



Årsrapport 2005

for

Det Kgl. Danske

Musikkonservatorium

Indhold

1. Beretning	3
1.1 Præsentation af institutionen.....	3
1.2 Årets finansielle resultater	4
1.3 Årets faglige resultater	5
1.4 Forventninger til det kommende år	7
1.5 Oversigt over hovedkonti omfattet af årsrapporten	8
2. Målrapporing	9
2.1 Skematisk opstilling af resultatmål samt kobling af økonomi og målopfyldelse	9
2.2 Vurdering og analyse af særligt udvalgte mål	11
2.3 Klare mål.....	12
3. Regnskab.....	13
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	13
3.2 Resultatopgørelse.....	13
3.3 Balance	14
3.4 Oregningstabel.....	15
3.5 Bevillingsregnskab.....	15
4. Påtegning	17

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. Præsentation af institutionen

Mission

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

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

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. Uddannelserne kvalificerer primært de studerende til arbejde enten som musyklærere eller som udøvende musikere, organister, komponister eller tonemestre. Grunduddannelserne er på den gamle ordning 4- eller 5-årige. Konservatoriet udbyder på ny ordning tre-årige bacheloruddannelser som instrumentalist/sanger, kirkemusiker, i musikpædagogik, i komposition og som tonemester samt en lang række to-årige kandidatuddannelser, bl.a. som ensembleleder og i tidlig musik.

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. DKDM udbyder efter- og videreuddannelse for organister og som master i elitesangspædagogik.

1.2. Årets finansielle resultater

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske nøgletal

Omkostningsbaseret resultat 1000 kr.	Regnskab 2005	
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	2.464	
Ordinære driftsomkostninger	70.884	
- heraf personaleomkostninger	43.382	
Andre driftsposter, netto	47	
Finansielle poster, netto	22	
Ekstraordinære poster, netto	0	
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	0	-68.489
Udgiftsbaseret resultat 1000 kr.	Driftsbevilling	Anlægsbevilling
Indtægter (regnskab)	2.486	0
Udgifter (regnskab)	69.961	0
Årets udgiftsbaserede resultat, brutto	-67.475	
Nettoudgiftsbevilling, inkl. TB	67.100	
Indtægtsbevilling, inkl. TB		0
Udgiftsbevilling, inkl. TB		0
Årets resultat (inkl. bevillinger)	-375	0
Til videreførsel	2.455	0
Balance 1000 kr.	Status pr. 31.12.2005	
Anlægsaktiver i alt	28.352	
- heraf immaterielle anlægsaktiver	557	
- heraf materielle anlægsaktiver	27.795	
Omsætningsaktiver i alt	2.638	
Aktiver i alt	30.990	
Egenkapital	17.028	
Hensatte forpligtigelser	674	
Langfristet gæld i alt	0	
Kortfristet gæld i alt	13.288	
Passiver i alt	30.990	

Det finansielle resultat fremgår af tabel 1. De økonomiske nøgletal for DKDM er for første gang opgjort både med det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat samt balance pr. 31. december 2005.

Årets resultat med et merforbrug på 375.000 kr. svarer til det forventede, jf. det interne budget, hvilket er tilfredsstillende. Dette resultat er imidlertid kun opnået ved, at DKDM i 2005 fik frigjort 1,1 mio. kr. til byggeherrerådgivning på tillægsbevillingsloven (TB05), hvoraf der i 2005 blev anvendt 0,4 mio. kr.

Det reelle merforbrug har derfor været på nærmere 1,1 mio. kr. Det er mindre tilfredsstillende, at konservatoriet således er nødt til at anvende en del af opsparingen. Der har på en række områder været øgede udgifter til løn, som følge af øgede aktiviteter på en række områder. Det gælder bl.a. udgifter til et større antal studerende på overgangsstudieordning end oprindeligt antaget, da den nye uddannelsesstruktur blev indført. Videreførselsbeløbet forventes anvendt til de øgede udgifter i forbindelse med implementeringen af bachelor-kandidat strukturen, investering i opbygning af tidlig musik uddannelse, investering i teknisk udstyr og bygherrerådgivning. Der henvises i øvrigt til tabel 9.

1.3. Årets faglige resultater

2005 er det tredje år i perioden for den politiske flerårsaftale og konservatoriets heraf afledte resultatkontrakt. De fastsatte mål har været gode pejlemærker for institutionens fokus på at fastholde og udvikle den klassiske musikkultur. Målene har afspejlet en tilfredsstillende balance mellem den overordnede vision og det meningsfuldt operationelle i hverdagen. De har ikke fungeret som spændetrøje, men derimod på et generelt niveau fungeret som de rigtige incitamenter for studerende, medarbejderen og ledelsens indsats. Dette giver sig udslag i en samlet set tilfredsstillende målopfyldelse – med enkelte undtagelser, der analyseres nærmere i forbindelse med målrapporteringen. Det forhold, at det er mål, der ikke er opfyldt, ser ledelsen som en indikator for, at der er lagt det rigtige ambitionsniveau i resultatkontrakten.

