



Årsrapport 2003
for
Det Kgl. Danske
Musikkonservatorium

Indholdsfortegnelse

1. Beretning.....	3
1.1. Mission.....	3
1.2. Vision	3
1.3. Hovedopgaver	3
1.4. Overordnede resultater.....	4
1.4.1. Regnskabsresultat	4
1.4.2. Fagligt resultat.....	4
1.5. Kommende udfordringer.....	5
1.6. Hovedkonti omfattet af årsrapporten	6
2. Målrapportering	7
2.1. Skematisk opstilling af resultatmål samt kobling af økonomi og målopfyldelse.....	7
2.2. Vurdering og analyse af særligt udvalgte mål	7
2.3. Det strategiske indsatsområde: Medvirken til styrkelse af den musikalske føde kæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	8
3. Regnskab.....	10
3.1. Driftsregnskab	10
3.2. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat.....	11
3.3. Videreførelsesoversigt, indtægtsdækket virksomhed og andre tilskuds- finansierede aktiviteter.....	11
3.4. Regnskabspraksis og regnskabsmæssige forklaringer	12
3.5. Personaleregnskab.....	12
4. Påtegning.....	14

1. Beretning

Det Kgl. Danske Musikkonservatoriums (DKDM's) virksomhed er fastlagt i en fireårig resultatkontrakt for perioden 2003-2006. Kontrakten indeholder ud over fastlæggelsen af de økonomiske rammer en række krav til konservatoriets aktiviteter, der tager udgangspunkt i nedenstående mission, vision og strategiske indsatsområder:

1.1. Mission

Det Kgl. Danske Musikkonservatorium skal på højeste niveau medvirke til at sikre den klassiske musikkulturs fortsatte udvikling og centrale placering i Danmark

1.2. Vision

Konservatoriet skal fortsat være en institution på internationalt niveau i henseende til uddannelsernes kvalitet, den kunstneriske virksomhed og det pædagogiske udviklingsarbejde.

Konservatoriet skal medvirke til at:

- 1) Kulturarven i den klassiske musik formidles og aktualiseres, så den bevarer en afgørende betydning for nutidens Danmark
- 2) Musiklivets fødekæde fungerer, således at der i Danmark findes et sammenhængende undervisningstilbud i klassisk musik fra begynderstadium til højeste professionelle niveau

På konservatoriet skal:

- 3) Studerendes og læreres udøvende og skabende kunstneriske virksomhed være en grundlæggende bestanddel i institutionens daglige arbejde

Strategiske indsatsområder

- 1) Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnerhed og implementering af ny uddannelsesstruktur
- 2) Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed

1.3. Hovedopgaver

DKDM har sammen med de fem øvrige konservatorier til opgave at varetage den højeste uddannelse i musik og musikpædagogik og i øvrigt bidrage til fremme af musikkulturen i Danmark. Endvidere skal konservatorierne udøve kunstnerisk og pædagogisk udviklingsvirksomhed og kan på videnskabeligt grundlag drive forskning (herefter forkortet foku).

DKDM tilbyder i al væsentlighed kun uddannelse inden for klassisk musik. Grunduddannelserne er 4- eller 5-årige. De kvalificerer primært de studerende til arbejde enten som musklærere eller som udøvende musikere, organister, komponister eller tonemestre. Overbygningsuddannelserne er 2-4-årige og videreuddanner de studerende op til det højeste niveau, f.eks. som solist eller dirigent. Uddannelsen som operasanger sker på Opera Akademiet, hvis drift konservatoriet varetager i samarbejde med Det Kongelige Teater.

1.4. Overordnede resultater

1.4.1. Regnskabsresultat

Det finansielle resultat fremgår af tabel 1. Det er meget tilfredsstillende, at konservatoriet efter flere år med en økonomisk ubalance nu har fået skabt balance mellem konservatoriets udgifter og bevillingen. Nettoresultatet på 1,5 mio. kr. skyldes primært generel tilbageholdenhed og udskudte aktiviteter på grund af den sene afklaring af konservatoriets økonomi i 2003. Det drejer sig bl.a.

