resultatkontrakten 2006-2008.

I løbet af 2007 er der forbrugt 7,0 mio. kr. af tidligere reservationer, mens der er foretaget en reservering af årets bevilling på 2,9 mio. kr. Dette levner et (netto) årets forbrug på i alt 4,1 mio. kr., som det fremgår af kolonnen "Forbrug i året". Årets anvendelse af tidligere reservationer vedrører DBB's digitaliseringsproces, mens reserveringen af årets bevilling på 2,9 mio. kr. er sammensat af flere poster: 1,9 mio. kr. til IT-investeringer, 0,5 mio. kr. til ombygningsprojekt fase 4 og 5 og endelig 0,4 mio. kr. til yderligere digitalisering af ydelser i forbindelse med betjening af brugere.

Dette levner ultimo 2008 en samlet reservation på 12,2 mio. kr. Heraf forventes forventes 5,3 mio. kr. forbrugt i 2008 til fortsat udmøntning af resultatkontrakt 2006-2008, mens restbeløbet er disponeret til fremtidige afskrivninger

Forudsætninger for datagrundlag
 SLS (Statens Lønssystem)
 DBBDokSys (produktionsstyringssystem)
 Vubis (biblioteks- og udlånssystem fra 15. januar, 2006)
 BibKat (katalogprogram)
 Tidsregistrering
 E17-statistikprogram
 Effektmåling på bibliotekerne efter besøg af læringsrummet
 Referat af biblioteksrådsmøde, 6. december 2007

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i seneste regnskabsprincipper og procesvejledninger, som Økonomistyrelsen har udarbejdet. Årsrapporten for 2007 tager udgangspunkt i de regnskabsprincipper, som er beskrevet i åbningsbalancen pr. 1. januar 2005.

Siden åbningsbalancen er der ikke foretaget ændringer i anvendt regnskabspraksis. Anvendt regnskabspraksis fremgår af påtegning samt bilagsmaterialet under bilag 3.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 4: Resultatopgørelse for Danmarks Blindbibliotek 2007 (§ 21.31.21) (1.000 kr.)

	<i>Regnskab</i> 2007	<i>Budget</i> 2008
Ordinære driftsindtægter		
<i>Indtægtsført bevilling</i>		
Bevilling	-42.600	-43.800
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-7.000	-8.172
Reserveret af indeværende års bevillinger	2.872	0
Indtægtsført bevilling i alt	-46.728	-51.972
Salg af varer og tjenesteydelser	-3.957	-1.980
Tilskud til egen drift	0	0
Gebyrer	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	-50.685	-53.952
Ordinære driftsomkostninger		
Ændring i lagre	1.737	2.000
<i>Forbrugsomkostninger</i>		
Husleje	3.568	3.080
Forbrugsomkostninger i alt	3.568	3.080
<i>Personaleomkostninger</i>		
Lønninger	24.059	24.300
Andre personaleomkostninger	0	0
Pension	2.757	2.700
Lønrefusion	-840	-500
Personaleomkostninger i alt (note 1)	25.976	26.500
Af- og nedskrivninger	3.859	3.870
Andre ordinære driftsomkostninger	11.551	17.500
Ordinære driftsomkostninger i alt	46.691	52.950
Resultat af ordinær drift	-3.994	-1.002
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter	-1.172	-500
Andre driftsomkostninger	0	7
Resultat før finansielle poster	-5.166	-1.495
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	-134	-150
Finansielle omkostninger	427	400
Resultat før ekstraordinære poster	-4.873	-1.245
Ekstraordinære poster		
Ekstraordinære indtægter	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0
Årets resultat	-4.873	-1.245

Budget for 2008 er udtryk for DBB's interne budget

Tabel 5: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
note:	2007	2008
Disponeret til bortfald	0	0
Disponeret til reserveret egenkapital	0	0
Disponeret udbytte til statskassen	0	0
Disponeret til overført overskud	-4.873	-1.245

3.3 Balancen

Tabel 6, Balance for Danmarks Blindbibliotek 2007 (§21.31.21) (1.000 kr.)

Aktiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	Passiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2007	2007	note:	2007	2007
<u>Anlægsaktiver:</u>			3.4 <u>Egenkapital</u>		
2 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Startkapital	882	882
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0	Opskrivninger	0	0
Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	1.011	538	Reserveret egenkapital	0	0
Udviklingsprojekter under opførelse	0	0	Bortfald af årets resultat	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.011	538	Udbytte til staten	0	0
3 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	0	4.874
Grunde, arealer og bygninger	4.558	5.033	Egenkapital i alt	882	5.756
Infrastruktur	0	0	4 <u>Hensatte forpligtelser</u>	553	553
Transportmateriel	0	117	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	1.603	2.197	FF4 Langfristet gæld	10.614	10.445
Inventar og IT-udstyr	3.917	3.225	FF6 Bygge og IT-kredit	0	465
Igangværende arbejder for egen regning	0	686	Donationer	475	416
Materielle anlægsaktiver i alt	10.078	11.258	Prioritetsgæld	0	0
Statsforskrivning	882	882	Anden langfristet gæld	0	0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0	Langfristet gæld i alt	11.089	11.326
Finansielle anlægsaktiver i alt	882	882	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	11.971	12.678	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.657	1.733
<u>Omsætningsaktiver:</u>			Anden kortfristet gæld	2.194	3.442
Varebeholdning	1.262	1.232	Skyldige feriepenge	2.726	2.234
Tilgodehavender	5.393	5.368	Reserveret bevilling	16.317	12.188
Værdipapirer	0	0	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	0	417
FF5 Uforrentet konto	16.721	9.721	Kortfristet gæld i alt	22.894	20.014
FF7 Finansieringskonto	0	8.626	Gæld i alt	33.983	31.340
Andre likvider	71	24	Passiver i alt	35.418	37.649
Likvide beholdninger i alt	16.792	18.371			
Omsætningsaktiver i alt	23.447	24.971			
Aktiver i alt	35.418	37.649			

I forbindelse med udmøntning af resultatkontrakt 2006-2008, er der jf. aftale med Kulturministeriet i året 2007 overført 7 mio. kr. fra reserveret bevilling på uforrentet konto til finansieringskonto.

Som følge af ændringer i kontoplan ses en forskel på primo 2007 balanceværdi på kr. 240 t.kr., ændringen påvirker på aktivsiden tilgodehavender og på passivsiden anden kortfristet gæld.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser	
note:	
Egenkapital primo R-året	882
Startkapital primo	882
Startkapital ultimo	882
+Overført fra årets resultat	4.874
Overført overskud ultimo	4.874
Egenkapital ultimo R-året	5.756

DBB's egenkapital består af en startkapital på 882 t.kr. og et positivt overført overskud i 2007 på kr. 4,9 mio.kr. Der ses en difference på egenkapitalen ultimo R-året og bevillingsafregnings egenkapital på 2 t.kr. Årsagen til denne difference skyldes udsalderingskonto FF1, ved bogføring af et gebyr fra Jyske Bank.

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Danmarks Blindebibliotek har ikke overskredet sin låneramme i 2007 og det kan oplyses at Kulturministeriet i juni 2007 godkendte at institutionen overførte 7 mio. kr. af sin reserverede bevilling fra uforrentet konto til Finansieringskonto i forbindelse med udmøntning af resultatkontrakt 2006-2008.

Det skal tilføjes, at der pr. afslutningsdato er en forskel på igangværende arbejder og Bygge- og IT-kredit på 291 t.kr., som skyldes modtagelse af fakturaer efter bankposteringer foretaget den 28. december 2007. Ligeledes er der en forskel på optagelse af langfristet gæld og anskaffelser af materielle anlægsaktiver, på 278 t.kr. som ligeledes skyldes modtagelse af fakturaer efter bankposteringer foretaget den 28. december 2007.

Der har i året ikke været tilfælde hvor den langfristede gæld har været lig eller større end summen af anlægsaktiver ved kvartals udgang.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparing ultimo 2006	2007
Lønsumsloft		25.000
Lønforbrug		-24.335
Difference	7.267	665

Lønsum fratrukket lønudgifter til indtægtsdækket virksomhed (841 t.kr.), tilskudsfinansierede aktiviteter (467 t.kr.), samt udlån af medarbejder med lønrefusion (333 t.kr.).

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 9: Bevillingsregnskab (§ 21.31.21.)

1000 kr., løbende priser	Budget 2007	Regnskab 2007	Difference	Budget 2008
Nettoudgiftsbevilling	-43.400	-42.600	-800	-43.800
Nettoforbrug af reservation	-7.000	-4.128	-2.872	-5.300
Indtægter	-2.700	-5.263	2.563	-2.800
Indtægter i alt	-53.100	-51.991	-1.109	-51.900
Udgifter	53.100	47.118	5.982	51.900
Årets resultat	0	-4.873	-4.873	0

Årets positive resultat på 4,9 mio. kr. er en kombination af et positivt resultat på indtægtsdækket virksomhed på 1,7 mio. kr. primært i forbindelse med en konverteringsopgave til Australien, samt årets nettoudgift til drift, der har været mindre end forventet.