Der er i 2005 gennemført ændringer i ledelsesstrukturen. Kulturministeriet har imødekommet konservatoriets ønske om, at rektor udpeger prorektor, i stedet for at denne vælges af konservatorierådet. Hermed har institutionen blandt andet rustet sig til de udfordringer, der følger med den forestående ombygning af og indflytning i Radiohuset. Samtidig er der med tilfredsstillende resultat gennemført initiativer med henblik på at styrke det interne samarbejde mellem de forskellige personalegrupper i forlængelse af den kulturanalyse, konservatoriet fik foretaget i 2004.

På det specifikt faglige plan er dirigentuddannelsen og uddannelsen i tidlig musik styrkede med ansættelse af to nye professorer. Komponistuddannelsen og miljøet for ny musik har i stigende grad glæde af kompetencecentret i ny musik, som drives i samarbejde med DFM. Som led heri afholdt konservatoriet en særlig festival for ny musik, der også indgår i mange års arbejde med at styrke og professionalisere den udadvendte koncertvirksomhed. Som led heri blev der i 2005 oprettet en arrangementsafdeling under ledelse af prorektor, som samtidig er overgået fra at være valgt af konservatorierådet til at udpeges af rektor blandt konservatoriets fastansatte lærere.

Det er tilfredsstillende, at samarbejdet med Det Fynske Musikkonservatorium (DFM) og Roskilde Universitetscenter om et særligt erhvervsforberedende kursus for studerende på 3. år i 2005 blev afviklet med en væsentligt højere grad af tilfredshed blandt de studerende.

Samarbejdet inden for det såkaldte Ø-kons netværk, der ud over DKDM omfatter DFM og Rytmask Musikkonservatorium har i 2005 udmøntet sig i en videreudvikling af de to kompetencecentre, DKDM deltager i. Det Musikpædagogiske kompetencecenter (MPC) har haft et højt aktivitetsniveau, der på alle tre konservatorier har stimuleret interessen for det musikpædagogiske felt. Inden for dette område har konservatoriet også realiseret sit mål om at styrke udviklingen af børn og unge menneskers musikalske talent gennem oprettelsen af en såkaldt talentskole. Inden for rammerne af kompetencecentret for ny musik gennemførte konservatoriet med succes PULSAR festivalen for ny musik, der samtidig gav de kompositionsstuderende gode muligheder for opførelser af deres værker.

Der blev i 2005 arbejdet videre med den beskæftigelsesrapport, som Kulturministeriets Rektorer (KUR) offentliggjorde for første gang i 2004, og som giver institutionerne værdifuld viden om kandidaternes beskæftigelse. For så vidt gælder de mere detaljerede resultatmål, er konservatoriet tilfreds med, at det mål, der belyser orkestermusikerstuderendes kvalifikationer ved såkaldte *stunt* konkurrencer, er opfyldt med 100 %.

På IT-området er der i 2005 etableret et nyt serversystem, der understøtter konservatoriets IT-drift, herunder også IT-sikkerhed, der er udbygget til anvendelse i Radiohuset. Alle lærere og studerende er kommet på mail-systemet, og de studerendes IT-faciliteter er blevet forbedret. Der er også etableret IT i visse undervisningslokaler, info-stander og det studieadministrative system er fornyet. Konservatoriet står godt rustet til det videre arbejde med øget internetbaseret kommunikation og ESDH.

Samlet set anser konservatoriet 2005 for at have været særdeles tilfredsstillende, for så vidt gælder omfanget og indholdet i de faglige aktiviteter.

Af tabel 2 andelen af optagne set i forhold til ansøgere. Andelen er faldende de seneste år. I tabel 3 ses resultatkontraktens forudsætninger angående antallet af aktive finansårsstuderende og det faktiske antal. I 2005 havde konservatoriet stort set opfyldt antallet af aktive finansårsstuderende. Aktive finansårsstuderende i 2005 er et gennemsnit af antallet af aktive studerende for to studieår.

Tabel 2: Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede

	2002	2003	2004	2005
Antal ansøgere ¹	278	276	305	431
- heraf antal ansøgere til overbygning	126	125	131	138
Antal optagne pr. 1. oktober ¹	105	96	93	111
Optagne i % af ansøgere	38%	35%	30%	26%
Færdiguddannede kandidater	83	84	62	69

1) 2005 er inkl. udvekslingsstuderende, jf. ny opgørelsesmetode

Tabel 3: Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid

	2003	2004	2005	2006
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	371	359	362	-
- heraf konverteret til efter- og videreuddannelse	2	2	3	-
- heraf udenlandske studerende fra ikke-EU lande	-	-	29	-
Aktive Finansårsstuderende forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	373	369	364	359
Afvigelse	-2	-10	-2	-

Tabel 4: Efteruddannelsesaktiviteter

	2002	2003	2004	2005
Kurser				
Antal udbudte kurser	1	1	1	1
Antal gennemførte kurser	1	1	1	1
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	100%	100%	100%	100%
Deltagere				
Deltagerbetaling (IV, kroner, årets priser)	0	0	0	0
Antal kursister	7	9	9	6
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	56	72	72	60
Antal årskursister	0,05	0,06	0,06	0,05

Tabel 5: Videreuddannelse (master- og diplomuddannelser)

	2002	2003	2004	2005
Antal ansøgere	0	11	0	9
Antal optagne	0	4	0	6
Optagne i % af antal ansøgere	-	36 %	-	66 %
Antal færdiguddannede	0	0	0	1

Af tabel 4 fremgår DKDM's efteruddannelsesaktiviteter, der er meget begrænset på nuværende tidspunkt. Aktiviteten er et kursus for organister orgel-repertoire og liturgisk orgelspil. Af tabel 5 fremgår DKDM's videreuddannelser, der har et beskedent omfang på nuværende tidspunkt. Der er tale om en masteruddannelse i elitesangspædagogik. Uddannelsen startede i 2003, og der optages kun studerende hvert andet år.