Finansielt resultat, 2003	Tabel 1
1.000 kr.	
Indtægter	902
Udgifter	64.116
Resultat, brutto	-63.214
Bevilling (nettotal)	64.700
Resultat, netto	1.486
Til videreførelse	3.594

om indkøb af IT, apparatur og instrumenter. En del af videreførelsesbeløbet vil blive anvendt til disse formål i 2004 samt til forventede øgede udgifter i forbindelse med overgangsordning mellem ny og gammel uddannelsesstruktur. Hertil kommer, at to professorater samt en stilling som arrangementschef ikke kunne besættes i efteråret 2003. Der har været et lidt mindre antal studerende end forudsat.

1.4.2. Fagligt resultat

Konservatoriet havde ikke endeligt overblik over resultatkrav for 2003 før resultatkontrakten blev underskrevet i juni. Indfrielsen af visse 2003 mål vil således ske på et senere tidspunkt. Med disse forbehold finder konservatoriet målopfyldelsen tilfredsstillende. Der henvises til afsnit 2 for en nærmere gennemgang.

Som del af den politiske fireårs aftale for de kunstneriske uddannelser gennemføres med virkning fra studieåret 2004/2005 væsentlige ændringer i konservatoriets uddannelsesstilbud. Der indføres en ny uddannelsesstruktur med en treårig bacheloruddannelse og en toårig kandidatuddannelse. De studerende får større valgfrihed, og der sker en yderligere erhvervsorientering af uddannelserne.

Med henblik på at styrke konservatoriernes faglige miljøer gennemføres tillige en fagspecialisering, således at visse fag og uddannelser kun udbydes ved enkelte institutioner. Som led heri omlægges uddannelsesprofilerne, således at hovedparten af de studerende specielt inden for orkesterområdet for fremtiden får en pædagogisk uddannelse. Dette sker med henblik på en varig styrkelse af den musikalske fødekæde inden for klassisk musik.

Udmøntningen af disse strukturelle ændringer sker bl.a. i konservatoriets resultatkontrakt. I løbet af 2003 medgik således betydelige ledelsesmæssige ressourcer til den endelige fastlæggelse af resultatkrav. Kulturministeriet traf ikke endelig afgørelse om fagspecialiseringen førend mod årets slutning, og en ny uddannelsesbekendtgørelse blev først sendt i høring umiddelbart inden årets udgang. Disse forhold har i 2003 tilsammen bevirket, at institutionen på væsentlige punkter i forhold til resultatkravene i 2003 har befundet sig i en venteposition.

Konservatoriet oprettede med virkning fra studieåret 2003/2004 en masteruddannelse i elitesangpædagogik og optog fire studerende. Konservatoriets foku-rapport for undervisningsåret 2002/2003 viser trods et markant lavere ressourceforbrug uændret meget højt aktivitetsniveau. Tilsyneladende har den ændrede tilrettelæggelse af arbejdet, som havde til hensigt at styrke lærernes mulighed for en fleksibel tilrettelæggelse af arbejdet samt en mere langsigtet planlægning af den individuelle indsats, også haft dette tilfredsstillende resultat.

Som led i et netværkssamarbejde med Rytmisk Musikkonservatorium (RM) og Det Fynske Musik-konservatorium (DFM) samarbejdede DFM og DKDM for første gang i 2003 om gennemførelsen af festivalen Musikhøst for ny musik.

Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede

Tabel 2

	2000	2001	2002	2003
Antal ansøgere ¹⁾	402	337	278	276
Antal optagne pr. 1/10	107	90	105	96
Optagne i % af ansøgere	27%	27%	37%	34%
Færdiguddannede kandidater ²⁾	68	61	83	84

1) Såvel grunduddannelser som overbygningsuddannelser

2) Der ses bort fra musiklærereksaminer, hvor de studerende går videre på 5. år (diplom)

Af tabel 2 fremgår antallet af optagne set i forhold til antallet af ansøgere. Der har i perioden være en mindre stigning i den relativt andel af ansøgerne, der optages. I tabel 3 ses resultatkontraktens forudsætninger angående antallet af aktive finansårsstuderende og det faktiske antal. I 2003 har konservatoriet stort set opfyldt antallet af aktive finansårsstuderende, der er et gennemsnit af antallet af aktive studerende pr. 1. oktober i hhv. studieårene 2002/2003 og 2003/2004.

Aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid¹⁾

Tabel 3

	2003	2004	2005	2006
Antal aktive finansårsstuderende	371	-	-	-
Resultatkontraktens forudsætninger	373	369	364	359
Afvigelse	-2	-	-	-

1) Inklusiv master-studerende, der tæller ½ aktiv studerende

1.5. Kommende udfordringer

Resultatkontrakten indeholder to indsatsområder. Det første udgør den altoverskyggende opgave de kommende år og består i implementeringen af den nye uddannelsesstruktur og iværksættelsen af målrettet videre- og efteruddannelse. I den sammenhæng skal der arbejdes systematisk med styrkelse af de studerendes erhvervskompetencer, herunder at de orkestermusikerstuderende kan indfri de krav, der stilles for at vinde konkurrencer om ledige stillinger. Konservatoriet står i økonomisk henseende godt rustet til at imødegå de mange problemer, der erfaringsmæssigt opstår i forbindelse med overgangsordninger og afvikling af eksisterende uddannelser. En stor del af konservatoriets opsparing afsættes til dette formål.

Det andet indsatsområde drejer sig om konservatoriets medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde samt styrkelse af den udadvendte virksomhed. Konservatoriet lægger vægt på i et tæt samarbejde med musikskolerne at udvikle særligt talentfulde børn og unge med henblik på, at de eventuelt senere kan søge optagelse på et konservatorium. Den udadvendte virksomhed ser konservatoriet i tæt sammenhæng med den forestående flytning til Radiohuset, hvor institutionen ser overtagelsen af en landets bedste koncertsale som både en forpligtelse til og en mulighed for en skarpere profilering.

Konservatoriet forventer i 2004 i samarbejde med DPU at ansætte en ph.d. studerende som del af et forskningsprojekt, der på tværs af de forskellige musikuddannelsesinstitutioner omhandler musiclæreruddannelse. Den organisatoriske ramme herfor er Dansk Netværk for Musikpædagogisk Forskning.

1.6. Hovedkonti omfattet af årsrapporten

Årsrapporten aflægges for følgende hovedkonti: 21.41.21 Det Kgl. Danske Musikkonservatorium.

2. Målrapporing

2.1. Skematisk opstilling af resultatmål samt kobling af økonomi og målopfyldelse

Oversigt over årets målopfyldelse						Tabel 4
Indsatsområde/ hovedformål	Resultatmål	Frist	Målopfyldelse		Ressourcer	
			Resultat	%		
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnet- hed og imple- mentering af ny uddannelses- struktur	DKDM følger beskæftigelsessituationen for konservatoriets færdiguddannede kandidater.	2003	Efter aftale med Kulturministeriet er der ikke arbejdet med opfyldelse af dette mål. Der er igangsat et arbejde indenfor rammerne af Kulturministeriets Rektorer (KUR).	0%	Der har ikke været udgifter til formålet.	
Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	I samarbejde med udvalgte musikskoler støtter DKDM udviklingen af 10 musikskoleelevers talent i form af konservatorieundervisning el.lign.	2003	Der kompenseres i 2004. Den sene afslutning af kontrakt- forhandlingerne gør det ikke muligt at opfylde kravet. Se afsnit 2.3 konservatoriets øvrige fødekædeaktiviteter.	0%	Der har ikke været udgifter til formålet.	
Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	I samarbejde med DFM arrangeres et årligt fælles orkesterseminar af en uges varighed samt et årligt fælles sinfonietta-seminar i forbindelse med ny musikfestivalen Musikhøst.	2003	Fuldt opfyldt.	100%	DKDM's andel af orkester- seminaret udgør 120.000 kr. DKDM's andel af drifts- udgifterne er 60.000 kr. til sinfonietta. Hertil kommer lønudgifter.	
Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	Handlingsplan for det musikpædagogiske kompetencecenter, som fastsætter samarbejdets målsætninger og aktiviteter i kontraktperioden.	2003	Fuldt opfyldt.	100%	Der kan ikke opgøres egentlige udgifter til opgaven.	