Dette forløb skyldes især, at der har været stor personaleudskiftning på nogle af institutionens videnstunge stillinger. Det skal tillige tilføjes, at udgiften til analog formidling har været lavere end forventet, da brugernes efterspørgsel har været mindre end forventet.

Der er i årsrapport ikke indsat regnskabstal for 2006, da bevilling var udgiftsbaseret og derfor ikke kan bruges som sammenligningstal.

4 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Danmarks Blindbibliotek, CVR 16786748 er ansvarlig for hovedkonto 21.31.21, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007.

Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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 Ø, den 1. april 2008
Danmarks Blindbibliotek



Michael Wright
Direktør

København, d. 15 april, 2008



Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5 Bilag til årsrapporten

Note 1: Personaleomkostninger

Årsværk/antal	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Budget 2008
Antal årsværk	74,1	74,7	75,4	71,4	75,0
Tilgang af medarbejdere	17,0	23,0	23,0	28,0	17,0
Afgang af medarbejdere	23,0	18,0	17,0	22,0	17,0

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0	1.626	1.626
Opskrivning	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskrivning)	0	1.626	1.626
Tilgang	0	76	76
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskrivning)	0	1.702	1.702
Akk. Afskrivninger	0	1.164	1.164
Akk. Nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	0	1.164	1.164
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	0	538	538
Årets afskrivninger	0	548	548
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	548	548
Afskrivningsperiode/år	0	3 år	

Note 3: Materielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	7.656	0	2.681	166	9.534	20.037
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	7.656	0	2.681	166	9.534	20.037
Tilgang	1.203	0	976	140	1.544	3.863
Afgang	0	0	0	166	0	166
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	8.859	0	3.657	140	11.078	23.734
Akk. afskrivninger	3.824	0	1.460	23	7.853	13.160
Akk. nedskrivninger	2	0	0	0	0	2
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	3.826	0	1.460	23	7.853	13.162
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	5.033	0	2.197	117	3.225	10.572
Årets afskrivninger	728	0	382	-143	2.237	3.204
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	728	0	382	-143	2.237	3.204
Afskrivningsperiode/år	20 år	10 år	10 år	5-8 år	3 år/50%	

Igangværende arbejder for egen regning

Primosaldo pr. 1.1. 2007	0
Tilgang	1.869
Nedskrivninger	0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	1.185
Kostpris pr. 31.12.2007	685

Note 4: Hensatte forpligtelser

1.000 kr.	
Hensat ultimo 2006	553
Heraf forbrugt	0
Heraf nye hensættelser	0
Hensat ultimo 2007	553

Bilag 1: Årets resultatopfyldelse

Årets resultatopfyldelse

Produkt/ Opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<i>Analog formidling</i>			
Udfasning af den analoge virksomhed	Max. 2.518 analoge brugere.	DBB havde ved udgangen af 2007 2.965 analoge brugere.	88 %
<i>Digital formidling</i>			
Indfasning af den digitale virksomhed	Min. 8.700 digitale brugere	DBB havde ved udgangen af 2007 10.528 digitale brugere.	100 %
Indfasning af digital distribution	Min. 85 % af endelig digital kapacitet opbygget	Ved udgangen af 2007 var 90 % af den endelige digitale kapacitet opbygget.	100 %
<i>Anden formidling og vejledning</i>			
Modernisering af overcentralfunktionen	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rapport på baggrund af erfaringer omkring udvikling af DBB's overbygningsfunktion. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rapport udarbejdet og forelagt Biblioteksrådet. 	100 %
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Etablering af nationalt DAISY samarbejde med bibliotekerne. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der er etableret et for bibliotekerne relevant nationalt DAISY samarbejde. 	100 %
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Samarbejdsprojekt: Udvikling af koncept for digital lydavis. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der er i samarbejde med to biblioteker udviklet et koncept for digitale lydavisere. 	100 %
Videreudvikling af E17, én samlet indgang til tilgængelig information	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Min. 2.000 indmeldte brugere på E17. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der var 3.251 indmeldte brugere på E17 ved udgangen af 2007. 	100 %
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Min. 140.000 besøgende om året på E17. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gennem 2007 var der 248.930 besøgende på portalen. 	100 %
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Etablering af rum til erhvervs- og studiebrugere på E17. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der er etableret et rum på E17 henvendt særskilt til erhvervsbrugere og studerende. 	100 %
	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Min. 1 produkt med streaming lyd. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Der er 1 produkt med streaming lyd på E17, Weekendavisen. 	100 %

Mål under resultatkontrakten:

Der var i 2007 opstillet 10 resultatkrav for DBB, og af dem er 9 fuldt opfyldt i 2007. Det resterende krav om udfasning af den analoge virksomhed, hvor der burde være overflyttet analoge brugere til den digitale service, så der var max. 2.518 tilbage, er ikke opfyldt, idet der ved udgangen af 2007 var 2.965 analoge brugere. Underopfyldelsen skyldes, at DBB, gennem drøftelser med DBB's brugerkomité, Dansk Blindesamfunds konsulenter og brugerne selv, har erfaret, at visse brugere ikke ønsker at fortsætte med at modtage biblioteksbetjening efter det analoge medies ophør. DBB har følgelig ladet disse brugere fortsætte med analog biblioteksservice, så længe denne varer. Kravet er dog delvist (88 %) opfyldt, og i løbet af 2008 vil de analoge ydelser fuldstændig ophøre, hvorved måltallet på 0 analoge brugere ved udgangen af 2008 vil blive fuldt opfyldt. Afvigelsen mellem måltal og faktisk antal er dermed ikke væsentlig for den samlede målopfyldelse.

Det samlede resultat vurderes som meget tilfredsstillende, idet DBB i kraft af sin overbygningsfunktion gennem samarbejdet med bibliotekerne har tilført det samlede biblioteksområde værdi og derigennem har styrket biblioteksservicen for sine brugere lokalt. Ligeledes bringer de øvrige mål DBB nærmere til opfyldelsen af sin vision om ligestilling, når det gælder adgang til information.

5.1.1 Udfasning af den analoge virksomhed / Indfasning af den digitale virksomhed

Ressourceforbrug: 390 t.kr. løn (driftsmidler), 391 t.kr. fratrædelsesgodtgørelse, feriepenge m.v. (resultatkontraktmidler), 50 t.kr. genplaceringsbistand (resultatkontraktmidler), øvrig drift 108 t.kr. (resultatkontraktmidler) og 7 t.kr. investering (resultatkontraktmidler).

5.1.2 Indfasning af digital distribution

Ressourceforbrug: 447 t.kr. løn (driftsmidler), 318 t.kr. øvrigt drift og 1.962 t.kr. investering (resultatkontraktmidler).

5.1.3 Modernisering af overcentralfunktion

Ressourceforbrug: 449 t.kr. løn (driftsmidler), 4 t.kr. (resultatkontraktmidler), 161 t.kr. øvrig drift (resultatkontraktmidler).

5.1.4 Videreudvikling af E17, én samlet indgang til tilgængelig information

Ressourceforbrug: 520 t.kr. løn (driftsmidler), 234 t.kr. løn (resultatkontraktmidler), 40 t.kr. øvrig drift (resultatkontraktmidler) og 40 t.kr. investering (resultatkontraktmidler).

Nøgletal for E17 i perioden 1. januar-31. december 2007

Indmeldte brugere	3.251
Gennemsnitligt antal besøg pr. dag	1.420
Antal downloads af e-bøger via E17	6.397
Antal bestillinger af digitale lydbøger via E17*	34.533
Antal digitale lydbøger til rådighed i alt	13.880
Antal e-bøger til rådighed i alt	2.031
Antal dagblade til rådighed i alt	2
Antal nyhedstjenester til rådighed i alt	1
Antal streaming produkter	1

* Dette tal er for perioden 1. januar-1. december 2007, hvorefter integration mellem E17 og bibliotekssystemet Vubis har bevirket at lydbøger bestilt gennem E17, ikke opgøres separat. Der udvikles en ny opgørelsesfunktion.

Øvrige resultater:

5.1.5 Digitale tidsskrifter

Mål 2007: Digitalisering af DBB's lydtidsskrifter inden udgangen af 2007 (Målet er ikke en del af resultatkontrakten, men er inkluderet grundet den ressourcemæssigt store indsats, der er lagt i opgaven).

Opfyldelse: Der er digitaliseret 53 lydtidsskrifter gennem implementering i det digitale produktionsflow. Der har været varetaget kommunikation til abonnenter og udgivere om overgangen til digital platform for tidsskrifterne.

Ressourceforbrug: Der er anvendt 164 t.kr. til løn (0,42 årsværk), bemærk at disse ressourcer ligger under ordinær bevilling og ikke under resultatkontraktmidler. Der er ikke anvendt øvrige driftsmidler, da eksisterende produktionsapparat er anvendt til løsning af denne opgave.

Estimat af øvrige midler fra ordinær drift, der er gået til opfyldelse af resultatmålet³:

Hovedformål	Ressourcer
Mål A & B: Udfasning af den analoge virksomhed / Indfasning af den digitale virksomhed	390 t.kr. til løn
Mål C: Indfasning af digital distribution	447 t.kr. til løn
Mål D: Modernisering af overcentralfunktionen	450 t.kr. til løn
Mål E: Videreudvikling af E17, én samlet indgang til tilgængelig information	520 t.kr. til løn
Mål F: Forbedret erhvervsservice	87 t.kr. til løn

* Ressourceopgørelsen inkluderer midler og tid brugt på underprojekter for hovedmålet, hvor det underliggende mål først skal afrapporteres i et af resultatkontraktens senere år.