1.4. Forventninger til det kommende år

Konservatoriets nuværende resultatkontrakt udløber i 2006. Udfordringer og mål for 2007 og fremefter skal derfor ses inden for rammen også af den politiske dagsorden, der vil være gældende hos overordnede myndigheder, herunder hvad der måtte fremgå af en eventuel politisk flerårsaftale for perioden 2007-2010. Konservatoriet ser en række umiddelbare udfordringer, der følger af de forudgående års indsats.

I 2006 bliver den altoverskyggende opgave at afslutte arbejdet med udarbejdelse af de studieordninger, der følger med den nye uddannelsesstruktur. I den forbindelse skal der findes måder at indfri kravet om forskningsbaseret undervisning, der er i overensstemmelse med konservatoriernes egenart og faglige traditioner, og som samtidig har akademisk legitimitet.

På såvel kort som lidt længere sigt skal der arbejdes videre med beskæftigelsesanalyser, der kan give en mere kvalitativ viden om kandidaternes beskæftigelse, herunder først og fremmest spørgsmålet om sammenhængen mellem deres uddannelse og job. Samtidig skal der ske en opprioritering og en målrettet indsats af studie- og erhvervsvejledningen, således at de studerende får de bedst mulige forudsætninger for at træffe kvalificerede valg både under og efter uddannelsen.

Musikuddannelse er en forudsætning for at musiklivet kan reproducere sig selv. Med henblik på at sikre rekruttering af kvalificerede optagelsessøgende ønsker konservatoriet at fortsætte det arbejde med udvikling af musikalske børn og unge menneskers talent, der er påbegyndt i indeværende kontraktperiode og som gerne skulle ind i mere faste rammer. På samme måde skal der ske en fortsat opprioritering af institutionens videre- og efteruddannelsestilbud.

Konservatoriet deler på mange måder vilkår med Kulturministeriets øvrige uddannelsesinstitutioner. Derfor er det en vigtig udfordring at fastholde og udvikle samarbejdet for på den måde at sikre et fagligt tilfredsstillende volumen inden for smalle fagområder og inden for forskning og udvikling.

1.6. Oversigt over hovedkonti omfattet af årsrapporten

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

2. Målrapportering

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

Tabel 4: Oversigt over målopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2005	Målopfyldelse		Omkostninger
		Resultat	%	
Indsatsområde/hovedformål 1				
Mål	Resultatkrav i 2005	Resultat	%	Omkostninger
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnehed og implementering af ny uddannelsesstruktur	Mindst 80% af de studerende skal på 2. år (gl. ordning) eller 3. år (ny ordning) udarbejde en uddannelsesplan, som godkendes af rektor efter indstilling fra hovedfagslærere	Der er 30%, som har udarbejdet en uddannelsesplan. Da implementeringen af den nye studiestruktur ikke finder sted som forudsat gælder kravet alle 3. årsstuderende.	33%	17.000 kr.
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnehed og implementering af ny uddannelsesstruktur	Mindst 75 % af de studerende på årgangen skal gennemføre praktikforløb.	Punktet er delvist opfyldt via uddannelse af musikpædagoger, der har praktik indbygget i deres uddannelser. Orkestermusikere indgår ikke i opgørelsen. På grund af ændrede forudsætninger for implementering af kandidatuddannelserne er opgørelsesmetoden ændret.	66%	75.000 kr.
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnehed og implementering af ny uddannelsesstruktur	Det indgår i 85% af de pædagogiske kandidaters uddannelse, der optages i den nye uddannelsesstruktur, at de har kompetence til at undervise 0-9 årige børn	Alle bachelorstuderende gennemgår et kursus på 7 ECTS undervisning af 0-9-årige børn. Kandidatordning er endnu ikke udformet og trådt i kraft. På den musikpædagogiske uddannelse er kravet opfyldt.	100%	Indgår i undervisningen
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnehed og implementering af ny uddannelsesstruktur	1. januar 2005 indsendes en rapport om sammenhængen mellem uddannelsesstilbudtet, beskæftigelsessituationen og arbejdsmarkedets behov. Rapporten udarbejdes for Kulturministeriets uddannelser som helhed på grundlag af et fælles oplæg og indsendes via KUR.	Der blev udarbejdet både beskæftigelsesrapport for alle KUR institutioner og en beskæftigelsesrapport specifikt for DKDM.	50%	10.000 kr.
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnehed og implementering af ny uddannelsesstruktur	Der er indgået meritaftaler mellem alle danske konservatorier inden udgangen af 2005. Aftalen udmøntes i en fælles ECTS-guide.	Opfyldt ved udarbejdelse af konservatoriernes meritaftale. ECTS-guide mangler at blive udarbejdet.	75%	5.000 kr.

Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnerhed og implementering af ny uddannelsesstruktur	Efter- og videreuddannelse udbydes i fællesskab med de øvrige konservatorier med fælles program og katalog.	Opfyldt ved den af konservatorierne i fællesskab udarbejdede handlingsplan for efter- og videreuddannelsesområdet. Netudbud mangler.	75%	5.000 kr.
Styrkelse af kandidaternes erhvervsegnerhed og implementering af ny uddannelsesstruktur	Mindst 65 % af de orkestermusikerstuderende på kandidatuddannelsens sidste år skal efter juryens vurdering ved de årlige stunts have et tilstrækkeligt højt niveau til at komme i betragtning til at gå videre til en 2. runde i en orkesterkonkurrence.	Der blev i april i studieåret 2004/2005 afholdt en stuntkonkurrence, hvor 46% af deltagerne blev erklæret egnede og 54% måske egnede. I oktober i studieåret 2005/2006 blev resultatet 83% egnede til 2. runde og 17% ikke egnede. Resultatet er samlet for de to konkurrencer 65%.	100%	10.000 kr.
Indsatsområde/hovedformål 2				
Mål	Resultatkrav i 2005	Resultat	%	Omkostninger
Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	Der tages 4-6 initiativer m.h.p. at styrke formidlingen af den klassiske musik over for et bredt publikum, f.eks. koncerter på utraditionelle steder eller folkeoplysende pædagogiske arrangementer	Operaproduktion med OA, 22. og 23. januar: Uddrag af Mozarts "Don Giovanni" og Gounods "Faust". Samarbejde med Ålborg Symfoniorkester, 16. og 17. juni: Beethovens "Coriolan ouverture" og 3. klaverkoncert og R. Strauss' Ein Heldenleben. Onsdagskoncerter: 10 koncerter i foråret, 12 i efteråret. Familiejulekoncert i samarbejde med KB, 10. december. PULSAR festival for ny musik, 30. oktober -3. november. Hertil kommer et antal skolekoncerter.	100%	415.000 kr.
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.	Strygerskolen: 20 (13 violinister, 4 bratschister, 3 cellister). Blæverskolen: 6 (3 oboer, 2 fagotter, 1 valdhorn). Orgelskolen: 4 (4 organister). I Alt 30.	100%	150.000 kr.
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.	Gennemført med orkesterkoncert september og sinfonietta (2 koncerter) inden for rammerne af Musikhøst i november	100%	240.000 kr.

Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	Realisere og gennemføre målsætninger og aktiviteter i henhold til handlingsplan for det musikpædagogiske kompetencecenter.	Afholdelse af studiekredse (med musikpædagogisk indhold): 4 studiekredse afholdt i januar 2005. Afholdelse af temacafeer (med musikpædagogisk indhold). Kontakt til eksterne samarbejdspartnere (musikskoler m.m.). Afholdelse af konferencer med deltagelse fra musikskolemiljøet (konference planlagt i april 2005, men aflyst pga. manglende deltagelse; konferencen afholdt i januar 2006).	100%	150.000 kr.
--	--	---	------	-------------

2.2 Vurdering og analyse af særligt udvalgte mål

DKDM har valgt at redegøre nærmere for tre resultatmål, der ikke var 100% opfyldt i 2005. Resultatet for punktet ”mindst 75 % af de studerende på årgangen skal gennemføre praktikforløb” er opgjort for de pædagogiske uddannelser til 66%. Forudsætningen for det opstillede mål var en tidlige implementering af den nye studiestruktur, der medfører, at alle studieelementer skal kvantificeres i ECTS point. Når dette system er slået igennem, vil gennemførelse af praktik på kandidatuddannelsen være målbart meriterende og på den måde udgøre et incitament for de studerende til at gennemføre praktik. For nærværende kan konservatoriet derfor på de musikpædagogiske uddannelser kun måle på gennemførelsen af praktik i henhold til de hidtidige studieordninger.

Kulturministeriet har indført en praktikantordning for orkestermusikerstuderende, der nu har mulighed for at gennemføre praktik ved et af landsdelsorkestrene. Også på dette punkt gør meritproblemstillingen sig gældende. Hertil kommer, at kun meget få DKDM studerende har søgt ledige praktikpladser i orkestrene uden for København. Grunden hertil skal bl.a. søges i de omkostninger, der for de studerende er forbundet med at opholde borte fra hjemmet. Konservatoriet har i lyset heraf besluttet i et vist omfang at anvende legatmidler til at afhjælpe dette problem. For så vidt gælder praktik i de københavnske symfoniorkestre er forholdet det, at mange studerende allerede yder professionel assistance mod betaling. De pågældende har intet eller kun beskedent incitament til at søge en ulønnet praktikplads. Når ECTS systemet er indført, vil sådanne studerende kunne få merit for dokumenteret, professionel assistance.

