

Det Kongelige Danske

Musikkonservatorium

ÅRSRAPPORT 2023

OVERSIGT OVER TABELLER, NOTER OG BILAG

BERETNING

- TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISK HOVED- OG NØGLETAL
- TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI
- TABEL 2A. OVERSKUD, HOVEDKONTO
- TABEL 2B. MÅLOPFYLDELSE 2022
- TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS PRODUKTER/OPGAVER
- TABEL 4. ÅRETS RESULTATOPFYDELSE
- TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

REGNSKAB

- TABEL 6. RESULTATOPGØRELSE
- TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRET OVERSKUD
- TABEL 8. BALANCEN
- TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING
- TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMME
- TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT
- TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB
- TABEL 12A. UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

- TABEL 13. NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER
- TABEL 14. NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER
- TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSER

INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

- TABEL 15. SAMMENSÆTNING AF ELEMENTER I PRISFASTSÆTTELSE
- TABEL 16. OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

- TABEL 17. SAMMENFATNING AF ELEMENTER I PRISFASTSÆTTELSE
- TABEL 18. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST
- TABEL 19. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER

- TABEL 20. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)
- TABEL 20A. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95)

FORELAGTE INVESTERINGER

- TABEL 21. OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER, MIO. KR.
- TABEL 22. OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER, MIO. KR.

IT-OMKOSTNINGER

- TABEL 23. IT-OMKOSTNINGER

SUPPLERENDE BILAG

- TABEL 24. TILSKUDSREGNSKAB
- TABEL 25. UDESTÅENDE TILSAGN
- TABEL 26. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGSOPGAVER

INDHOLDSFORTEGNELSE

1. PÅTEGNING	5
2. BERETNING	7
2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN	7
2.2 LEDELSESBERETNING	7
2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER	14
2.4 MÅLRAPPORTERING	19
2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	21
3. REGNSKAB	24
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	24
3.2 RESULTATOPGØRELSE MV	26
3.3 BALANCEN	30
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	32
3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME	33
3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	33
3.7 BEVILLINGSREGNSKABET	34
3.8 UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI	34
4. BILAG	36
4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	36
4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED	39
4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV	39
4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	39
4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED	40
4.6 FORELAGTE INVESTERINGER	42
4.7 IT-OMKOSTNINGER	43
4.8 SUPPLERENDE BILAG	43

1. PÅTEGNING

1. PÅTEGNING

ÅRSRAPPORTEN OMFATTER

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Det Kongelige Danske Musikkonservatorium, CVR.nr. 59151517, er ansvarlig for: hovedkonto 21.41.21. Det Kongelige Danske Musikkonservatorium, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2022.

PÅTEGNING

Der 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 indgåelse af 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.

Den 7. marts 2024

Den 7. marts 2024

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium

Kulturministeriet

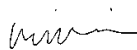


Kim Bohr

Torsten Andersen

Bestyrelsesleder

Afdelingschef



Niels Rosing-Schow

Rektor

2. BERETNING

2. BERETNING

2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium er en statsinstitution under Kulturministeriet. Konservatoriets virksomhed er fastlagt i henhold til lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet. Der afrapporteres for 2023 på baggrund af en 1-årig udviklingsaftale for 2023. Udviklingsaftalen indeholder flere proces- og udviklingsmål

2.1.1 Mission

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium skal gennem uddannelse, udviklingsvirksomhed og kunstnerisk praksis på højeste niveau medvirke til udviklingen af musikkulturen og styrke dens centrale placering i samfundet.

2.1.2 Vision

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium repræsenterer det højeste internationale niveau og samarbejder med en række af de bedste konservatorier i verden. Konservatoriet bidrager afgørende til formidling, aktualisering og løbende fornyelse af den klassiske musik i Danmark.

2.1.3 Hovedopgaver

Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums opgaver er følgende:

1. Uddannelse
2. Forskning og udvikling
3. Kunst- og kulturinstitution

2.2 LEDELSESBERETNING

Beretningen giver en kortfattet beskrivelse af § 21.41.21 Det Kongelige Danske Musikkonservatorium og regnskabsårets faglige og finansielle resultater, herunder væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke konservatoriets aktiviteter og forhold i det forgangne år.

2.2.1 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

Årets økonomiske resultat for 2023 viste et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Vurdering af det økonomiske resultat

Resultatdisponeringen vurderes tilfredsstillende.

Konservatoriet har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2023.

Med Budgetvejledning 2016 ophørte muligheden for at reservere en del af de uforbrugte midler. Der blev i 2016 derfor overført reserveret bevilling til egenkapitalen og beløbet indgår derfor fremadrettet som en del af konservatoriets overførte overskud. Bevillingen kan anvendes med 0,3 mio. kr. årligt til dækning af afskrivninger på foretagne investeringer i forbindelse med ombygningen af og indflytningen i det tidligere radiohus, Rosenørns Allé 22.

Adgang til bevillingen er ikke anvendt i 2023.

Konservatoriet har holdt sig inden for de udmeldte økonomiske rammer dels i relation til den ordinære bevilling dels i relation til det godkendte forbrug af opsparede midler, så konservatoriet går ud af 2023 med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Der er et vist udsving i indtægter, der for størstepartens vedkommende stammer fra betalingsstuderende, udlejning af koncertsale samt udlejning af restlejemålene.

Det økonomiske resultat vurderes hermed tilfredsstillende.

TABEL 1. VIRKSOMHEDENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal			
Hovedtotal			
1000 kr., løbende priser	2022	2023	2024
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-106.295,0	-111.546,7	-120.100,0
- Heraf indtægtsført bevilling	-93.400,0	-97.800,0	-105.100,0
Ordinære driftsomkostninger	107.885,7	114.070,0	123.000,0
Resultat af ordinær drift	1.590,7	2.523,3	2.900,0
Resultat før finansielle poster	-605,1	-3.020,6	-2.900,0
Årets resultat	2.097,1	-401,5	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	57.260,8	52.529,5	49.000,0
Omsætningsaktiver	46.195,0	44.794,8	41.000,0
Egenkapital	12.537,5	12.938,9	13.000,0
Langfristet gæld	57.245,6	51.469,0	50.000,0
Kortfristet gæld	32.951,4	31.329,3	25.000,0
Lånerammen	90.900,0	80.900,0	80.900,0
Træk på lånerammen	55.729,4	44.891,0	43.000,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	55,3%	55,5%	50,5%
Negativ udsvingsrate	815,1%	844,4%	972,0%
Bevillingsandel	87,9%	87,7%	87,5%
Overskudsgrad	-0,2%	0,4%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	97,0	95,0	94,0
Årsværkspris	566,17	573,16	593,6

Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.41.21.

Kilde: Statens Koncernsystem og Navision Stat. Niveaue for 2024 bygger på finanslovsforslag for 2024.

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Låneramme

Konservatoriet fik tilbage i 2011 forhøjet lånerammen. Dette skete dels på grund af byggesagen med deraf ekstraordinære store afskrivninger samt renteudgifter, og dels at der løbende foretages investeringer/vedligeholdelser i bygningen. Tilsvarende blev lånerammen nedskrevet fra 90,9 mio. kr. til 80,9 mio. kr. i 2023.

Bevillingsandel

Bevillingsandelen, opgørelse af andelen af den indtægtsførte bevilling i forhold til de ordinære driftsindtægter ligger stort set på niveau i forhold til de foregående år, dog med en lidt lavere andel i 2023.

Overskudsgrad

Overskudsgraden ligger i 2023 på 0,4% i forhold til overskudsgraden i 2022 på -0,2 %, hvilket viser, at konservatoriet er gået ud af 2023 med et mindreforbrug.

Andre nøgletal

Negativ udsvingsrate

Den negative udsvingsrate viser det overførte mindreforbrugs størrelse sat i forhold til konservatoriets maksimalt tilladte negative videreførsel i forhold til finansloven. Den negative udsvingsmargen (statsforskrivningen) er for konservatoriets vedkommende 1,37 mio. kr. Konservatoriet går ud af 2023 med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. og har derved overholdt statens regler for overført overskud/underskud.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver kan bestå af varebeholdninger, varedebitorer, tilgodehavender, kassebeholdning og bankbeholdning. Faldet i 2023 skyldes overvejende tilgodehavender samt en lavere FF7 finansieringskonto.

FF-kontiene dækker over ordningen for selvstændig likviditet indenfor blandt andet løn, husleje, hensatte forpligtelser samt aktiver og passiver.

Langfristet gæld

Under langfristet gæld er alle langfristede gældsforpligtelser samlet. Langfristede gældsforpligtelser er desuden kendetegnet ved at være forpligtelser, som er kendt med hensyn til beløb og betalingstidspunkt, og som forfalder efter mere end ét år. Fald i gæld fra 2022 til 2023 skyldes overvejende en lavere FF4 finansieringskonto.

Udvikling i årsværk

Årsværksprisen viser den gennemsnitlige pris for et årsværk. Konservatoriet går ud af 2023 med en lidt højere årsværkspris i forhold til tidligere år.

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger

Institutions driftskonti

TABEL 2. VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2023	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	126,8	116,7	11,6
	Indtægter	-29,0	-19,3	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

Konservatoriet har holdt sig inden for de udmeldte økonomiske rammer, så konservatoriet går ud af 2023 med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Der er et vist udsving i indtægter, der for størstepartens vedkommende stammer fra betalingsstuderende, udlejning af koncertsale, restlejemaletene samt udligning af eksterne midler.

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets resultat/mindreforbrug på 0,4 mio. kr., udgjorde virksomhedens akkumulerede resultat 11,6 mio. kr. ved udgangen af 2023.

TABEL 2A. OVERSKUD, HOVEDKONTO 21.41.21

1000 kr. løbende, priser	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2023	4.379,0	11.167,5
Årets øvrige bevægelser	2023	0,0
Beholdning ultimo 2023	4.379,0	11.569,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke)

Med Budgetvejledning 2016 ophørte muligheden for at reservere en del af de uforbrugte midler. Der er i 2016 derfor overført reserveret bevilling til egenkapitalen og beløbet indgår fremadrettet som en del af konservatoriets overførte overskud.

Den tidligere reserverede bevilling vedrører færdiggørelse af byggeri og er optaget i 2008. Bevillingen kan anvendes med 0,3 mio. kr. årligt til dækning af afskrivninger på foretagne investeringer i forbindelse med ombygningen af og indflytningen i det tidligere radiohus, Rosenørns Allé 22.

Årets resultat disponeres til overført overskud som herefter opskrives til 11.569,0 t.kr.

Der er anvendt Moderniseringsstyrelsens vejledning om Selvstændig likviditet af august 2016.

2.2.4 Årets faglige resultater

Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums (DKDM's) ledelse har i 2023 arbejdet i forlængelse af den tidligere rammeaftales overordnede strategiske sigtelinjer under hensyntagen til målsætningerne i årets udviklingsaftale. Et nøglebegreb er det bæredygtige musikerskab, der understøtter dimittendernes virke i et musikliv i forandring. Dette blev tematiseret ud fra flere perspektiver i årets personaleseminar. Desuden har der været fokus på udviklingen af digitale undervisningsformater med inspiration fra en række internationale samarbejdspartnere.

Uddannelse

DKDM noterer med tilfredshed en fortsat lav bruttoledighed for vores dimittender og har i 2023 fortsat haft fokus på at udvikle kandidaternes kompetencer til at imødekomme musik- og kulturlivets behov og medvirke til dets fortsatte udvikling. Bl.a. har dette været udmøntet i et arbejde med øget fleksibilitet i uddannelserne gennem udviklingen af et valgfagskatalog, som implementeres i kommende studieår.

Arbejdet med en bæredygtig uddannelse til et sammensat arbejdsliv var et gennemgående tema ved årets personaleseminar, hvor emnet diversitet og inklusion blev behandlet med fokus på såvel uddannelsernes indhold og pensum som optag og rekruttering. I forlængelse af de forrige års arbejde med Etisk værdisæt og Code of Conduct er der nedsat et Mangfoldighedsråd (Diversity Counsel), som påbegynder arbejdet i 2024.

På institutionelt niveau har DKDM iværksat en omfattende indsats for at fremme udviklingen af en digital læringskultur, DKDM-digi. Dette initiativ sigter mod at styrke kompetencerne hos underviserne og give de studerende adgang til fleksible online læringsformater. På lidt længere sigt skal dette understøtte flere profileringsmuligheder gennem udvikling og afprøvning af nye fag.

På det internationale område har DKDM som koordinerende institution afsluttet det EU-støttede strategiske partnerskabsprojekt GloCoDa (Global Conservatoire for a Digital Age) med samarbejdspartnere fra Wien, London, Amsterdam, New York og København. Projektet har opnået positive resultater, hvor deltagerne har samarbejdet om kompetenceudvikling og digitale kurser. Dette inkluderer udvikling af nye online tilbud for studerende og et forbedret forum for vidensdeling vedrørende udvikling og innovation inden for konservatorieuddannelser på tværs af Europa og USA.

Distance Learning (DL) giver fortsat de studerende muligheder for at få attraktiv undervisning fra konservatoriets internationale partnerskaber, og nye DL partnerskaber og fagområder er etableret med henblik på at tilføre inspiration og udvikling.

Den nordiske indsats MUSIPÆD, som har til formål at etablere fællesskaber i det nordiske musikpædagogiske miljø, har med sit 2. projekt år gennem kurser og konferencer tiltrukket et stadigt stigende antal studerende og pædagoger fra Norden.

Endelig er det internationale udviklingsarbejde på DKDM blevet formuleret i en ny international strategi for perioden 2023-27. Dens afsæt er bl.a. prioriteringer indenfor Erasmus programmet, herunder diversitet og inklusion, digitalisering og grøn omstilling.

Videngrundlag og Forskning, Kunstnerisk praksis og Udviklingsvirksomhed (FOKU)

Som uddannelses- og videnskabsinstitution har DKDM til stadighed fokus på at styrke de studerendes interaktion med underviserens FOKU-arbejde med henblik på at styrke kvalitet og udvikling i undervisning og øvrige aktiviteter. DKDM's FOKU-udvalg har desuden revideret institutionens FOKU-strategi.

Efter mange års forarbejde blev DKDM i 2023 valgt til værter for AEC's store konference European Platform for Artistic Research in Music (EPARM). DKDM fik hermed indflydelse på konferencens tema, hvor det overordnede fokus var tilbageløbet til de studerende. EPARM-konferencen blev succesfuldt afholdt i marts måned 2023 med 180 deltagere fra 30 lande. Værtskabet fik åbnet DKDM for yderligere international dialog og samarbejde og var samtidig en lejlighed til at kaste et produktivt blik indad på egne FOKU-aktiviteter. Med det ovennævnte tilbageløb til de studerende i fokus, er DKDM's FOKU-aktiviteter centreret om den kunstneriske praksis og dennes stadige udvikling, herunder på det pædagogiske område.

Supplerende hertil udgjorde projektet Kunst og Læring ankeret i forskningsindsatsen på institutionen. I og med at forskningen er blevet udført af undervisende kunstnere med naturlig kontakt til studerende og kollegaer, er Kunst og Læring af uvurderlig betydning for såvel projektets eget bidrag til DKDM's vidensgrundlag som for kvaliteten af den udviklingsvirksomhed, der i øvrigt er blevet udført. Gennem sin stærke forankring i den musikalske praksis har Kunst og Læring således sat fokus på en række aspekter ved forståelsen, frembringelsen og oplevelsen af musik som kan bidrage til at nuancere og udvikle DKDM's videngrundlag med nye indsigter og perspektiver.

Forskningsindsatsningen Kunst og Læring befinder sig i ny fase i og med, at ud af de oprindelig tre ph.d.-studerende har én forsvaret sin afhandling i sommeren 2023, den næste forventes forsvaret i sommeren 2024, og den tredje forventes afsluttet i 2025. Samtidig er en ny ph.d.-studerende gået i gang med forventet afslutning i 2026

Kulturinstitution

Året 2023 var præget af et højt aktivitetsniveau mht. koncertaktiviteter i husets koncertsale. Hertil kommer DKDM's tilstedeværelse i hovedstadens byrum gennem de såkaldte onsdagskoncerter, der finder sted i byens kirker og andre koncertrum. I alt afholdtes 265 koncerter inden for en række forskellige koncertformater, ekskl. eksamenskoncerter på bachelor- og kandidatniveau. Årsfestkoncerten 2023 blev dirigeret af den franske dirigent Marie Jaquot, som også afholdt en velbesøgt Artist Talk.

DKDM har aktivt deltaget i en række samarbejder med andre aktører i kultur- og musiklivet. Det løbende orkestresamarbejde med Copenhagen Phil bød på opførelser af to romantikkens mesterværker: Berlioz' Symphonie Fantastique og Mahlers 1. symfoni, Titan. Og i samarbejde med Léonie Sonnings Musikfond arrangerede DKDM et besøg af årets prismodtager den britiske slagtpøjsspiller Evelyn Glennie. Hun stod for en Artist Talk og masterclass med DKDM's slagtpøjstuderende.

I foråret afholdtes den årlige Pulsar-festival, centreret om nye kompositioner af DKDM's kompositionsstuderende, og i efteråret stod pianisterne for en tredages festival under titlen Pianomania 2023 – Kosmos. Desuden skal nævnes årets internationale Copenhagen Lied Duo Competition i samarbejde med Solistforeningen af 1921 og Det Danske Sangselskab. Konkurrencen havde 38 deltagende ensembler og var præget af et bemærkelsesværdigt højt niveau.

2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

TABEL 3. SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS PRODUKTER/ OPGAVER

Dette afsnit har til formål at beskrive hovedkonto 21.41.21 Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums opgaver og dertilhørende ressourceforbrug.

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr. løbende, priser	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets mindreforbrug
0. Generelle fællesomkostninger	- 4.596.600	- 908.759	5.486.487	18.872
Økonomi	- 3.716.400	- 734.741	4.435.883	15.258
IT	- 1.760.400	- 348.035	2.101.208	7.227
Bygning	- 10.660.200	- 2.107.547	12.723.981	43.766
Uddannelse	- 65.819.400	- 13.012.656	78.561.828	270.228
Forskning og udvikling	- 3.520.800	- 696.071	4.202.416	14.455
Kunst- og kulturinstitution	- 7.726.200	- 1.527.489	9.221.968	31.721
I alt	- 97.800.000	- 19.335.298	116.733.771	401.527

Note: Tabel 3 omfatter hovedkonto § 21.41.21 Det Kongelige Danske Musikkonservatorium

Kilde: SKS og Navision Stat

I henhold til retningslinjer om regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger (finanslovsformål) gældende for bygningsdrift, kommunikation og hjemmeside, har konservatoriet opdelt disse i Generel ledelse og administration, Økonomi, IT og Bygning.

Som det fremgår af tabel 3 anvendes t.kr. 5.489,5 på formålet Generel ledelse og administration, t.kr. 4.435,9 på Økonomi, t.kr. 2.101,2 til IT og t.kr. 12.723,9 til Bygning, t.kr. 78.561,8 til Uddannelse, t.kr. 4.202,4 til Forskning og udvikling samt t.kr. 9.221,9 til Kunst- og Kulturinstitution.

For bygninger, der anvendes til både faglige og fælles formål, hvilket gør sig gældende for lejemålet Rosenørns Allé 22, 1970 Frederiksberg, er fordelingen vedrørende Bygning og Uddannelse baseret på en forholds- mæssig kvadratmeterfordeling jf. Kulturministeriets notat af 13. oktober 2015.

Metode for opgørelse af udgifter per opgave.

Der er anvendt et forholds- mæssigt kvadratmeterfordelingsprincip af bygningslejemålet til uddannelsesformål og Kunst- og kulturinstitution (koncertsale).

Kommentarer til tabel 3.

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium opgør omkostninger på de generelle fællesomkostninger og faglige kerneopgaver i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning og til Kulturministeriets notat af 13. oktober 2015 gældende for bygningsdrift, kommunikation og hjemmeside.

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

I dette afsnit redegøres for en række centrale aktivitetsoplysninger, jf. tabel 3A. Tabel 3A er opdelt i flere undertabeller.

TABEL 3A. CENTRALE AKTIVITETSOPLYSNINGER

Tabel 3A: Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede				
Optag	2020	2021	2022	2023
Bachelor				
Antal ansøgere til bacheloruddannelsen ¹⁾	170	199	190	175
- heraf 1. prioritetsansøgere	168	179	180	164
Antal optagne på bacheloruddannelsen pr. 1. oktober	59	55	56	66
Optagne i pct. af ansøgere	35	28	29	38
Gennemsnitlig karakter for optagne ²⁾	11,0	10,8	11,2	11,1
Antal færdiguddannede bachelorer	40	68	45	55
Gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneder) ⁶⁾	0,0	0,0	0,0	-
Frafald opgjort i pct. ³⁾	10,2	3,6	1,8	0,0
Kandidater				
Antal ansøgere til kandidatuddannelsen	187	254	187	190
- heraf eksterne ansøgere	150	201	157	148
Antal optagne på kandidatuddannelsen pr. 1. oktober	66	79	61	78
Optagne i pct. af ansøgere	36	31	33	41
Antal færdiguddannede kandidater	61	56	58	88
Gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneder) ⁶⁾	6,0	4,7	4,7	-
Frafald opgjort i pct. ³⁾	10,6	6,3	6,6	0,0
Solister				
Antal ansøgere til solistuddannelsen ⁵⁾	91	120	75	80
- heraf eksterne ansøgere ⁴⁾	51	62	63	50
Antal optagne på solistuddannelsen pr. 1. oktober	17	18	14	20
Optagne i pct. af ansøgere	18	15	19	24
Antal færdiguddannede solister	16	24	19	14

Frafald opgjort i pct. ³⁾	8,8	0,0	0,0	0,0
Udenlandske studerende				
Antal ansøgere	313	395	323	304
Antal optagne	64	83	65	78
Optagne i pct. af ansøgere	20	21	20	25
I alt				
Antal ansøgere	448	573	452	445
Antal optagne pr. 1. oktober	142	152	131	166
Optagne i pct. af ansøgere	32	27	29	37
Antal færdiguddannede i alt	117	148	122	157
Note: 1) Alle ansøgere uafhængig af prioritet. 2) Er alene beregnet på hovedfagsprøven. 3) Frafaldsprocenten er den andel af studerende, som er påbegyndt en uddannelse i et givent år, der er faldet fra. 4) Ansøgere uden DKDM-uddannelsesbaggrund. 5) Solister, herunder dirigentstuderende og studerende på Young Artist Programme (operaorienteret solist). 6) Baseret på Danmarks Statistiks Kulturstatistikker. Der fremgår ikke tal for studietidsoverskridelse i 2023 hos Danmarks Statistik Kilde: DKDM's egne studieadministrative oplysninger samt Danmarks Statistik for gennemsnitlig studietidsoverskridelse				

Antallet af ansøgere fluktuerer fra år til år for alle tre uddannelsesniveauer i perioden 2020-2023. I 2021 lå det samlede antal ansøgere markant højere end de øvrige år. Antallet af ansøgere samlet set ligger i 2023 på niveau med 2022. Dette er tilfredsstillende. Det er forventeligt at ansøgerantallet generelt fluktuerer da optagelsesprøven er færdighedsbetonet og forudsætter et højt niveau.

Antallet af 1. prioritetsansøgere til bacheloruddannelserne i 2023 er højt. Antallet af eksterne ansøgere til kandidatuddannelsen var i 2023 på 148. Antallet af interne ansøgere er i 2023 steget i forhold til 2022. Der har i hele perioden været optag på operaspecialisering på kandidatniveau. Antallet af ansøgere til Solistuddannelserne ligger i 2023 på niveau med 2022.

Det samlede antal af optagne pr 1. oktober spænder i perioden 2020-2023 mellem 131 og 166 pr år. Antallet af optagne på de enkelte uddannelsesniveauer varierer meget alt efter hvor mange der er plads til at optage på den enkelte retning. Kvalitetsniveauet er højt ved optaget til alle niveauer og retninger, og gennemsnitskarakteren for de optagne på bachelorniveau er beregnet til 11,1. Det samlede antal færdiguddannede varierer mellem 117 og 157. Dette skyldes bl.a. variationer i størrelsen på årgangene.

Udenlandske ansøgere og optagne fremgår ligeledes af tabellen. Her ses at antallet af udenlandske ansøgere i 2023 ligger på 304 hvoraf 78 blev optaget, hvilket svarer til at 25 pct af de udenlandske ansøgere blev optaget. Til sammenligning blev 63% af de danske ansøgere optaget i 2023.

I tabellen fremgår tal for gennemsnitlig studietidsoverskridelse i måneder for 2020-2022. Tallene er tilvejebragt fra Danmarks Statistik. For bacheloruddannelserne er der for de nævnte årgange 0 måneders studietidsoverskridelse, mens det for kandidatuddannelserne er en studietidsoverskridelse, der varierer mellem 4,7 og 6 måneder. Erfaringsmæssigt har kandidatstuderende en højere studietidsoverskridelse end bachelorstuderende, da de i langt højere grad har orlov, barsel eller er aktive på arbejdsmarkedet. Det er ikke muligt at beregne studietidsoverskridelse for solistuddannelserne, da uddannelserne er 2-3-årige.

Frafaldsprocenter er ligeledes oplyst i tabellen på uddannelsesniveau for årgangene 2020-2023. For bachelorstuderende varierer frafaldsprocenten mellem årgangene i perioden mellem 0 pct i 2023 og 10,2 pct i 2020. For

kandidatstuderende varierer frafaldet mellem 0 pct i 2023 og 10,6 pct i 2020. Dette er meget tilfredsstillende og på niveau med tidligere opgørelser. Fra tidligere undersøgelser er årsagerne til frafald som oftest personlige årsager, indskrivning på en anden uddannelse (kunstnerisk og ikke-kunstnerisk) samt arbejde. På solistuddannelsen har der kun været frafald på årgang 2020.

Tabel 3A: Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede (fortsat)				
Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid				
	2020	2021	2022	2023
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	346	349	344	341
- heraf konverteret til efter- og videreuddannelse	0	0	0	0
Aktive finansårsstuderende forudsat i rammeaftalen	342	342	342	341
Afvigelse	4	7	2	0
Kilde: DKDM's egne studieadministrative oplysninger pr. 1. oktober				

DKDM har i hele perioden 2020-2023 opfyldt kravet til antal aktive finansårsstuderende, som har været fastlagt til 342 årligt frem til 2022. I 2023 var antallet 341 på basis af studentertallet i studieåret 2022/2023 og 2023/2024, hvilket svarer til det forudsatte antal finansårsstuderende.

Tabel 3A: Efter- og videreuddannelse (fortsat)				
	2020	2021	2022	2023
Antal udbudte kurser	1	0	3	1
Antal gennemførte kurser	1	0	1	1
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	100	0	33	100
Deltagerbetaling (1.000 kr., årets priser)	0,0	0,0	27,9	39,0
Antal kursister	8	0	9	12
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	4	0	20	20
Antal årskursister	-	-	-	-
Videreuddannelse (master- og diplomuddannelser)				
Antal ansøgere	0	0	0	0
Antal optagne	0	0	0	0
Optagne i pct. af ansøgere	0	0	0	0
Antal færdiguddannede	0	0	2	0
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1.000 kr.)	0	49	0	0
Kilde: DKDM's egne studieadministrative oplysninger pr. 1. oktober				

DKDM udbød i 2023 et efteruddannelseskursus, hvor der blev oprettet et hold i Musikpædagogisk booster – musik og bevægelse med børn 4-9 år. De færdiguddannede under videreuddannelse er fra en på DKDM tidligere udbudt master i elitesangpædagogik.

I samarbejde med Rytmisk Musikkonservatorium (RMC), Københavns Professionshøjskole og VIA University udbød DKDM en ny master i musikpædagogisk udvikling. Der henvises til RMC's årsrapport for yderligere oplysninger.

Tabel 3B: Bruttoledighed i pct. (alle dimittendårgange)				
	2019	2020	2021	2022
Bachelor-niveau	1,1	4,8	4,9	3,4
Kandidat-niveau	5,4	8,5	7,7	4,4
Solist-niveau	3,4	6,1	6,9	3,0
Alle niveauer samlet	4,3	7,4	7,1	3,9
Kilde: Danmarks Statistik Ledighedsprocenter for dimittender fra de kulturelle uddannelser efter køn, dimittendårgang, uddannelsesinstitution, ledighedstype, uddannelse og tid				

Bruttoledigheden for alle dimittendårgange på bachelor-, kandidat- og solist niveau indgår i opgørelsen for perioden 2019-2022. I 2022 var bruttoledighedsprocenten på 3,9 pct., hvilket er på et lavere niveau end forud for Corona-perioden, hvilket er meget tilfredsstillende. Der henvises i øvrigt til afsnit 2.4.2 om dimittendledighed for kandidater (seneste årgang).

2.4 MÅLRAPPORTERING

2.4.1 Målrapporing del 1: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium har for 2023 haft to udviklingsmål, et udviklingsmål med udgangspunkt i FN's Verdensmål samt et mål for dimittendledighed, hvoraf begge er opfyldt. Derudover har Det Kongelige DKDM haft tre procesmål i fællesskab med de øvrige videregående kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet, hvoraf alle tre mål er opfyldt.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Kerneopgave	Udviklingsmål	Målopfylde i 2023
Videngrundlag	DKDM vil gennem konkrete aktiviteter i undervisning og FOKU bidrage til at sikre bæredygtig udvikling	Opfyldt
Uddannelse	Dimittendledighed for kandidater (opgjort som andel ledige af en årgang 1 år efter dimission)	Opfyldt
Kerneopgave	Procesmål	Målopfylde i 2023
Uddannelse	Syddansk Musikkonservatorium skal senest den 15.marts 2023 fremlægge en evaluering af CAKI	Opfyldt
Videngrundlag	Det Jyske Musikkonservatorium skal senest den 15. marts 2023 fremlægge en evaluering af KUV-centret og KUV-udvalget	Opfyldt
Uddannelse	Rytmisk Musikkonservatorium skal senest den 15. marts 2023 fremlægge en kortlægning af evalueringskultur og de studerendes mulighed for at modtage rådgivning og vejledning samt anbefalinger vedr. oprettelse af en studenterambassadørfunktion	Opfyldt

I afsnit 2.4.2. uddybes Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums to udviklingsmål. For yderligere om fællesmålene vedrørende evaluering af CAKI, KUV-centeret og KUV-udvalget og kortlægning af evalueringskultur m.v. henvises til 2023-årsrapporterne for hhv. Syddansk Musikkonservatorium, Det Jyske Musikkonservatorium og Rytmisk Musikkonservatorium.

2.4.2 Målrapporing del 2: Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor gennemgås de to udviklingsmål, som DKDM havde i 2023. Det første udviklingsmål havde ophæng i FN's Verdensmål, og det andet udviklingsmål er en videreførelse af et resultatmål fra seneste rammeaftaleperiode.

Udviklingsmål 1: DKDM vil bidrage til at sikre bæredygtig udvikling og bæredygtig livsstil samt ligestilling mellem kønnene i forhold til kvalitetsuddannelse gennem konkrete aktiviteter

Med ophæng i FN's Verdensmål 4. Kvalitetsuddannelse og 5. Ligestilling ønsker DKDM at bidrage til at sikre en mere bæredygtig udvikling og bæredygtig livsstil samt ligestilling mellem kønnene i forhold til kvalitetsuddannelse. På den baggrund havde konservatoriet tre konkrete aktiviteter i undervisning og FOKU i relation til bæredygtig udvikling:

Udviklingsmål: Bidrage til at sikre bæredygtig udvikling gennem konkrete aktiviteter	B2023	R2023
Iværksættelse af FOKU-projekt om bæredygtig musikertilværelse:	1	✓(1)
Workshop for undervisere om, hvordan bæredygtig udvikling kan indgå i uddannelserne:	1	✓(1)
Kvindelig dirigent til stort orkesterprojekt:	1	✓(1)

Der blev i 2023 iværksat et pædagogisk udviklingsprojekt med fokus på et bæredygtigt arbejdsliv i en præstationskultur "Performance psykologi i et holistisk perspektiv" med udgangspunkt i en model, som er adapteret fra sportens verden. Projektet er et samarbejde mellem instrumentalunderviser og en underviser i performancepsykologi.

Der blev afholdt et 1½ dages personaleseminar i september 2023, hvor der blev afholdt workshops om hovedtemaet bæredygtig uddannelse til et sammensat arbejdsliv. Ligeledes var der fokus på diversitet og inklusion, jf. Charter for diversitet på kunsthøjskolerne under Kulturministeriet. Seminaret følges op med et nyt seminar og nedsættelse af et Mangfoldighedsråd med deltagelse af studerende, undervisere og TAP-repræsentanter.

Konservatoriets årsfestkoncert, der er den største orkesterkoncert i året, blev dirigeret af den kvindelige dirigent Marie Jaquot. Der blev i denne forbindelse med projektugen afholdt en velbesøgt Artist Talk for studerende og eksterne besøgende.

De gennemførte, konkrete aktiviteter anses på hver deres område som vigtige bidrag til udviklingsmålet.

Resultatmålet om bæredygtig udvikling anses på den baggrund for opfyldt.

Udviklingsmål 2: Dimittendledighed for kandidater

Dimittendledighed opgøres i Danmarks Statistik med 1 års forsinkelse, hvorfor tabellen omhandler dimittendledighed for årgang 2018-2021 i perioden 2020-2023.

Udviklingsmål: Dimittendledighed for kandidater					
	R2020	R2021	R2022	B2023	R2023
Dimittendledighed for kandidater (opgjort som andel ledige af en årgang 1 år efter dimission)	14,1% (årgang 2018)	15,3% (årgang 2019)	9,0% (årgang 2020)	8,7% (årgang 2021)	✓(6,6%) (årgang 2021)

Kilde: Dimittendledighed for kandidater opgøres af Danmarks Statistik i Statistikbanken

Bruttoledigheden for seneste kandidatårgang er i statistikken opgjort som andel ledige af en årgang et år efter dimission. Resultatet for 2023 var på 6,6 pct., hvilket var under det opstillede ambitiøse mål på 8,7 pct. Resultatet er meget tilfredsstillende og følger op på resultatet for 2022, hvor målet dog blev anset for opfyldt. Dette er således et meget tilfredsstillende resultat efter de svære år med Covid-19. DKDM's samlede bruttoledighed for alle dimittender er lav, jf. tabel 3B.

Resultatmålet om dimittendledighed for kandidater anses på den baggrund for opfyldt.

2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

År 2024 bliver præget af den fortsatte on-boarding proces med bestyrelsen og cementering af den løbende betjening af bestyrelsen. Hertil kommer ansættelse af ny rektor i starten af 2024. Der vil med den nye rektor ved roret være fokus på et strategiarbejde i samarbejde med bestyrelsen, der skal sætte retningen for institutionen i de kommende år.

Med en etårig udviklingsaftale vil 2024 på mange måder blive et overgangsår. Samtidig vil det faglige område i året blive præget af nogle indsatser inden for bl.a. pædagogisk udvikling samt diversitet og inklusion. Dette er temaer, som forventes yderligere udfoldet i den kommende strategi. Konkret vil det bl.a. udmøntes gennem nye tiltag i årets projektuger, hvor en række aktiviteter vil løbe af stablen under overskriften faglig integration på tværs af studieretninger.

Der vil desuden iværksættes yderligere initiativer vedrørende musikersundhed og trivsel. Musikersundhed er et løbende fokusområde, men de nye initiativer vil i særlig grad relatere arbejdet til hovedfaget og dermed understrege vigtigheden i dette aspekt som en del af et bæredygtigt musikerskab.

I 2024 vil udflytningen af studiepladser til Holstebro betyde, at der vil være et færre antal studiepladser på konservatoriets specialiseringer.

TABEL 5. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

Tabel 5. Forventninger til det kommende år		
	Regnskab 2023	Budget 2024
Bevilling og øvrige indtægter	-117,1	-126,0
Udgifter	116,7	126,0
Resultat	-0,4	0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke). Niveauet for 2024 bygger på finanslovforslaget for 2024.

Note: Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums økonomiske resultat 2023 og forventninger til det kommende år omfatter den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.41.21

3. REGNSKAB

3. REGNSKAB

Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums indtægter og udgifter er i balance således, at Det Kongelige Danske Musikkonservatorium går ud med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Anvendt regnskabspraksis

Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums regnskab er omkostningsbaseret og tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger.

Formålet med dette kapitel er at redegøre for Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums ressourceforbrug i 2023 udtrykt ved en resultatopgørelse og vise den finansielle status på balancen.

Der er skønnet et beløb til hensættelse til åremål, jf. tabel 14A, note 3.

Ændringerne i regnskabsbekendtgørelsen (bek. Nr. 116 af 19/2-2018) vedrørende værdiansættelse af tilgodehavender samt værdipapirer og kapitalindskud har ikke påvirket Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums regnskab væsentligt.

Årsrapporten for 2023 er opstillet efter Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport af december 2023 samt øvrige regler på området.

Den anvendte regnskabspraksis svarer til de principper, der er beskrevet i Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums regnskabsinstruks.

Der er i årsrapporten anvendt uddata fra Navision Stat og Statens Koncern System medmindre andet er angivet.

Forvaltning af eksterne midler/tilskud

Forvaltning af eksterne midler/tilskud på underkonto 97 foregår efter de overordnede retningslinjer, der er fastsat i de til enhver tid gældende retningslinjer fra Finansministeriet (Budgetvejledningen) og de retningslinjer, der er gældende for konservatoriet.

Alle direkte omkostninger (løn- og driftsomkostninger) bliver løbende posteret og bragt i balance ved udgangen af hvert regnskabsår. Al kontering vedrørende eksterne finansieret midler forudsætter, at der ved konteringen anvendes underkonto 97 samt et aktivitetsnummer.

Uforbrugte midler må ikke henstå på konti efter aktivitetens afslutning. Et eventuelt overskud skal i det omfang, det ikke skal tilbagebetales til bevillingsgiver, overføres til konservatoriets ordinære drift.

Der henvises til 4.4 tilskudsfinansierede aktiviteter, tabel 14.

Den regnskabsmæssige håndtering af feriepengeforpligtelsen 2021

Fra 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Der følges Økonomistyrelsens vejledning af december 2021.

Udlejningsvirksomhed

Udlejningsvirksomhed udgør en delmængde af Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums samlede aktiviteter og indgår som en del af den samlede regnskabsaflæggelse. Virksomheden omfatter udlejning og kommercielle koncerter mv. i konservatoriets koncertsale samt indgået samarbejdsaftale med Copenhagen Phil om brug af koncertsale.

3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.

TABEL 6. RESULTATOPGØRELSE

Table 6. Resultatoppgørelse			
1000 kr., løbende priser	2022	2023	2024
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-93.400,0	-97.800,0	-105.100,0
Indtægtsført bevilling i alt	-93.400,0	-97.800,0	-105.100,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-12.895,0	-13.746,7	-15.000,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-11.702,6	-12.638,9	-13.000,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-1.192,4	-1.107,8	-2.000,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-106.295,0	-111.546,7	-120.100,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	18.376,1	20.253,5	19.800,0
Forbrugsomkostninger i alt	18.376,1	20.253,5	19.800,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	50.296,6	50.106,2	49.800,0
Andre personaleomkostninger	736,7	600,7	700,0
Pension	6.086,5	6.019,9	6.100,0
Lønrefusion	-1.594,0	-1.450,7	-800,0
Personaleomkostninger i alt	55.525,8	55.276,1	55.800,0
Af- og nedskrivninger	5.419,2	5.419,2	5.200,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	2.809,3	3.036,3	3.300,0
Andre ordinære driftsomkostninger	25.755,3	30.084,9	38.900,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	107.885,7	114.070,0	123.000,0
Resultat af ordinær drift	1.590,7	2.523,3	2.900,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2.269,3	-5.587,4	-5.900,0
Andre driftsomkostninger	73,6	43,5	100,0
Resultat før finansielle poster	-605,0	-3.020,6	-2.900,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-18,3	-1,2	0,0
Finansielle omkostninger	2.720,4	2.620,3	2.900,0
Resultat før ekstraordinære poster	-2.097,1	-401,5	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	2.097,1	-401,5	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker). Niveaueet for 2024 bygger på finanslovsforslaget for 2024.

Konservatoriet har i 2023 haft et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et negativt resultat af ordinært resultat på 2,5 mio. kr., et positivt resultat af andre driftsposter på 5,5 mio. kr. samt et negativt resultat af finansielle poster på 2,6 mio. kr.

Konservatoriets ordinære driftsresultat på 2,6 mio. kr. er sammensat af ordinære driftsindtægter på 111,5 mio. kr. og ordinære driftsomkostninger på 114,1 mio. kr.

Konservatoriets ordinære driftsindtægter på 111,5 mio. kr. består af en indtægtsført bevilling på 97,8 mio. kr. samt salg af varer og tjenesteydelser på 13,7 mio. kr.

Konservatoriets ordinære driftsomkostninger på 114,1 mio. kr. består af forbrugsomkostninger på 20,3 mio. kr., personaleomkostninger på 55,3 mio. kr., andre ordinære driftsomkostninger på 33,1 mio. kr. samt afskrivninger på 5,4 mio. kr.

Konservatoriet har afskrivninger på 5,4 mio. kr. hvor af størstedelen dækker afskrivninger på foretagne investeringer i forbindelse med ombygningen af og indflytningen i det tidligere Radiohus, Rosenørns Allé 22.

Med Budgetvejledning 2016 ophørte muligheden for at reservere en del af de uforbrugte midler. Der blev i 2016 derfor overført reserveret bevilling til egenkapitalen og beløbet indgår derfor fremadrettet som en del af konservatoriets overførte overskud. Bevillingen kan anvendes med 0,3 mio. kr. årligt til dækning af afskrivninger på foretagne investeringer i forbindelse med ombygningen af og indflytningen i det tidligere radiohus, Rosenørns Allé 22.

3.2.1 Resultatdisponering

TABEL 7. RESULTATDISPONERING AF ÅRETS OVERSKUD

Tabel 7. Resultatdisponering		2023
1000 kr., løbende priser		
Note:	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
	Disponeret udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	401,5

Kilde: Statens Budgetsystem (SBS)

Konservatoriets resultatdisponering viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2023.

Der er en generel usikkerhed vedrørende budgettering på indtægtssiden fra betalingsstuderende og udlejninger af koncertsale, da det på forhånd ikke vides, hvor mange der søger optagelse, og hvor meget koncertsalene vil blive udlejet.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Ikke relevant.

3.3 BALANCEN

I det følgende kommenteres balancen for Det Kongelige Danske Musikkonservatorium. Balancen viser formuen pr. 31. december 2022. Den samlede balance udgør 103,5 mio. kr. pr. 31. december 2022 mod 104,1 mio. kr. pr. 31. december 2021. Dette er et udtryk for dels årets afskrivning af materielle anlægsaktiver og lavere langfristede gældsposter.

TABEL 8. BALANCEN

Tabel 8. Balance					
Aktiver 1000 kr.	2022	2023	Passiver	2022	2023
Note:			Note:		
	Anlægsaktiver:			Egenkapital	
1	Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	1.370,0 1.370,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	208,3 151,5		Opskrivninger	0,0 0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,0 0,0		Reserveret egenkapital	0,0 0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0 0,0		Bortfald og kontoændringer	0,0 0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	208,3 151,5		Udbytte til staten	0,0 0,0
2	Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	11.167,4 11.568,9
	Grunde, arealer og bygninger	40.682,8 35961,6		Egenkapital i alt	12.537,4 12.938,9
	Infrastruktur	0,0 0,0		3. Hensatte forpligtelser	721,3 509,1
	Transportmateriel	0,0 0,0		<i>Langfristede gældsposter</i>	
	Produktionsanlæg og maskiner	50,6 40,5		FF4 Langfristet gæld	51.665,1 46.245,9
	Inventar og IT-udstyr	14.949,1 13.960,5		Donationer	5.580,5 5.223,1
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0 0,0		Prioritets gæld	0,0 0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	55.682,5 49.962,6		Anden langfristet gæld	0,0 0,0
	Statsforskrivning	1.370,0 1.370,0		Langfristet gæld i alt	57.245,6 51.469,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0 0,0			
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.370,0 1.370,0		<i>Kortfristede gældsposter</i>	
	Anlægsaktiver i alt	57.260,8 51.484,1		Leverandører af vare og tjenesteydelser	8.252,3 8.606,4
	Omsætningsaktiver				
	Varebeholdning	0,0 0,0			
	Tilgodehavender	4.066,4 4.182,0			
	Periodeafgrænsningsposter	682,8 -554,9			

Værdipapirer	0,0	0,0	Anden kortfristet gæld	2.663,8	2.179,9
Likvide beholdninger	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	1.698,5	1.698,5
FF5 Uforrentet konto	35.850,7	40.005,7	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	17.347,9	15.709,4
FF7 Finansieringskonto	5.509,8	1.076,7	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	2.988,9	3.135,6
Andre likvider	85,3	52,7	Kortfristet gæld i alt	32.951,4	31.329,3
Likvide beholdninger i alt	41.445,8	41.135,1	Gældsforpligtelser i alt	90.197,0	82.798,3
Omsætningsaktiver i alt	46.195,0	44.761,2	Passiver i alt	103.455,8	96.246,3
Aktiver i alt	103.455,8	96.246,3			

Kilde: Statens Koncernsystem SKS og Navision Stat.

3.3.1 Aktiver

Det Kongelige Danske Musikkonservatorium har en aktivmasse på 96,2 mio. kr. Aktiverne består af anlægsaktiver på 51,5 mio. kr. og omsætningsaktiver på 44,7 mio. kr.

Anlægsaktiverne består af immaterielle anlægsaktiver på 0,2 mio. kr., materielle aktiver på 49,9 mio. kr. og finansielle anlægsaktiver på 1,4 mio. kr.

3.3.2 Passiver

Konservatoriet har en passivmasse på 96,2 mio. kr. Passiverne består af en egenkapital på 12,9 mio. kr., hensatte forpligtelser på 0,5 mio. kr. og en forpligtelse på 82,8 mio. kr.

Den faldende udvikling i de immaterielle og materielle anlægsaktiver skyldes dels afskrivning på bygning samt mindre rådighedsbeløb til investeringer. Samme tendens forventes i de kommende år.

Hensatte forpligtelser vedrører åremålshensættelse.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9. EGENKAPITALFORKLARING

Tabel 9. Egenkapitalforklaring			
Note	1000 kr., løbende priser	2022	2023
	Egenkapital primo R-året	14.634,5	12.537,5
	Startkapital primo	1.370,0	1.370,0
	+Ændring i startkapital	0,0	0,0
	Startkapital ultimo	1.370,0	1.370,0
	Opskrivninger primo	0,0	0,0
	+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
	Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
	+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
	Overført overskud primo	13.264,5	11.167,5
	+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
	+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
	+Overført fra årets resultat	-2.097,0	401,5
	- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	- Udbytte til staten	0,0	0,0
	Overført overskud ultimo	11.167,5	11.569,0
	Egenkapital ultimo	12.537,5	12.939,0
	*Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	0,0	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem SKS og NavisionStat.

Konservatoriet har en egenkapital ultimo 2023 på 12,9 mio. kr. Egenkapitalen er sammensat af en startkapital på 1,3 mio. kr. og et akkumuleret overført overskud på 11,6 mio. kr.

Med Budgetvejledning 2016 ophørte muligheden for at reservere en del af de uforbrugte midler. Der blev i 2016 derfor overført reserveret bevilling til egenkapitalen og beløbet indgår derfor fremadrettet som en del af konservatoriets overførte overskud.

3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

TABEL 10. UDNYTTELSE AF LÅNERAMMEN

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme	
1000 kr., løbende priser	2023
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2023	45.936,4
Låneramme pr. 31. december 2023	80.900,0
Udnyttelsesgrad i procent	55,5

Kilde: Statens Koncernsystem og Navision Stat.

Som det fremgår af ovenstående tabel er lånerammen ikke overskredet pr. 31.12.2023.

Øvrige disponeringsregler, der er knyttet til FF-kontiene, er ikke overskredet i regnskabsåret.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

TABEL 11. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft §21.41.21	
1000 kr., løbende priser	2023
Lønsumsloft FL	50.400,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	52.600,0
Lønforbrug under lønsumsloft	53.800,0
Difference (merforbrug)	-1.200,0
Lønsum, udlejning af koncertsale	1.100,0
Lønsum, Udlejning af restlejemål, indeholdt under lønsumsloft	800,0
Lønsum, betalingsstuderende, indeholdt under lønsumsloft	0,0
Øvrig difference	1.900,0
Samlet difference	700,0
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	-228,7
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	471,3

Kilde: Statens Koncernsystem

Opfølgningen på lønsumsloftet viser, at der ultimo 2022 var et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. I 2023 er der et merforbrug i forhold til lønforbruget under lønsumsloftet på 1,2 mio. kr. Dertil kommer de særlige bevillingsbestemmelser, der giver adgang til at forhøje lønsumsloftet svarende til de indtægter konservatoriet har i relation til dækning af løn vedr. betalingsstuderende, løn i forbindelse med udlejning og drift og servicering af restlejemål i det tidligere radiohus, Rosenørns Allé 22. I 2023 gøres der kun brug af hjemler udenfor lønsumsloftet, som vedrører bemanning af konservatoriets koncertsale og udlejning af restlejemål.

3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

Nedenstående tabel beskriver Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums bevillingsregnskab, hvilket er indtægter og omkostninger på hovedkontoniveau. Bevillingsregnskabet er konservatoriets bidrag til statsregnskabet.

TABEL 12. BEVILLINGSREGNSKAB

Tabel 12. Bevillingsregnskab							
Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
Drift							
21.41.21	Det Kongelige Danske Musik-konservatorium	Driftsbevilling	Udgifter	126,8	116,7	10,1	-11,6
			Indtæg-ter	-29,0	-19,3	-9,7	

Kilde: Statens Koncern System SKS

Det Kongelige Danske Musikkonservatoriums resultatdisponering viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2023 og har dermed et videreførselsbeløb på 11,6 mio. kr.

Konservatoriet har holdt sig indenfor de udmeldte økonomiske rammer samt godkendt forbrug af opsparing, hvilket har resulteret i mindreforbruget på 0,4 mio. kr. Der er et vist udsving i indtægter, der for størstepartens vedkommende stammer fra betalingsstuderende, udlejning af koncertsale og restlejemålene.

Resultatdisponeringen vurderes tilfredsstillende set i lyset af ovenstående.

3.8 UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI

TABEL 12A. VIRKSOMHEDENS UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI § 21.41.21

Ikke relevant.

4. BILAG

4 BILAG

4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

TABEL 13. NOTE 1: IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Tabel 13 - Note 1: Immaterielle anlægsaktiver			
1000 kr., løbende priser			
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	511,2	0,0	511,2
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2022 (før afskr.)	0,0	0,0	0,0
Tilgang	284,0	0,0	284,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022	284,0	0,0	284,0
Akk. Afskrivninger	75,7	0,0	75,7
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2022	75,7	0,0	75,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	208,3	0,0	208,3
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	56,8	0,0	56,8
Afskrivningsperiode/år	5	Antal år	

Udviklingsprojekter under opførelse	
Primosaldo pr. 1.1.2022	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022	0,0

TABEL 14. NOTE 2: MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Tabel 14 - Note 2: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	112.605,9	0,0	131,6	0,0	42.870,4	155.607,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2022	100.893,1	0,0	151,8	0,0	40.463,7	141.508,6
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022 (før afskr.)	100.893,1	0,0	151,8	0,0	40.463,7	141.508,6
Akk. Afskrivninger	60.210,3	0,0	101,2	0,0	25.514,6	85.826,1
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2022	60.210,3	0,0	101,2	0,0	25.514,6	85.826,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	40.682,8	0,0	50,6	0,0	14.949,1	55.682,5
Årets afskrivninger	4.721,2	0,0	10,1	0,0	988,5	5.719,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	4.721,2	0,0	10,1	0,0	988,5	5.719,8
Afskrivningsperiode/år	25		5		3-40	

	I gang-værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 01.01.2022	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2022	0,0

TABEL 14A. NOTE 3: HENSATTE FORPLIGTELSER

Tabel 14A Note 3. Hensatte forpligtelser	
1000 kr.	
Hensat i 2022 til	Beløb
Hensættelse til åremålsansættelse	509,1
Hensættelser i alt	509,1

4.2 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

TABEL 15. SAMMENFATNING AF ELEMENTER I INDTÆGTSDÆKKET

Ikke relevant.

TABEL 16. OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

Ikke relevant.

4.3 FÆLLESSTATSLIGE YDELSER MV.

Ikke relevant for Kulturministeriets institutioner.

4.4 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 17. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

Ikke relevant.

TABEL 18. OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

Ikke relevant.

4.5 TILSKUDSFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 20. OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER (UNDERKONTO 97)

Krav til tilskudsregnskabet.

Tilskudsregnskabet udarbejdes for de tilskudsfinansierede aktiviteter, som virksomheden har, herunder tilskudsfinansieret forskning. Oversigt over givne tilskud og det resultat for samtlige ordninger opdelt efter, om der er tale om tilskudsfinansieret forskning eller tilskudsfinansierede aktiviteter.

Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (uk. 97)

	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Løbende priser, 1000 kr.					
Arv Karen Helmuth	456.614,2	0,0	0,0	456.614,2	456.614,2
Arv Ole Just, Klarinet	30.487,0	32.220,7	0,0	62.707,7	62.707,7
Esther Vagnings Legat	61.950,0	0,0	0,0	61.950,0	61.950,0
Music Confucius Institut	140.871,0	0,0	140.871,0	0,0	0,0
Music Confucius Institut	96.513,1	0,0	96.513,1	0,0	0,0
Donation, Performance	70.000,0	0,0	70.000,0	0,0	0,0
Arv, Boet efter B. Calberg	1.200.410,1	0,0	300.000,0	900.410,1	900.410,1
Onsdagskoncerter	228.674,4	165.000,0	139.026,2	254.648,0	254.648,0
Erasmus	99.172,6	0,0	99.172,6	0,0	0,0
Erasmus	510.963,7	0,0	0,0	510.963,7	510.963,7
Arv, Marit Dissing Eriksen	475.000,0	0,0	0,0	475.000,0	475.000,0
Erasmus	457.291,8		46.562,2	410.729,6	410.729,6
Erasmus	-208.423,2	0,0	-88.263,6	-120.159,7	-120.159,7
Erasmus	-20.340,9	0,0	0,0	-20.340,9	-20.340,9
Erasmus	-6.214,1	6.214,1	0,0	0,0	0,0
MCI	126.458,8	0,0	126.458,8	0,0	0,0
MCI	217.009,0	0,0	217.009,0	0,0	0,0
Donation, violin og bratsch	27.918,5	0,0	0,0	27.918,5	27.918,5
Donation, Kammeropera	67.375,8	0,0	67.375,8	0,0	0,0
Donation, Orgelfestival	118.941,2	0,0	30.273,7	88.667,5	88.667,5
Donation, Musiksundhed	26.300,5	0,0	26.300,5	0,0	0,0
Erasmus	40.979,8	0,0	0,0	40.979,8	40.979,8
Erasmus	15.627,3	0,0	4.228,4	11.399,0	11.399,0
Nordplus	36.354,8	0,0	36.354,8	0,0	0,0
KUM, udskiftning af gløde- og sparepærer	230.000,0	0,0	230.000,0	0,0	0,0
Michaelsen, Øve app	13.000,0	0,0	0,0	13.000,0	13.000,0
Michaelsen, Komponist workshop	-28.256,3	40.000,0		11.743,8	11.743,8
Michaelsen, Akkordeon festival	7.000,0	0,0	7.000,0	0,0	0,0
Erasmus	76.467,1	107.149,8	16.069,0	167.547,9	167.547,9

Erasmus	53.114,1	47.227,4	0,0	100.341,5	100.341,5
Digital musik 2020-2023	176.582,2	0,0	16.124,0	160.458,2	160.458,2
Music Confucius Institut	129.007,8	0,0	129.007,8	0,0	0,0
LARK, instrument	2.500.088,0	0,0	342.116,3	2.157.971,8	2.157.971,8
Michaelsen, Fødekædeaktiviteter	112.636,7	0,0	0,0	112.636,7	112.636,7
Michaelsen, Audrey Saint-Gil samarbejde	85.000,0	0,0	0,0	85.000,0	85.000,0
Michaelsen, Obo D'Amore	80.000,0	0,0	0,0	80.000,0	80.000,0
Michaelsen, Waldhorn	80.000,0	0,0	66.782,5	13.217,5	13.217,5
Michaelsen, Rejselegat	75.000,0	0,0	0,0	75.000,0	75.000,0
SC Van Fonden	429.778,4	0,0	0,0	429.778,4	429.778,4
E+KA2 Global Conservatorie	425.324,9	0,0	67.335,0	357.989,9	357.989,9
Nordplus Classic 20 Grant	22.304,1	0,0	0,0	22.304,1	22.304,1
Nordplus November 21	-32.546,8	0,0	0,0	-32.546,8	-32.546,8
KA131-HED-2021-015P1	567.402,1	0,0	153.188,0	414.214,2	414.214,2
Hartvigs Fond	50.000,0	0,0	0,0	50.000,0	50.000,0
Arv, Chr. Møller Sørensen og hustru	37.500,0	0,0	0,0	37.500,0	37.500,0
Michaelsen, Artistic research	84.000,0	0,0	0,0	84.000,0	84.000,0
Michaelsen, KUV Max Artved	72.000,0	0,0	0,0	72.000,0	72.000,0
Michaelsen, International konference 2023	125.000,0	0,0	125.000,0	0,0	0,0
Michaelsen, Musikersundhed	75.000,0	0,0	0,0	75.000,0	75.000,0
Michaelsen, Unmute	125.000,0	0,0	65.129,6	59.870,4	59.870,4
Michaelsen, Den flittige lille ræv, opera	120.000,0	0,0	43.815,0	76.185,1	76.185,1
Michaelsen, Masterclasses og lign.	263.099,7	0,0	25.117,5	237.982,2	237.982,2
Michaelsen, Udvikling af E-learning	100.000,0	0,0	60.000,0	40.000,0	40.000,0
Michaelsen, Musikalsk fødekæde	78.800,0	0,0	0,0	78.800,0	78.800,0
Tytte og Lillemor Faurschous Mindelegat	117.000,0	44.000,0	45.429,6	115.570,4	115.570,4
Erasmus	-65.396,5	65.396,5	0,0	0,0	0,0
Erasmus	-8.050,0	0,0	27.242,9	-35.293,3	-35.293,3
Mærsk, Musikpæd	2.040.096,6	0,0	471.426,7	1.568.670,0	1.568.670,0
Nordplus	-6.000,0	0,0	0,0	-6.000,0	-6.000,0
Nordplus	-121.302,9	0,0	121.302,9	0,0	0,0
Erasmus	885.924,7	0,0	287.998,7	597.926,0	597.926,0
Pulsar	30.944,4	0,0	30.944,4	0,0	0,0
Nordplus	-6.446,1	0,0	-66,0	-6.512,1	-6.512,1
Kulturstyrelsen, Kunst i havegangen	0,0		252.576,0	252.576,0	-252.576,0
Michaelsen, ekstra hovedfagstimer	0,0	535.000,0	7.000,0	528.000,0	528.000,0
Michaelsen, musikersundhed	0,0	140.000,0	0,0	140.000,0	140.000,0
Michaelsen, kontrafagot	0,0	260.000,0	6.021,7	253.978,3	253.978,3
Michaelsen, foredrag, masterclasses og workshops	0,0	120.000,0	0,0	120.000,0	120.000,0
Michaelsen, koncerter	0,0	230.000,0	0,0	230.000,0	230.000,0

Michaelsen, studieture	0,0	60.000,0	0,0	60.000,0	60.000,0
Michaelsen, digital læring	0,0	300.000,0	0,0	300.000,0	300.000,0
Michaelsen, kompetenceuddannelse	0,0	100.000,0	0,0	100.000,0	100.000,0
Michaelsen, fødekæde	0,0	170.000,0	0,0	170.000,0	170.000,0
Wroblewski, Abel Catrine orglet	0,0	0,0	448.866,5	-448.866,5	-448.866,5
Wroblewski, Zanin positivet	0,0	98.720,0	92.720,0	6.000,0	6.000,0
Erasmus	0,0	17.275,7	0,0	17.275,7	17.275,7
Nordplus	0,0	18.541,0	0,0	18.541,0	18.541,0
Erasmus	0,0	459.940,5	0,0	459.940,5	-459.940,5
Erasmus	0,0	900.650,2	0,0	900.650,2	900.650,2
Erasmus	0,0	-55.171,8	0,0	-55.171,8	-55.171,8
Erasmus	0,0	-2.653,4	0,0	-2.653,4	-2.653,4
Nordplus	0,0	34.590,3	30.287,9	4.302,3	4.302,4
I alt	13.269.007,6	507.208,4	4.357.310,3	13.426.113,2	12.005.382,5

TABEL 20A. OVERSIGTOVER TILSKUDSFINANSIERET FORSKNINGSVIRKSOMHED (UNDERKONTO 95)

Ikke relevant.

4.6 FORELAGTE INVESTERINGER

TABEL 21. OVERSIGT OVER AFSLUTTEDE PROJEKTER, MIO. KR.

Ikke relevant.

TABEL 22. OVERSIGT OVER IGANGVÆRENDE ANLÆGSPROJEKTER, MIO. KR.

Ikke relevant.

4.7 IT-OMKOSTNINGER

TABEL 23. IT-OMKOSTNINGER, MIO. KR.

Tabel 22. It-omkostninger, mio. kr.	
Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	800,0
It-systemdrift	910,2
It-vedligehold	72,7
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	258,3
i alt	2.041,2

Konservatoriets IT-omkostninger hører overvejende ind under Statens IT.

4.8 SUPPLERENDE BILAG

TABEL 24. TILSKUDSREGNSKAB

Ikke relevant.

TABEL 25. UDESTÅENDE TILSAGN

Ikke relevant.

TABEL 26. AFRAPPORTERING PÅ NØGLETAL FOR FORVALTNINGS-OPGAVER

Ikke relevant.