Bemærk at der i 2007 er forbrugt ressourcer på målene "Nyproduktion af punktbøger – Nyproduktion af min. 260 titler", hvor der er anvendt 0,79 årsværk t.kr., 19 t.kr. til løn (driftsmidler), 240 t.kr. til løn (resultatkontraktmidler), 26 t. kr. til ØD" Digitalisering af punktnoder – Konvertering af min. 2.500 titler", hvor der er anvendt 1,58 årsværk, kr. 134 t.kr. til løn (driftsmidler), 314 t.kr. til løn (resultatkontraktmidler) 30 t.kr. til ØD samt "Forbedret erhvervsservice", hvor der er anvendt 87 t.kr. til løn (driftsmidler), men at der først afrapporteres på målene i årsrapport for 2008.

Tabel 5.4.1, Produktionstal 2007^a

	2004	2005	2006	2007	2007 mål	2008 mål
Bøger (i titler)						
Egenindlæsning af analoge bøger	291	282	165	5	5	0
Indkøb af forlagstitler	180	202	201	200	200	200
Digitale lydbøger	24	46	149	320	305	313
Erhvervsprojekt, digitale lydbøger			3	14	10	8
Punktbøger	135	120	100	115	120	120
Projekt kulturarv, punktbøger			27	42	50	191
E-bøger	260	281	256	259	240	240
Individual produktion (i antal sager)						
Lyd	86	75	126	106	130	110
Punkt	241	39	279	301	280	280
E-tekst	55	62	120	106	120	60
Punktnoder	13	16	21	28	15	20
Tidsskrifter (i antal udgivelser)						
Lyd*	752	622	562	540	540	540
Digital lyd (talesyntese)	102	104	105	170	105	200
Punkt	438	435	454	500	450	500
E-tekst	129	208	131	179	130	180

^a Produktionsmåltal er internt fastsatte mål og ikke jævnfør en resultatkontrakt.

* Antal af lydtidsskrifter har tidligere indeholdt produktioner, der hører hjemme under indtægtsdækket virksomhed, men opgøres nu for ordinær drift. Tal for øvrige år er indsat fra de tidligere års statistik. Måltal for 2007 er nedjusteret til faktiske udgivelsesantal.

Tabel 5.4.2, Biblioteksvirksomhed 2007^a

Samlingen	2004	2005	2006	2007	2007 mål	2008 mål
Analoge lydbøger, titler	13.304	13.706	12.650	12.651		
Analoge lydbøger, eksemplarer	75.284	65.013	36.956	22.030		
Digitale lydbøger, titler	10.076	10.889	13.310	13.880	13.815	
Punktbøger, titler*	3.566	3.711	1.620	1.774	1.790	
Punktnoder, titler**	6.027	6.036	294	306	309	
E-bøger, titler	1.144	1.433	1.752	2.031	1.992	
Brugere						
Analog lyd	9.441	9.210	5.810	2.965	max. 2.518	0
Punkt [†]	497	515	454	445		
Punktnoder			108	107		
Digital lyd		1.000	5.691	10.528	min. 8.700	min. 11.318
Udlån						

³ Opgøres efter aftale med Kulturministeriet.

Analoge lydbøger	396.536	367.058	232.167	72.142
Digitale lydbøger	-	41.963	213.597	592.963
Punktbøger	1.112	1.260	1.186	779
Punktnoder	205	148	167	121
E-bøger	2.837	6.327	7.112	6.981
Tidsskrifter ^{††}	354	381	277	0

Tidsskriftsabonnementer

Lyd-tidsskrifter	6.119	5.548	5.326	7.186
Punkttidsskrifter	1.196	1.096	1.019	962
E-tidsskrifter	285	338	451	304

Aktivitetsoversigt

Gennemsnitligt antal udlån pr. analog lydbogslåner	42,0	44,4	31,7	16,1
Gennemsnitligt antal udlån pr. digital lydbogslåner			62,7	71,2
Gennemsnitligt antal udlån pr. punktbogslåner	2,2	2,5	2,6	1,9

[‡] Antallet af digitale lydbøger, e-bøger og punktnoder skyldes primært, at mere præcise tal for Samlingen fra 2007 bliver trukket fra det nye katalogprogram BIBKat, hvor de tidligere blev trukket fra bibliotekssystemet Vubis.