Resultatmålet ”der indsendes en rapport om sammenhængen mellem uddannelsesstilbuddet, beskæftigelsessituationen og arbejdsmarkedets behov” er opfyldt med 50%, da DKDM endnu ikke har undersøgt den faglige relevans af de færdiguddannedes beskæftigelse, og da der ikke er foretaget en analyse af sammenhængen mellem de færdiguddannedes kompetencer og beskæftigelsesgraden. I modsætningen til på det rytmiske område blev der i 2002 gennemført en arbejdsmarkedsundersøgelse på det klassiske område. DKDM vil først gennemføre yderligere kvalitative undersøgelser via Danmarks Statistik for efterfølgende på baggrund af erfaringerne fra DJM og RCM gennemføre kvalitative undersøgelser, der belyser den faglige relevans af de færdiguddannedes beskæftigelse og sammenhængen mellem de færdiguddannedes kompetencer og beskæftigelsesgraden.

DKDM har valgt at analysere nærmere på resultatmålet om, at ”mindst 80% af de studerende på 2. år (gl. ordning) eller 3. år (ny ordning) på udarbejde en uddannelsesplan, som godkendes af rektor efter indstilling fra hovedfagslærer”, da kun er opfyldt med 33%. Da implementeringen af den nye studiestruktur ikke finder sted som forudsat, gælder kravet nu kun alle 3. års studerende. Resultatmålet indgår som en strategisk, vigtig del af hovedformålet ”Styrkelse af kandidaternes erhvervsgegnethed” sammen med det såkaldte erhvervsmodul.

Mål og baggrund

Den personlige udviklingsplan drejer sig om at sætte fire forhold i forbindelse med hinanden:

1. **Jobmuligheder:** Hvad ved jeg om mine beskæftigelsesmuligheder, når jeg er færdig på konservatoriet?
2. **Jobønsker:** Hvordan vil jeg beskæftige mig professionelt med musik, når jeg er færdig på konservatoriet, kort sagt hvilket job vil gerne have?
3. **Baggrund:** Hvordan vurderer jeg mine muligheder for at opfylde mit jobønske?
4. **Kandidatvalg:** Hvilken kandidatstudieretning vil jeg vælge?

Resultater og økonomi

Der er afgivet 15 ud af en estimeret population på ca. 50, der har afleveret udviklingsplaner. Det svarer til en svarprocent på ca. 30%. De indkomne planer er samlet set dog af en bedre kvalitet end sidste år. Der er anvendt ressourcer svarende til 17.000 kr. til vejledning af de studerende.

Analyse og vurdering

Resultatet er såvel i sig selv som i forhold til resultatkontraktens mål klart tilfredsstillende. Der overvejes flere blandt følgende initiativer:

- ”Karriereplaner” er et bedre og mere attraktivt ord end ”udviklingsplaner”
- Mødepligt til vejledning er essentielt og vejledning og skrivning kan med fordel skemalægges
- Vejledning i blandede grupper er ok; dog tages sang- og klaverstuderende i separate grupper
- Det vil være en god idé i anonymiseret form at offentliggøre planer på intranettet til inspiration for fremtidige årgange. Udenlandske studerende, som for øjeblikket er fritaget, bør medtages i ordningen
- Der afholdes evalueringssmøde, hvor hele årgangen inviteres.

2.3 Klare mål

Tabel 4.b: Afrapportering på klare mål

Opgave	Mål	Kriterier for tilfredsstillende/ utilfredsstillende/ på vej	Resultat	Bedømmelse
Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	1. Markedsføringen af konservatoriets faglige virksomhed. Det Kgl. Danske Musikkonservatorium har som målsætning at styrke formidlingen og markedsføringen af konservatoriets faglige virksomhed (herunder koncerter, masterclasses, seminarer m.v.). Mål for oplevet kvalitet: Informationen skal for alle arrangementer omhandle koncerttype, tid, sted, entre og evt. billetsalg, medvirkende og for visse typer af koncerter også programoplysninger. Mål for oplevet tilgængelighed: Al relevant information om arrangementerne skal være tilgængelig på institutionens hjemmeside/intranet.	Ikke nærmere defineret.	100% opfyldt. Målet er opfyldt med kalenderen på DKDM's hjemmeside, hvor alle arrangementer offentliggøres med de relevante oplysninger.	Tilfredsstillende.

Hjælpefunktion	2. Bibliotek Mål for faglig kvalitet: DKDMs bibliotek er udover at være et undervisningsbibliotek i princippet også et offentligt bibliotek, og der arbejdes på at få lagt kartoteket ind på en database, som er synligt for offentligheden via et bibliotekssøgesystem. Mål for oplevet kvalitet: 95 % af alle henvendelser fra lånere andre steder i landet søges effektueret samme dag som de modtages. Mål for oplevet tilgængelighed: DKDMs database er tilgængelig via bibliotekssøgesystemer og konservatoriets hjemmeside.	Tilfredsstillende: >85% På vej: 70-84% Utilfredsstillende: <70%	100% opfyldt. Henvendelser registreres og effektueres samme dag. Database er tilgængelig via DDKM's hjemmeside og Det Kgl. Bibliotek	Tilfredsstillende.
Medvirken til styrkelse af den musikalske fødekæde og styrkelse af den udadvendte virksomhed	3. Henvendelser fra børn og unge. Mål for faglig kvalitet: DKDM ønsker at prioritere henvendelser fra børn og unge højt, herunder henvendelser vedr. erhvervspraktik på DKDM, lørdagsskoler, DKDMs Talentudvikling og gymnasieklasser, der ønsker at komme på besøg. Mål for oplevet kvalitet: Sagsbehandlingstiden for henvendelser fra børn og unge skal maksimalt være 10 dage. Mål for oplevet tilgængelighed: Al relevant information om DKDMs arbejde på "Børn & unge" området skal være tilgængelig på konservatoriets hjemmeside.	Tilfredsstillende: >90% På vej: 70-89% Utilfredsstillende: <70%	100% opfyldt. Henvendelser journaliseres og besvares inden 10 dage. DKDM har en hel sektion på hjemmesiden omhandlende pædagogisk arbejde.	Tilfredsstillende.

Tabel 4b viser, at "klare mål" er opfyldte med 100 %. Målene vedrører initiativer for markedsføringen af konservatoriets udadvendte virksomhed og for børn og unges henvendelser til konservatoriet om erhvervspraktik, såkaldte lørdagsskoler mv. Samtidig har konservatoriet fuldt ud opfyldt det opstillede mål for tilgængeligheden af bibliotekets beholdning af bøger og noder via bibliotekssøgesystemer og konservatoriets hjemmeside.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber. For nærmere beskrivelse af anvendt regnskabspraksis henvises til bilag 1, der indeholder den fulde ordlyd af regnskabsprincipper, der er medtaget i indledningen til åbningsbalance for Det Kgl. Danske Musikkonservatorium pr. 1. januar 2005 og som omhandler regnskabsaflæggelse efter omkostningsprincipper.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelse

1000 kr.	<i>Regnskab</i> 2005	<i>Budget</i> 2006
Ordinære driftsindtægter		
Salg af varer og tjenesteydelser	274	290
Tilskud til egen drift	1.960	1.660
Øvrige driftsindtægter	230	180
Gebyrer	0	0
Ordinære driftsindtægter i alt	2.464	2.130
<i>Ordinære driftsomkostninger</i>		
Ændring i lagre	0	0
Forbrugsomkostninger	0	0
Husleje	10.589	10.844
Andre forbrugsomkostninger	9.893	9.471
Forbrugsomkostninger i alt	20.482	20.315
<i>Personaleomkostninger</i>		
Lønninger	38.770	38.474
Pension	4.299	4.232
Lønrefusion	483	300
Andre personaleomkostninger	796	100
Personaleomkostninger i alt	43.382	42.506
Andre ordinære driftsomkostninger	5.865	5.900
Af- og nedskrivninger	1.155	1.689
Ordinære driftsomkostninger i alt	70.884	70.410
Resultat af ordinær drift	-68.420	-68.280
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter	0	0
Andre driftsomkostninger	47	0
Resultat før finansielle poster	-68.467	-68.280
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	3	0
Finansielle omkostninger	25	20
Resultat før ekstraordinære poster	-68.489	-68.300
Ekstraordinære poster		
Ekstraordinære indtægter	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0
Årets resultat	-68.489	-68.300

I tabel 5 vises årets resultatopgørelse. Det fremgår her, at der har været ordinære driftsindtægter på 2,5 mio. kr., forbrugsomkostninger (husleje og andre forbrugsomkostninger) på 20,5 mio. kr., personaleomkostninger (lønninger, pensioner m.v.) på 43,4 mio. kr. Årets resultat er efter korrektion for andre poster opgjort til 68,5 mio. kr.

3.3. Balance

Tabel 6: Balance (1000 kr.)

Aktiver	<i>Åbnings- balance</i>	<i>Regnskab 2005</i>	Passiver	<i>Åbnings- balance</i>	<i>Regnskab 2005</i>
Anlægsaktiver:			Egenkapital i alt, note 4	16.770	16.738
<i>Immaterielle anlægsaktiver, note 2</i>			Hensættelser	486	588
Færdiggjorte udviklingsprojekter	253	557	Langfristede gældsposter:		
Erhvervede koncenssioner, patenter m.v.	0	0	Prioritetsgæld	0	0
Udviklingsprojekter under opførelse	264	0	Anden langfristet gæld	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	517	557	Statsgæld	0	0
<i>Materielle anlægsaktiver, note 3</i>			Langfristet gæld i alt	0	0
Grunde, arealer og bygninger	0	0	Kortfristede gældsposter:		
Infrastruktur	0	0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.356	1.836
Produktionsanlæg og maskiner	54	45	Anden kortfristet gæld	2.060	1.561
Transportmateriel	0	0	Skyldige feriepenge	3.322	3.729
Inventar og IT-udstyr	28.285	27.750	Igangværende arbejder for fremmed regning	84	0
Igangværende arbejder for egen regning	0	0	Periodeafgrænsningsposter	6.355	6.538
Materielle anlægsaktiver i alt	28.339	27.795	Kortfristet gæld i alt	14.177	13.664
<i>Finansielle anlægsaktiver</i>	0	0	Gæld i alt	14.177	13.664
Anlægsaktiver i alt	28.856	28.352			
Omsætningsaktiver:					
Varebeholdning	0	0			
Tilgodehavender	2.138	2.206			
Værdipapirer	0	0			
Likvide beholdninger	439	432			
Omsætningsaktiver i alt	2.577	2.638			
Aktiver i alt	31.433	30.990	Passiver i alt	31.433	30.990

Af tabel 6 ses, at for anlægsaktiver – herunder instrumenter - er afskrivningerne større end nyindkøbene, hvilket bevirker at værdien af konservatoriets anlægsaktiver falder, da der tidligere blev brugt flere penge på at etablering med diverse musikinstrumenter, og da der i dag ikke bruges den samme mængde, vil værdien af anlægsaktiver falde. Der er en lang afskrivnings periode for instrumentgruppen op til 40 år. Der henvises til noter 2, 3 og 4 i bilaget.