2.2. Vurdering og analyse af særligt udvalgte mål

Resultatmålet DKDM følger beskæftigelsessituationen for konservatoriets færdiguddannede kandidater er ikke opfyldt, hvilket skyldes den sene afslutning af resultatkontraktforhandlingerne og Kulturministeriets ønske om, at der arbejdes koordineret med opgaven i KUR regi. Resultatmålet om, at DKDM i samarbejde med udvalgte musikskoler støtter udviklingen af 10 musikskoleelevers talent i form af konservatorieundervisning el.lign. er ikke opfyldt, hvilket skyldes den sene afslutning af resultatkontraktforhandlingerne.

2.3. Det strategiske indsatsområde: Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed

Mål og baggrund

DKDM har valgt at sætte fokus på det ene af de to strategiske indsatsområder, jf. afsnit 1.2, da et af resultatmålene inden for indsatsområdet ”Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed” ikke er opfyldt i 2003. Målet var, at DKDM i samarbejde med udvalgte musikskoler skulle støtte udviklingen af 10 musikskoleelevers talent i form af konservatorieundervisning el.lign. Der vil blive kompenseret for den manglende opfyldelse i 2003 ved et større antal elever i 2004.

Set i lyset af, at målet ikke er opfyldt, vil der blive sat fokus på konservatoriets øvrige fødekædeinitiativer og styrkelsen af den udadvendte virksomhed.

Resultater

Aktiviteter, der falder ind under styrkelse af den musikalske fødekæde, er f.eks. lørdagsskoler, Det klingende Museum, Det pædagogiske kontors øvrige arbejde.

DKDM afholder årligt 10 lørdagsskoler med forskellige instrumenter. Heraf er én for strygere (fire instrumenter). Målgruppen er Musikskoler på Sjælland og Bornholm. Der deltager 50-100 elever og 20-25 musikskolelærere pr. gang. På lørdagsskolerne undervises eleverne af konservatoriets lærere. Fremover vil lørdagsskolerne også blive anvendt til rekruttering af musikskoleelever med særlig talent.

Det klingende Museum blev afviklet i samarbejde med Musikhistorisk Museum i Radiohusets studier. Der deltog 25 studerende og ca. 150 børn. I samarbejde med Det Kgl. Teater og Orlovsmuseet har konservatoriet med studerende også deltaget i tre søndagsprojekter for børn om Brittens Billy Budd. Derudover er konservatoriet i kontakt med hundreder af børn i alderen 0-9 år på DKDM eller uden for konservatoriet i forbindelse med praktikdelen på de pædagogiske uddannelser.

I 2003 blev der også taget initiativ til afholdelse af erhvervspraktik for skoleelever, således at der primo 2004 deltog 21 børn udvalgt efter ansøgning fra Sjællandske 8. og 9. klasser i et systematisk praktikforløb. Endelig deltager konservatoriets lærere i pædagogiske dage på musikskoler, holder foredrag om pædagogiske emner, deltager i seminarer m.v.

Aktiviteter, der falder ind under styrkelse af den udadvendte virksomhed, er bl.a. skolekoncerter, Musikkens dag, deltagelse i Det Kgl. Teaters operakonzert i Søndermarken.

Der har været afholdt fire koncerter for børn med blandede programmer. Målgrupperne har hhv. været musikskoleelever og folkeskoleelever. Her ud over er der afholdt et større antal skolekoncerter med konservatoriets ensembler for blæsere og slagtøj. Der har også været afholdt en række arrangementer med konservatoriets studerende for førskolebørn på folkebiblioteker i København.