* Punktbøger indbefatter fra 2006 kun titler med digitalt forlæg, heraf faldet i antal titler. Der nyproduceres punktbøger til forøgelse af samlingen.

** Punktnoder indbefatter fra 2006 kun digitale noder, deraf faldet i antal. Der digitaliseres punktnoder, således at der ved udgangen af 2008 forventes at være 2700 digitale punktnodetitler.

[†] Punkbrugere er tidligere opgjort som en del af analoge brugere. Teknologien, hvormed punktmaterialer produceres, er dog fuldt digital og antal punkbrugere opgives fra år 2006 separat. Tal for øvrige år er indsat fra de tidligere års statistik.

^{††} Fra 2007 distribuerer DBB tidsskrifter og derfor bortfalder udlånsstatistik herfor.

5.1.6 Produktionstal 2007

Resultaterne af årets produktion fremgår af tabel 5.4.1 Måltal for produktion er interne mål, ikke fastsat i en resultatkontrakt.

Der er produceret færre punktbøger end forventet, både for ordinær punktbogsproduktion og for produktion under Projekt kulturarv: Nyproduktion af punktbøger” grundet langtidssygefravær i Produktionen. Da denne arbejdsfunktion er højt specialiseret, har det ikke været muligt at omflytte arbejdskraft hertil.

Variationerne i individuel produktion er at forvente, idet disse produktioner afhænger af antal bestillinger, der indkommer fra brugerne.

Den højere produktion for tidsskrifter på syntetisk lyd og som e-tekst skyldes, at antallet af versioner, som DBB's Radio- & TV-ugeoversigt udkommer i, blev udvidet i oktober måned, hvilket ikke var forventet da målene for 2007 blev lagt.

Generelt er produktionsmålene opfyldt fuldt tilfredsstillende.

5.1.7 Biblioteksvirksomhed 2007

Resultaterne af årets biblioteksvirksomhed fremgår af tabel 5.4.2.

Samlingen

Udlån fra den analoge samling ophører pr. 31. maj 2008 og samlingen destrueres herefter. Der er følgelig ingen måltal for den analoge samling.

Overopfyldelsen for e-bøger skyldes den ekstra produktion af bøger i dette format som biprodukt fra punktbogsproduktion under resultatmålet for 2008 ”Projekt kulturarv: Nyproduktion af punktbøger”.

Målet for punktbøger er ikke opfyldt, der rester 16 titler. P.g.a. langtidssygemelding i Produktionen har det ikke været muligt at producere både den ordinære tilvækst på 120 titler årligt og den ekstraordinære nyproduktion af punktbøger under resultatmål for 2008 på 50 titler i 2007.

Samlingen af digitale punktnoder er pt. under opbygning. I 2008 fuldføres digitaliseringen af DBB's danskproducerede punktnodesamling på zinkplader, og der forventes derfor at indgå minimum yderligere 2.500 punktnodetitler.

Brugere

Ved indgangen til 2007 havde DBB 5.691 digitale brugere. Målet for 2007 var min. 8.700 digitale brugere, det faktisk opnåede antal digitale brugere er 10.528, hvilket er en overopfyldelse på 1.828 brugere. Overopfyldelsen skyldes en stor tilgang af nye brugere, det gælder især tilgang af den relativt nye brugergruppe, ordblinde, herunder hovedsageligt yngre personer, men også af synshandicappede og andre handicapgrupper.

Målet for analoge brugere på max. 2.518 blev ikke opfyldt, idet der ved udgangen af 2007 var 2.965 analoge brugere. Det har vist sig vanskeligere at få de sidste analoge brugere over på den digitale platform end forventet. Af de 2.965 har 1.157 været i bero i mere end 4 måneder, hvilket betyder, at de reelt ikke benytter DBB's bibliotekstilbud. En stor del af disse brugere forventes ikke at komme over på den digitale platform. De aktive analoge brugere benytter fortsat DBB's tilbud, men i begrænset omfang.

Distribution og udlån

Der er sket en markant stigning i brugen af digitale lydbøger. Stigningen skyldes dels, at antallet af brugere er steget og dels, at det gennemsnitlige antal distributioner pr. digital bruger pr. år er steget fra 62,7 til 71,2. Tilsvarende er det gennemsnitlige udlån pr. analog bruger pr. år faldet fra 31,7 til 16,1. Faldet kan tilskrives, at det er de mindst aktive brugere, der er tilbage på det analoge medie.

Benyttelse af e-bøger, punktbøger og punktnoder er alle faldet. Faldet i brugen af e-bøger og punktbøger kan måske forklares med, at den digitale lydbog er meget populær. En stor del af de nyproducerede digitale lydbøger indeholder både lyd og tekst, hvorfor denne eventuelt foretrækkes frem for e-bogen. Faldet i benyttelse af e-bogen kan også skyldes, at det er en stor udfordring for brugerne at benytte netbiblioteket E17 og dermed downloade bøger. En integration mellem E17 og DBB's bibliotekssystem Vubis blev implementeret ultimo 2007. Integrationen medførte bl.a. en forenkling af søge- og bestillingsmulighederne, hvilket forventes at medføre en øget benyttelse af E17 på længere sigt.

Udlån af tidsskrifter er ophørt i forbindelse med tidsskrifternes overgang til det digitale medie. De berørte brugere er orienteret om den ændrede praksis pr. telefon. Biblioteket oplever ikke efterspørgsel på udlån af tidsskrifter.

Der er sket et markant fald i antallet af tidsskriftsabonnenter. Tidsskrifternes overgang til det digitale medie blev benyttet til en generel oprydning blandt abonnenterne på gratistidsskrifter for at sikre, at kun interesserede får tilsendt tidsskrifter. Faldet er et resultat af denne oprydning. Samtlige abonnenter blev kontaktet og bedt om at melde om de fortsat ønskede abonnement og i givet fald på hvilket medie. Dette resulterede i, at en del abonnenter faldt fra samt at en del skiftede medietype. Fra maj 2007 har DBB udgivet nyhedsbladet Inspiration. Bladet er meget benyttet og medtages abonnenter på dette blad, er der trods oprydningen, sket en markant stigning i antallet af tidsskriftsabonnenter på lyd og kun et mindre fald på punkt.

Tidsskriftabonnenter	2006	2007	2007+Inspiration
Lydtidsskrifter	5.326	4.577	7.186
Punkttidsskrifter	1.019	792	962
E-tidsskrifter	451	304	304

Bilag 2: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (UK21.31.21.90)

	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Ultimo 2006	Ultimo 2007
Løbende priser, 1000 kr.				
DBB Acces	6.316	7.956	8.415	10.135

Årets resultat på 1,7 mio. kr. på indtægtsdækket virksomhed og kan i væsentlig omfang henføres til en konverteringsopgave for et Australsk blindbibliotek.

Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (UK 21.31.21.97)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Diverse projekter	1.138	1.138
I alt	1.138	1.138

Bilag 4: Nøgletal

1000 kr.	2005	2006	2007
Negativ udsvingsrate	-	-	653 %
Akkumuleret overskudsgrad	-	-	13 %
Udnyttelsesgrad af låneramme	-	-	83,3 %
Overskudsgrad	-	-	9,6 %
Bevillingsandel	-	-	92,2 %
Ekstraordinære poster, udgifter	-	-	-
Ekstraordinære poster, indtægter	-	-	-
Tab på debitorer	-	-	-
Kapitalandel	-	-	8,5 %
Nedskrivningsratio	-	-	-
Opretholdelsesgrad	-	-	105,0 %
Gennemsnitlig årsværkspris (t.kr.)	349	350	364
Soliditetsgrad	-	-	15,3 %
Reservationsflow	-	-	23,6 %
Reservationsandel	-	-	5,5 %
Akk. reservationsandel	-	-	23,3 %

Det skal bemærkes, at der for negativ udsvingsrate og akkumuleret overskud er anvendt akkumuleret overskud som beregningsgrundlag. Der ses tillige en forskel til Statens Koncern System og ovenstående nøgletal: Negativ udsvingsrate (SKS: Ultimo overskud 2007 er overført til reserveret bevilling), Akkumuleret overskudsgrad (SKS: Ultimo overskud 2007 er overført til reserveret bevilling). Der gøres yderligere opmærksom på, at nøgletallet for opretholdelsesgrad er beregnet ud fra årets tilgang og årets afskrivninger og ikke med akkumulerede tal som angivet i SKS.

Bilag 5: Klare mål for brugerrettede opgaver

Tablet 2.2.1, Afrapportering på klare mål for 2007

Opgave	Mål	Kriterier for tilfredsstillende/ utilfredsstillende/ på vej	Målemetode	Resultat	Bedømmelse
Digital formidling: Bøger	Der produceres 505 digitale lydbøger. Disse forefindes ikke i et analogt format. Dette tal dækker over både egenindlæsninger og køb af forlagstitler.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	100 %	Tilfredsstillende
Digital formidling: Bøger	Der produceres 240 e-bøger.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	100 %	Tilfredsstillende
Digital formidling: Bøger	Der produceres 120 punktbøger.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	96 %	Tilfredsstillende
Digital formidling: Bøger	Punktbøger on demand. Bogen skal være afsendt fra DBB 1 hverdag efter bestillingen er modtaget.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	96 %	Tilfredsstillende
Digital formidling: Bøger	Gennemløbstiden for digitale ekspreslydbøger er i gennemsnit på 25 hverdage. I 2007 laves 10 udvalgte digitale lydbøger som ekspreslydbøger.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	100 %	Tilfredsstillende
Digital formidling: Bøger	Gennemløbstiden for månedens aktuelle punkt bog er i gennemsnit på 20 hverdage.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	100 %	Tilfredsstillende
Vejledning og anden formidling: E17	Der lægges yderligere 240 e-bøger ud til direkte download på E17.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	100 %	Tilfredsstillende
Vejledning og anden formidling: E17	Biblioteksservice via selvbetjening på E17 er åben min. 140 timer om ugen ⁴ .	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	98 %	Tilfredsstillende
Mål, der ikke umiddelbart lader sig placere inden for opgavehierarkiets delprodukter: Biblioteksbetjening	Biblioteksbetjening via telefon tilgængelig 32 timer om ugen.	<ul style="list-style-type: none"> • tilfredsstillende: 95-100 % • mindre tilfredsstillende: 90-94 % • utilfredsstillende: <90 % 	Statistik	100 %	Tilfredsstillende

Ud af 779 punktbøger distribueret i 2007 er 29 ikke rettidigt sendt fra DBB (dette inkluderer ikke omfattende bestillinger, hvor mindst 1 bind er sendt ud 1 hverdag efter bestilling og resten af bindene efterfølgende). Dette giver en tilfredsstillende målopfyldelse på 96 %. For de resterende 29 punktbøgers vedkommende er de fleste udsendt 2 hverdage efter bestillingen og den længste ventetid var 4 dage efter bestilling.

Der er produceret lige under målet for punktbøger, men målet er stadig opfyldt tilfredsstillende med 115 producerede punktbøger.

Klare mål, der vedrører produktion af digitale lydbøger og e-bøger, er opfyldt 100 %, idet der er produceret 520 lydbøger og 259 e-bøger, hvilket er tilfredsstillende. Der er, ligeledes på tilfredsstillende vis, blevet 279 flere e-bøger til rådighed på E17 i løbet af 2007.

Internetportalen E17 har været tilgængelig for selvbetjening i over 98 % af hele 2007. Dette er en tilfredsstillende opfyldelse.

⁴ Mål for biblioteksservice via selvbetjening på E17 inkluderer ikke utilgængelige perioder på under en halv times varighed.

Der har været produceret 34 ekspreslydbøger i 2007, hvoraf 28 var inden for den givne gennemløbstid, dermed er målet på de 10 opnået fuldt tilfredsstillende. Alle punktbøger er udsendt før den givne deadline, hvorved målet er opfyldt tilfredsstillende (da produktionerne sættes i gang tidligere kan gennemløbstiden således være længere uden konsekvenser for brugernes rettidige modtagelse af produktet).

Der har gennemsnitligt været adgang til telefonisk betjening i 32 timer om ugen ud af 32 mulige. Dette svarer til 100 %, hvilket er en tilfredsstillende opfyldelse af målet.

Bilag 6: Metode til omkostningsfordeling

Danmarks Blindebibliotek opererer ikke med opgavebevilling, derfor er mål- og resultatstyringen ikke totalt dækkende for virksomhedens driftsopgaver. Af denne årsag har Danmarks Blindebibliotek valgt en aktivitetsbaseret fordelingsmodel, hvor de udførende funktioners omkostninger først bogføres til en række bestemte aktiviteter og herefter fordeles omkostninger fra disse aktiviteter til institutionens produkter.

Ved fordeling af fællesomkostninger som husleje, el m.v. er den enkelte omkostning specifikt vurderet efter omkostningens karakter og hvorledes den relaterer sig til produktet og der er tilstræbt en så ensartet struktur som muligt.

Påvirkningen af GLA og hjælpefunktioner er skønsmæssigt vurderet til det enkelte produkt.

Lønomsotninger er fordelt ud fra en nøgle, der udtrykker medarbejderens tidsforbrug på det enkelte produkt.

Indtægtsført bevilling er bogført ud fra et skøn, hvor der er søgt at skabe den størst mulige sammenhæng til den enkelte opgave.

Hvor det er muligt er omkostninger direkte posteret på produktet.

6 Supplerende noter til regnskabet

Supplerende note 1: Varebeholdning

1000 kr.	
Værdi primo 2007	1.262
Tilgang til lager	1.707
Afgang fra lager	-1.737
Værdi ultimo 2007	1.232