Udviklingen i omsætningsaktiver er status quo. Hensættelserne omfatter hensættelser til fratrædelsesgodtgørelse i forbindelse med åremålsansættelser, og posten er derfor steget. DKDM's gældspos-

ster er samlet set faldet med 513.000. kr. Egenkapitalen er residualen af ovennævnte og er faldet med 32.000 kr.

3.4 Omregningstabel

Tabel 7 viser mellem årets resultatopgørelse og årets nettoudgifter. Det er nødvendigt at foretage denne omregning mellem det omkostningsbaserede resultat og resultatet, som det ville have set ud efter de gamle, udgiftsbaserede principper, idet bevillingssystemet indtil regnskabsåret 2007 stadig er udgiftsbaseret.

Årets omkostningsbaserede resultat	-68.489
- Afskrivninger	1.155
- Nedskrivninger	0
- Ændringer i hensættelser	102
+ Anskaffelser	-910
+/- Lagerregulering	0
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	0
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	598
+/- Periodiseringer	0
- Tab på debitor	0
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	69
Årets nettoudgifter	-67.475

3.5 Bevillingsregnskab

Tabel 8: Bevillingsregnskab (Det udgiftsbaserede driftsregnskab)

	Regnskab 2004	Budget 2005	Regnskab 2005	Difference	Budget 2006
Udgifter	68.169	69.300	69.938	-638	70.570
Indtægter	2.004	1.930	2.463	-533	2.330
Resultat, brutto	-66.165	-67.370	-67.475	105	-68.240
Bevilling, netto	65.400	66.000	67.100	-1.100	66.400
Resultat, netto	-765	-1.370	-375	-995	-1.840

Af tabel 8 vises konservatoriets bevillingsregnskab, der tidligere hed driftsregnskabet. Årets bevillingsregnskab viser et underskud på 375.000 kr. svarende til det forventede, jf. det interne budget. Resultatet er tilfredsstillende.

3.6. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

I tabel 9 vises bevillingsafregningen for 2005 i oversigtsform. Årets underskud på 375.000 kr. er opstået som følge af periodiske forskydninger af aktiviteter fra 2004 til 2005. Det gælder bl.a. indkøb af i teknisk udstyr, men der er også tale om et generelt øget aktivitetsniveau i 2004.

Tabel 9: Bevillingsafregning for 2005

1000 kr.	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, oversk. der bortfalder	Akkumuleret oversk. til videreførelse
<i>Driftsbevilling / Statsvirksomhedsbevilling</i>					
Lønsum	42.800	42.190	610	0	2.207
Øvrig drift	24.300	25.285	-985	0	247
I alt	67.100	67.475	-375	0	2.455
<i>Anlægsbevilling</i>					
Udgifter	0	0	-	0	0
Indtægter	0	0	-	-	-

Af tabel 10 fremgår årets akkumulerede resultat 2005, som var et underskud på små 0,4 mio. kr. Ligeledes ses udviklingen i ultimo saldo i perioden 2002-2005. Det akkumulerede resultat er i forhold 2004 blevet forringet, og det akkumulerede resultat for 2005 er således endt på 2,5 mio. kr. På trods af det negative resultat, er det tilfredsstillende, at DKDM stadig har en lille reserve. Dette skal specielt ses i lyset af, at de store udfordringer, som ligger forude med et nyt og gammelt uddannelsesstruktur kørende parallelt samt en langsommere implementering af bachelor-kandidat-strukturen end forventet. Resultatet er imidlertid kun opnået ved, at DKDM i 2005 fik frigjort 1,1 mio. kr. til byggeherrerådgivning på tillægsbevillingsloven (TB05), hvoraf der i 2005 blev anvendt 0,4 mio. kr.

Tabel 10: Akkumuleret resultat 2005

1000 kr.				Årets resultat	Ultimo 2005
Hovedkonto	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Ultimo 2004		
21.41.21	2.108	3.594	2.830	-375	2.455

4. Påtegning

København den 29. marts 2006.

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 2005.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens økonomiske og faglige resultater, jf. § 41 i Finansministeriets bekendtgørelse nr. 1486 af 13. december 2004 (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 § 35 opfyldt.

København den 6. april 2006.

Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5. Bilag

5.1 Noter og andre kommentarer

I forhold til regnskabet i Navision og SKS har vi lavet to korrektioner den ene er hensættelser til åremål som er forøget med 102 t.kr. og udligningen af samlet skyldig feriepenge primo i alt 3.131 t. kr. grundet at der ellers ville være afsat alt for mange penge til skyldig feriepenge, hvilket kun har en betydning for det omkostningsbaserede regnskab og ikke har en betydning for vores resultat i det udgiftsbaserede regnskab korrektionen bliver rettet i 2006. Korrektionen betyder, at vores omkostningsbaserede regnskab og resultat for både 2005 og 2006 bliver korrekt.

Note 1: Personaleomkostninger

	Regnskab 2002	Regnskab 2003	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Budget 2006
Antal årsværk	97	95	92	96	93
Tilgang af medarbejdere	6	7	11	11	8
Afgang af medarbejdere	7	10	10	10	5

Note 1 viser udviklingen i årsværk samt tilgangen/afgangen af faste medarbejder.

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris pr. 31.12.2004	517,4	0	517,4
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2005 (før afskr.)	517,4	0	517,4
Tilgang	0	39,5	39,5
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2005	517,4	39,5	556,9
Akk. afskrivninger	0	0	0
Akk. nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2005	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2005	517,4	39,5	556,9
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0
Afskrivningsperiode/år	3-8	3-8	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2005	264
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	264
Kostpris pr. 31.12.2005	0

Note 2 viser udviklingen i de immaterielle aktiver, note 3 viser materielle aktiver og note 4 egenkapitalens udvikling i 2005. Der er under immaterielle aktiver ikke nogen afskrivninger. Disse er dog grundet en fejl ved indlæggelsen i Navision ikke medtaget. Det drejer sig om SAS II værdi 304 t.kr. med afskrivningsperiode på 8 år, og Intranet værdi på 253 t.kr. afskrivningsperiode på 5 år. En årlig afskrivning på 89 t.kr. Disse vil blive korrigeret på regnskabet for 2006. For 2005 ville det dreje sig om afskrivninger for knap 70 t.kr.

Note 3: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2004	761,7	0	0	0	0	761,7
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	-761,7	0	217,2	0	57.277,8	56.733,3
Kostpris pr. 1.1.2005 (før afskr.)	0	0	217,2	0	57.277,8	57.495,0
Tilgang	0	0	0	0	870,5	870,5
Afgang	0	0	0	0	33,0	33,0
Kostpris pr. 31.12.2005	0	0	217,2	0	58.115,3	58.332,5
Akk. afskrivninger	0	0	-172,1	0	-30.318,7	-30.490,8
Akk. nedskrivninger	0	0	0	0	-47,0	-47,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2005	0	0	-172,1	0	-30.365,7	-30.537,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2005	0	0	45,1	0	27.749,6	27.794,7
Årets afskrivninger	0	0	-8,6	0	-1.146,3	-1.154,9
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	-47,1	-47,1
Årets af- og nedskrivninger	0	0	-8,6	0	-1.193,4	-1.202,0
Afskrivningsperiode/år			5-10		3-40	

Note 4: Egenkapital 2005

1000 kr.	
Primobeholdning 01.01.2005:	
Startkapital	-979
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	17.749
Bevægelser i året:	16.770
Likviditetstildeling	68.457
Mellemregning med andre statsinstitutioner	0
Afstemningsdifferencer	0
Overført resultat:	
Årets resultat	-68.489
Egenkapital pr. 31.12.2005	16.738

Note 5: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (udgiftsbaseret)

Løbende priser, 1000 kr.	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005
Videre uddannelse/efteruddannelse	0	-37	167	239
Lokaleleje	0	0	3	9

Note 5 viser det akkumulerede resultat set over perioden 2002-2005.

Note 6: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)

1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift	kontrol
	0	0	0
I alt	0	0	0

Der har ikke været aktiviteter på underkonto 95, jf. note 6.

Note 7: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Cirius	40	40
Erasmus	111	111
Nordplus	924	924
Biblioteksstyrelsen	270	270
Masterclass Mintz	106	106
Michaelsen legat	602	602
Diverse	7	7
I alt	2060	2060

Note 7 viser fordelingen af hvor vi får penge det bemærkes at af de ca 2 mio.kr. får vi 45 % af midlerne fra Nordplus. Disse midler bruges til at bringe nordiske musikstuderende rundt til de forskellige konservatorier i norden for at studerer musik.

Note 8: Videreførselsoversigt og oversigt over indeståender på beholdningskonti

1000 kr.	Underkt. 10	Underkt. 90	Underkt. 95	Underkt. 97
Indtægter	67.345,5	157,9	0,0	2.059,8
Udgifter	67.797,7	80,2	0,0	2.059,8
Årets resultat	-452,2	77,7	-	-
Akk. resultat til videreførsel	2.207,2	247,7	-	-
Ultimosaldo beholdningskonti	-	-	0,0	443,8

Note 8 viser at vi på den ordinære virksomhed har lavet en akkumuleret opsparring på 2.455 t.kr. og på underkt. 97 (Andre tilskudsfinansierede aktiviteter) har 444 t.kr til aktiviteter i 2006 – i alt 2,9 mio.kr.

Note 9: fordeling af omkostningsbaseret resultat på hovedformål

1000 kr.	Regnskab 2005	
Undervisning	33.102	48%
FOKU	6.087	9%
Generel ledelse og administration	8.068	12%
Hjælpefunktioner	21.232	31%
i alt	68.489	100%

Note 9 viser fordelingen på hovedformål i 2005.