Studerende fra konservatoriet deltog i Musikkens dag, hvor de optrådte for mange mennesker på gader, banegårde, i Operaen på Holmen m.v. I samarbejde med Det Kgl. Teater deltog mange studerende i underholdning af det store publikum forud for operakonzerten i Søndermarken. Endelig var konservatoriets julekoncert i Dronningesalen i 2003 i særlig grad rettet mod børn og børnefamilier.

Økonomi

Af tabel 5 ses, at der i 2003 er anvendt i alt 0,5 mio. kr. til andre aktiviteter inden for indsatsområdet. Der er ikke medregnet lønudgifter til administrativ support til alle aktiviteter.

Oversigt over aktiviteter og økonomi**Tabel 5**

1.000 kr.	
Styrkelse af den musikalske fødekæde	330
Styrkelse af den udadvendte virksomhed	170
I alt	500

Analyse og vurdering

Der har i 2003 været en tilfredsstillende aktivitetsniveau, for så vidt angår ”Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed”. Det er konservatoriets vurdering, at de mange fødekædeaktiviteter og udadvendte initiativer i øvrigt ud over konservatoriets traditionelle koncerter, er af meget stor betydning for opfyldelse af konservatoriets vision for musiklivets fødekæde. Det er f.eks. meget positivt, at der har været et stigende antal deltagere i strygerlørdagsskolerne.

Indsatsen vil blive yderligere styrket i 2004, når arbejdet med udviklingen af talentfulde børn og unge fra musikskolerne bliver sat i værk.

3. Regnskab

3.1. Driftsregnskab

Tabel 6 viser konservatoriets driftsregnskab for 2003. Årets driftsresultat udviser et overskud på 1,5 mio. kr., hvilket er tilfredsstillende. I oversigten over driftsregnskabet er budget 2003 finanslovbevilling plus tillægsbevilling, og budgettet for 2004 svarer til konservatoriets finanslovsbevilling for 2004.

Driftsregnskab, 2003

Tabel 6

Løbende priser 1000 kr.	2002		----- 2003 -----		2004
	Regnskab	Budget	Regnskab	Difference	Budget
Udgifter	63.595	66.800	64.116	2.684	67.050
Indtægter	1.939	800	902	-102	1.800
Resultat, brutto	61.656	66.000	63.214	2.786	65.250
Bevilling (nettotal)	64.000	64.700	64.700	0	65.100
Resultat, netto	2.344	-1.300	1.486	-2.786	-150

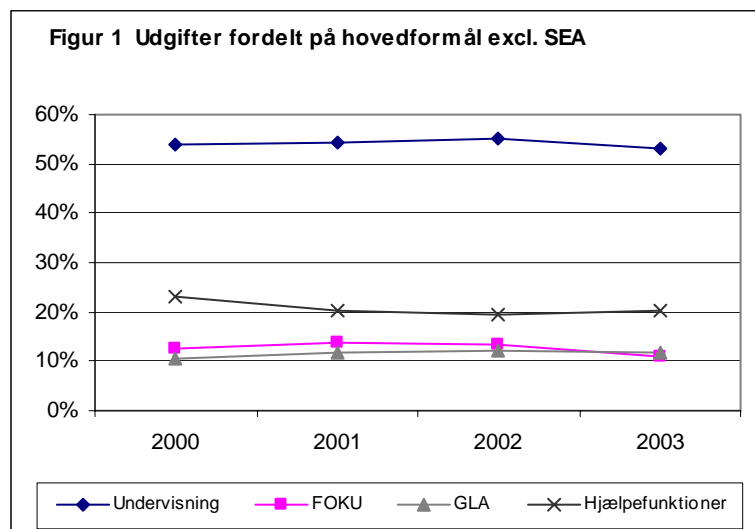
Af tabel 7 fremgår indtægter og udgifter fordelt på hovedformål. Udgifterne finansieres helt overvejende via finanslovsbevilling. Tabellen viser, at 57 % af konservatoriets udgifter anvendes til hovedformålene undervisning og FOKU.

Oversigt over hovedformål, 2003

Tabel 7

1000 kr.	Indtægter	Udgifter	Resultat
Undervisning	798	30.127	-29.329
FOKU	-23	6.273	-6.296
Generel ledelse og administration	233	6.776	-6.543
Hjælpefunktioner	-106	20.940	-21.046
I alt	902	64.116	-63.214
Bevilling (nettotal)			64.700
Resultat, netto			1.486

Resultatet fremkommer primært, fordi ressourceanvendelsen til hjælpefunktioner de seneste par år er blevet relativt meget større, hvilket teknisk set skyldes overgangen til SEA-ordningen, hvor DKDM siden 2001 har betalt husleje for anvendelse af statens egne bygninger svarende til 9,4 mio. kr. årligt.



I figur 1 vises fordelingen af udgifter på hovedformål excl. udgifter til SEA (Statens Ejendomsadministration). Her ses det, at udgifterne til undervisning i perioden 2000-2003 ligger på omkring 55%. Udgifterne til hjælpefunktioner er ca. 20%, og endelig er udgifterne til hhv. FOKU og general ledelse og administration (GLA) på ca. 12% i perioden.

3.2. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

I tabel 8 vises bevillingsafregningen for 2003 i oversigtsform. Årets overskud er primært opstået som følge af periodiske forskydninger af aktiviteter fra 2003 til 2004. Det gælder bl.a. undervisningsaktiviteter og investeringer i teknisk udstyr. Der henvises til de regnskabsmæssige forklaringer, jf. afsnit 3.4, for en nærmere uddybning.

Bevillingsafregning (oversigt), 2003

Tabel 8

1000 kr.	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, oversk. der bortfalder	Akkumuleret oversk. til videreførsel
<i>Driftsbevilling</i>					
Lønsum	40.600	38.763	-	0	3.344
Øvrig drift	24.100	24.451	-	0	250
I alt	64.700	63.214	1.486	0	3.594

Akkumuleret resultat, 2003

Tabel 9

Løbende priser, 1000 kr.	Ultimo 2000	Ultimo 2001	Ultimo 2002	Årets resultat	Ultimo 2003
Hovedkonto 21.41.21.	287	-236	2.108	1.486	3.594

Af tabel 9 fremgår årets resultat 2003, som var på 1,5 mio. kr. Ligeledes ses udviklingen i ultimo saldo i perioden 2000-2003. Det akkumulerede resultat er i forhold 2002 blevet yderligere forbedret, og det akkumulerede resultat for 2003 er således endt på 3,6 mio. kr. Efter nogle år med omstilling er det tilfredsstillende, at DKDM nu igen har opbygget en reserve. Dette skal specielt ses i lyset af, at de store udfordringer, som ligger forude med ny og gammel uddannelsesstruktur kørende parallelt.

3.3. Videreførelsesoversigt, indtægtsdækket virksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Videreførselsoversigt

Tabel 10

2003 1000 kr.	Underkt. 10	Underkt. 90	Underkt. 95	Underkt. 97
Indtægter, inkl. bevilling	65.025	65	0	512
Udgifter	62.901	102	0	1.113
Årets resultat	2.124	-37	0	-601
Akk. resultat til videreførsel	3.631	-37	-	-
Ultimosaldo beholdningskonti	-	123	0	889

Tabel 10 viser akkumuleret overskud fordelt på underkonti. Underkonto 10 er almindelig virksomhed, underkonto 90 er indtægtsdækket virksomhed, underkonto 95 er tilskudsfinansieret forskning, som der ikke var aktiviteter på i 2003, og underkonto 97 er andre tilskudsfinansierede aktiviteter. (Se også regnskabsmæssige forklaringer for så vidt angår underkonto 90 og 97). For yderlige detaljer omkring indtægtsdækket virksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter henvises til tabel 11 og 12.

Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed**Tabel 11**

Løbende priser, 1000 kr.	2000	2001	2002	2003
Master i elite sangpæd	0	0	0	-55
Efterudd. for organister	0	0	0	18

Nettoresultatet på 37.000 kr., jf. tabel 11, er misvisende, jf. regnskabsmæssige forklaringer.

Andre tilskudsfinansierede aktiviteter**Tabel 12****Oversigt**

2003 1000 kr.	Videreført 2002	Modtagne tilskud	Udgift	Balance
Grethe og Mogens Kjerulf fonden	25	-25	0	0
Stipendier til studerende	0	47	47	0
Erasmus	41	11	52	0
Cirius	14	-6	8	0
Nordplus	215	566	781	0
Barokinstrumenter	190	-159	31	0
Diverse	116	36	152	0
I alt	601	470	1071	0

I 2003 er der sket en udligning af tidligere for tidligt indtægtsførte indtægter

I tabel 12 ses en oversigt over andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Der henvises til regnskabsmæssige forklaringer, for så vidt angår den manglende balance.

3.4. Regnskabspraksis og regnskabsmæssige forklaringer

Regnskabet og de regnskabsmæssige forklaringer vedrører finanslovens § 21.41.21. Det Kgl. Danske Musikkonservatorium (Driftsbevilling). Årsrapporten er udarbejdet efter de almindelige regnskabsprincipper, der anvendes for staten. Der er benyttet et udgiftsbaseret regnskabsprincip. Konservatoriet har i 2003 haft indtægtsdækket virksomhed.

Til regnskabet for 2003 kan der herefter knyttes følgende bemærkninger:

- Driftsregnskabet udviser et overskud på 1,5 mio. kr., hvilket svarer til 2,3 % af bevillingen. DKDM's akkumulerede overskud er i dag 3,6 mio. kr.
- Som det fremgår af driftsregnskabet er der afvigelser mellem de enkelte poster i 2003, hvilket skyldes flere faktorer. De væsentligste bidrag til overskuddet på de 1,5 mio. kr. er:
 - mindre forbrug til IT, lydteknisk udstyr og instrumentarium på grund udskudte indkøb på ca. 0,5 mio. kr.
 - udskudte aktiviteter til undervisning, arrangementer, generel tilbageholdenhed m.v. for ca. 1,0 mio. kr.
- Beholdningskontoen på underkonto 90 indeholder en saldo på 123.000 kr. Disse indtægtsføres i 2004, hvorfor resultatet for indtægtsdækket virksomhed i 2003 reelt er et overskud på 86.000 kr.
- Underskuddet på i alt 601.000 kr. til 'Andre tilskudsfinansierede aktiviteter' er anvendt til udligning af et tilsvarende akkumuleret overskud på 601.000 kr., således at konservatoriets akkumulerede overskud på underkonto 97 er i balance ultimo 2003 i henhold til retningslinjerne i budgetvejledningen. DKDM's balancebeholdning udgør herefter 889.000 kr.

3.5. Personaleregnskab

Som det fremgår af tabel 13, har der samlet været et fald i årsværksforbruget på 14% i perioden fra 2000 til 2003. Der gøres opmærksom på, at årsværksforbruget omfatter både fast ansatte og løst ansatte medarbejdere, f.eks. timelærere. Såvel nedgangen i antallet af studiepladser som besparelser er medvirkende årsager hertil.

Personaleoplysninger

Tabel 13

Årsværk	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Budget
	2000	2001	2002	2003	2004
Gennemsnitligt årsværksforbrug	107	103	97	92	92
Tilgang/afgang	5/5	3/2	6/7	7/10	-

Personaleomsætningen blandt de faste medarbejdere har i 2003 været lidt højere end de tidligere år, men det giver i øvrigt ikke anledning til bemærkninger.

4. Påtegning

København den 29. marts 2004.

Det Kgl. Danske Musikkonservatorium.

Steen Pade
Rektor

Carsten Ruby
Administrationschef

Kulturministeriet godkender herved Det Kgl. Danske Musikkonservatoriums årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2003.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens økonomiske og faglige resultater, jf. § 41 i Finansministeriets bekendtgørelse nr. 188 af 18. marts 2001 (regnskabsbekendtgørelsen) samt Akt 63 11/12-2002. For så vidt angår de dele af årsrapporten, der svarer til det ordinære årsregnskab, er kravene i regnskabsbekendtgørelsen § 39 opfyldt.

København den 2. april 2004.

Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef