

Å r s r a p p o r t 2 0 0 6

f o r

R y t m i s k M u s i k k o n s e r v a t o r i u m

## Indholdsfortegnelse

1. Beretning	
1.1. Præsentation af institutionen.....	3
1.2. Årets økonomiske resultater.....	4
1.3. Årets faglige resultater .....	4
1.4. Forventninger til det kommende år .....	9
1.5. Oversigt over hovedkonti .....	10
2. Målrapportering	
2.1. Schematisk opstilling af resultatmål samt kobling af økonomi og resultater .....	11
2.2. Vurdering og analyse af særligt udvalgte mål.....	11
2.3. Klare mål.....	20
3. Regnskab	
3.1. Anvendt Regnskabspraksis .....	22
3.2. Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) .....	22
3.3. Balance .....	24
3.4. Omregningstabel.....	25
3.5. Bevillingsregnskab.....	25
3.6. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat.....	25
4. Påtegning .....	27
5. Bilag .....	28

## 1. Beretning

### 1.1. Præsentation af institutionen

Rytmisk Musikkonservatorium (RMC) er en statslig uddannelsesinstitution under Kulturministeriet. RMC har i henhold til lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet, jf. lovbekendtgørelse nr. 889 af 21. september 2000, sammen med de øvrige musikkonservatorier i Danmark til opgave at varetage den højeste uddannelse i musik og musikpædagogik og i øvrigt bidrage til fremme af musikkulturen i Danmark. Konservatoriet skal endvidere udøve kunstnerisk og pædagogisk udviklingsvirksomhed og kan på videnskabeligt grundlag drive forskning inden for fagområderne.

Som videregående kunstnerisk uddannelsesinstitution ser konservatoriet det som sin mission *at uddanne til det professionelle rytmiske musikliv, at udøve forsknings- og udviklingsarbejde, og i øvrigt bidrage til fremme af musikkulturen i Danmark.*

Det er konservatoriets vision *at udbyde kunstneriske uddannelser af høj kvalitet og erhvervsrelevans for musiklivet samt at udbygge sin position blandt verdens førende uddannelsesinstitutioner inden for rytmisk musik.*

Konservatoriet varetager følgende hovedopgaver:

- Udbyde uddannelser til det rytmiske musikliv
- Udøve forsknings- og udviklingsarbejde indenfor sit felt
- Igangsætte øvrige tiltag til fremme af musikkulturen i Danmark.

Konservatoriets hovedopgaver er uddybet på vores hjemmeside [www.rmc.dk](http://www.rmc.dk).

## 1.2. Årets økonomiske resultater

**Tabel 1. Virksomhedens økonomiske nøgletal**

<b>Omkostningsbaseret resultat</b>		Regnskab 2006
1000 kr.		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)		370
Ordinære driftsomkostninger		36.030
<i>Heraf personaleomkostninger</i>		21.671
Andre driftsposter, netto		126
Finansielle poster, netto		-67
Ekstraordinære poster, netto		0
<b>Årets resultat (ekskl. bevillinger)</b>		<b>-35.719</b>
<b>Udgiftsbaseret resultat</b>	Driftsbevilling	Anlægsbevilling
1000 kr.		
Indtægter (regnskab)	446	0
Udgifter (regnskab)	35.295	0
<b>Årets udgiftsbaserede resultat, brutto</b>	<b>-34.849</b>	
Nettoudgiftsbevilling, inkl. TB	34.500	
Indtægtsbevilling, inkl. TB		0
Udgiftsbevilling, inkl. TB		0
<b>Årets resultat (inkl. bevillinger)</b>	<b>-349</b>	<b>0</b>
Til videreførsel	937	0

  

<b>Balance</b>		Status pr.
1000 kr.		31.12.2006
Anlægsaktiver i alt		3.092
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>		298
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>		2.794
Omsætningsaktiver i alt		1.302
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.394</b>
Egenkapital		-662
Hensatte forpligtigelser		297
Langfristet gæld i alt		0
Kortfristet gæld i alt		4.759
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.394</b>

Resultatet af konservatoriets udgiftsbaserede regnskab (inkl. bevillinger) blev et underskud på 0,3 mio. kr., jf. tabel 1 ovenfor. I 2006, som er det sidste år i resultatkontraktperioden 2003-06, afholdt konservatoriet en række udgifter i forbindelse med afslutning af mål i kontrakten. Konservatoriet budgetterede derfor med et underskud, og resultatet betragtes som tilfredsstillende. Ultimo 2006 har konservatoriet et akkumuleret overskud til videreførsel på 0,9 mio. kr. For en nærmere beskrivelse af regnskabet henvises til afsnit 3.

## 1.3. Årets faglige resultater

2006 var sidste år i resultatkontraktperioden 2003-2006. I kontraktperioden har konservatoriet haft fokus på følgende indsatsområder: indførelse af uddannelser på højeste niveau, udvidelse af erhvervsrettede uddannelses tilbud og øget fleksibilitet, øget kvalitet i undervisningen, øget internationalisering samt styrket udadvendt virksomhed. Samlet set vurderes det, at konservatoriets målopfyldelse i hele resultatkontraktperioden har været tilfredsstillende. Der har i resultatkontraktperio-

den været opstillet 54 resultatkrav for Rytmisk Musikkonservatorium. Af disse er 39 opfyldt, 11 er delvist opfyldt og 4 ikke opfyldt.

Følgende resultater i perioden skal fremhæves: etablering af solistuddannelse og ansættelse af den første professor på konservatoriet, indførelse af bachelor- og kandidatstruktur, indførelse af systematiske evaluerings- og vejledningsformer, etablering af Musikpædagogisk Kompetencecenter, styrket deltagelse i internationale netværk, styrket udadvendt virksomhed i form af koncerter, konferencer mv. samt etablering af referencegrupper for alle konservatoriets uddannelser.

Der var i 2006 opstillet 16 resultatkrav for Rytmisk Musikkonservatorium. Af disse er 12 opfyldt 100% i 2006, 2 er opfyldt 75% mens de resterende 2 slet ikke er opfyldt. Resultatet vurderes samlet set som tilfredsstillende. Der henvises til målrapporteringskemaet i kapitel 2 for yderligere information.

*Ansøgere, optagne og færdiguddannede*

Udviklingen i antal ansøgere, optagne og færdiguddannede fremgår af tabel 2 nedenfor:

**Tabel 2: Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede**

	2003	2004	2005	2006
Antal ansøgere til bacheloruddannelsen <sup>1</sup>	300	362	302	328
- heraf 1. prioritetsansøgere	-	-	302	328
Antal optagne på bacheloruddannelsen pr. 1. oktober	-	46	50	51
Optagne i % af ansøgere	-	13%	17%	16%
Antal færdiguddannede bachelorer	0	0	0	0
Antal ansøgere til kandidatuddannelsen	0	0	0	0
- heraf eksterne <sup>2</sup> ansøgere	0	0	0	0
Antal optagne på kandidatuddannelsen pr. 1. oktober	0	0	0	0
Optagne i % af ansøgere	0	0	0	0
Antal færdiguddannede kandidater	37	43	32	26
Antal ansøgere til overbygnings-/solistuddannelsen	-	15	4	3
- heraf eksterne <sup>3</sup> ansøgere	-	6	4	2
Antal optagne på overbygning/solist pr. 1. oktober	-	2	1	1
Optagne i % af ansøgere	-	13%	25%	33%
Antal færdiguddannede på solist/overbygning	-	-	-	2
Antal ansøgere	-	377	306	331
- heraf ansøgere til overbygning	-	15	4	3
Antal optagne pr. 1. oktober	-	48	51	52
Optagne i % af ansøgere	-	13%	17%	16%
Antal færdiguddannede				

1) Alle ansøgere uanset prioritet

2) Dvs. ansøgere, der ikke har en BA fra RMC

3) Dvs. ansøgere, der ikke har kandidatgrad fra RMC

Tabel 2 viser et relativt stabilt billede i antal ansøgere til konservatoriets uddannelser, når der ses bort fra søgningen til solistuddannelsen. Det lave antal ansøgere til solistuddannelsen i 2006 var overraskende for konservatoriet. Én mulig forklaring kan være, at konservatoriet formodentlig ikke har foretaget en tilstrækkelig målrettet annoncering vedr. uddannelsen og optaget til den. Konservatoriet vil forsøge at rette op på dette i forbindelse med optag til solistuddannelsen i 2007.

Konservatoriet etablerede bacheloruddannelser i 2004. Ansøgetallet for 2003 vedrører derfor de tidligere 4- og 5-årige uddannelser. I 2005 blev der indført koordineret tilmelding til konservatorieuddannelser i Danmark. Som det fremgår af tabel 2 søgte samtlige ansøgere til konservatoriets bacheloruddannelser RMC som sin 1. prioritet. Det høje optag på bacheloruddannelsen i 2005 og 2006 er udtryk for konservatoriets bestræbelser på at opfylde resultatkontraktens forudsætninger vedrørende aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid (se nedenfor under tabel 3). De første studerende optages på de nye kandidatuddannelser i 2007. Antallet af færdiguddannede kandidater i tabellen vedrører kandidater på gammel studieordning (5-årig diplomuddannelse) og studerende som færdiggør en 5-årig kandidatuddannelse efter overgangsordninger.

*Aktive studerende sammenlignet med normering i resultatkontrakten*

Forholdet mellem det faktiske antal aktive finansårsstuderende og det normerede antal aktive finansårsstuderende fremgår af tabel 3 nedenfor. Med denne fordeling har konservatoriet opfyldt resultatkontraktens forudsætninger for det samlede antal aktive finansårsstuderende i kontraktperioden.

**Tabel 3. Aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid**

Finansårsstuderende	2003	2004	2005	2006
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	202,5	210	212,5	211,5
-heraf konverteret til efter- og videreuddannelse	0	0	1	1
-heraf udenlandske studerende fra ikke-EU lande	8	7	6	4
Antal aktive finansårsstuderende forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	213	213	208	203
Afvigelse	-10,5	-3	4,5	8,5

Som det fremgår af tabel 3 viser årene 2003-2004 en negativ afvigelse i antallet af aktive studerende i forhold til prognosen, mens årene 2005-2006 viser en positiv afvigelse. Samlet set kan det konkluderes, at konservatoriets aktivitetsniveau følger prognosen fastlagt i forbindelse med resultatkontraktforhandlingerne i 2003.

*Efteruddannelse*

Omfanget af konservatoriets efteruddannelsesaktiviteter fremgår af tabel 4 nedenfor:

**Tabel 4. Efteruddannelsesaktiviteter**

	2003	2004	2005	2006
<i>Kurser</i>				
Antal udbudte kurser	2	2	2	3
Antal gennemførte kurser	2	2	2	3
	100%	100%	100%	100%
<i>Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte</i>				
<i>Deltagere</i>				
Deltagerbetaling (1000 kr.)	60	66	61	100
Antal kursister	30	33	33	52
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	2.880	3.168	3.168	3.552
Antal årskursister	2,40	2,64	2,64	2,96

Efteruddannelse er delvist deltagerfinansieret. Konservatoriet har i 2006 konverteret 1 ordinær studieplads til efteruddannelsespladser. Antallet af gennemførte kursustimer i 2003-2004 er korri-geret i forhold til oplysningerne i tidligere årsrapporter, der angav antal kursustimer pr. kursus, mens de nuværende tal angiver antal kursustimer pr. kursus for samtlige deltagere på kurset.

*It*

I flerårsaftalen for Kulturministeriets uddannelser 2003-06 var et af indsatsområderne at styrke it-indsatsen på uddannelserne via investeringer i tidssvarende it-kompetencer og produktionsudstyr, så uddannelsernes råderum i forhold til tilegnelse af ny viden og anskaffelse af ny teknologi øges.

Tabel 5 indeholder supplerende oplysninger om it i resultatkontraktperioden 2003-06. Som det fremgår af tabellen er samtlige resultatkrav i kontrakten vedr. it. opfyldt. Resultatkravene vedrørte et pilotprojekt, som havde til formål at styrke musik-it kompetencer, og to udviklingsprojekter om it-baserede undervisningsmoduler.

**Tabel 5.a. Supplerende oplysninger om it i perioden 2003-2006**

	2003	2004	2005	2006
Antal resultatkrav i resultatkontrakten, der omhandler it-anvendelse og investeringer i it	0	1	0	2
Gennemsnitlig målopfyldelse for resultatkrav i resultatkontrakten om it-anvendelse og investeringer i it	0	100%	0	100%

I løbet af resultatkontraktperioden er der sket en markant stigning i udgifterne til undervisningsrelateret it, og det er konservatoriets vurdering, at de studerendes faglige niveau på it-området generelt er højt.

*Undervisning*

I 2006 optog arbejdet med udviklingen af nye kandidatuddannelser en stor del af Rytmisk Musik-konservatoriums opmærksomhed. I foråret 2006 godkendte konservatoriets kollegiale organer de

endelige studieplaner for kandidatuddannelserne. Arbejdet med udviklingen af de nye studieordninger blev igangsat i efteråret 2006.

I juni 2006 afviklede RMC i samarbejde med Niels Lan Doky og Kunstrådet en stort anlagt workshop af en uges varighed med guitarlegenden Pat Metheny. Workshopen blev en stor succes og tiltrak kursister fra hele Europa, herunder en del konservatoriestuderende.

Sommeren 2006 afholdt RMC de første afslutningskoncerter på den nye rytmiske solistuddannelse, som ledes af professor Django Bates. To studerende afsluttede deres solistuddannelse og begge viste et meget højt niveau ved deres afsluttende koncerter.

RMC gennemførte en skriftlig evaluering af de studerendes tilfredshed med uddannelser og fag i samarbejde med Danmarks Evalueringsinstitut (se nedenfor 2.2.1.).

I efteråret 2006 etablerede RMC en studievejledning. Denne forventes på sigt suppleret med en tutorordning, hvor ældre studerende vejleder yngre samt med en karrierevejledningsfunktion.

#### *FoKu*

I januar 2006 afholdt RMC tiltrædelseskoncert for professor i rytmisk musik Django Bates. Koncerten vidnede om Django Bates' særdeles høje internationale niveau og var meget velbesøgt.

RMC gennemførte i 2006 fem FoKu koncerter, hvor lærere præsenterer resultater af deres kunstneriske udviklingsarbejde. Besøgstallet er stigende og konservatoriet ønsker at fortsætte denne koncertaktivitet, hvor eksterne interesserede får indblik i konservatoriets kunstneriske udviklingsarbejde.

I 2006 kunne RMC supplere sin udgivelsesvirksomhed med to FoKu udgivelser; en Cd med konservatoriets store studenterorkester Ultraktement under ledelse af Kresten Osgood og Søren Kjærgaard samt en Cd med lærerorkestret Spoiled Child (se nedenfor pkt. 2.2.3).

RMC iværksatte i efteråret 2006 et FoKu projekt, der har til formål at forberede konservatoriets første egentlige forskningsprojekt.

#### *Andre tiltag*

Rytmisk Musikkonservatorium kunne i foråret 2006 fejre sit 20 års jubilæum. Jubilæet blev markeret ved en storstilet jubilæumskoncert, hvor alle færdiguddannede kandidater blev indbudt sammen med samarbejdspartnere, ansatte og nuværende studerende. I anledning af jubilæet har konservatoriet udgivet et jubilæumsskrift med portrætinterviews med otte af konservatoriets mest fremtrædende kandidater gennem årene (se [www.rmc.dk](http://www.rmc.dk)).

I efteråret 2006 tog RMC initiativ til at etablere et samarbejdsforum for de fire kunstneriske uddannelsesinstitutioner på Holmen. Formålet med dette forum er at kortlægge det eksisterende

samarbejde mellem institutionerne og komme med forslag til nye samarbejdsprojekter, der så vidt muligt skal kunne rummes inden for uddannelsernes curriculum.

Som et led i konservatoriets internationale aktiviteter iværksatte RMC i 2006 et tættere samarbejde med Musikhögskolan i Malmö. Samarbejdet rummer studenter- og lærerudveksling, videndeling samt eventuelt samarbejde på forskningsområdet.

RMC indtager formandsposten i styregruppen for AEC Pop Jazz Platform, som er den europæiske konservatorierorganisation AEC's netværk for uddannelse inden for rytmisk musik. I den funktion har konservatoriet i 2006 taget initiativ til og tilrettelagt et stort møde på RMC, som er afholdt i februar 2007.

I løbet af det sene forår og tidlige efterår 2006 gennemførte RMC en større intern afklaringsproces som optakt til konservatoriets forhandlinger med Kulturministeriet om ny resultatkontrakt for perioden 2007-2010. Arbejdet resulterede i et udkast til ny vision og strategi.

RMCs referencegrupper med aftagerne afholdt i 2006 to møder. I foråret 2006 drøftede referencegrupperne de nye bachelorstudieordninger og kom med input til udviklingen af nye kandidatstudieordninger. I efteråret 2006 blev referencegrupperne på et fællesmøde inddraget i konservatoriets interne diskussioner om ny vision og strategi.

RMC har i 2006 igangsat forberedelsesarbejdet med henblik på etablering af et Alumnenetværk for konservatoriets færdiguddannede kandidater. Konservatoriet har nedsat en arbejdsgruppe bestående af repræsentanter for de færdiguddannede kandidater samt interne repræsentanter, som har til opgave at udvikle konceptet og forberede etableringen. RMC forventer, at Alumnenetværket er etableret i løbet af 2007.

RMC kunne i august 2006 fremlægge en ny kandidatundersøgelse. Undersøgelsen blev foretaget i foråret 2006 som en spørgeskemaundersøgelse blandt kandidater fra Rytmisk Musikkonservatorium med dimissionsår fra 1997 til 2004. Undersøgelsen belyser kandidaternes beskæftigelsesforhold, kvalifikationer, holdninger til konservatoriet, og efter- og videreuddannelse (se nedenfor 2.2.2).

#### 1.4. Forventninger til det kommende år

I foråret 2007 skal RMC forhandle ny resultatkontrakt med Kulturministeriet for perioden 2007-10. Konservatoriet har på baggrund af et omfattende internt afklaringsarbejde udarbejdet udkast til ny vision og strategi, som konservatoriet ønsker at bygge den nye resultatkontrakt på. RMC ønsker at styrke sin position som hele det danske rytmiske musiklivs uddannelsesinstitution. Konservatoriet vil være toneangivende i forhold til den rytmiske samtidsmusik og styrke sit fokus på de skabende elementer i uddannelserne. RMC ønsker at uddanne kreative og innovative kandidater, som kan medvirke til at udvikle den rytmiske samtidsmusik og dens økonomi.

Udviklingen af de nye kandidatuddannelser vil i 2007 gå ind i sin sidste fase. Konservatoriet forventer, at de kollegiale organer vil godkende færdige studieordninger for kandidatuddannelserne i løbet af foråret 2007.

RMC forventer i 2007 at kunne indsende sin første forskningsansøgning til forskningsrådene. Projektet skal ledes af en af konservatoriets lærere og gennemføres i samarbejde med et eller flere etablerede forskningsmiljøer. Det er RMC's strategi på forskningsområdet, at en af vejene til at styrke forskningsfagligheden på konservatoriet går via forskningssamarbejder med etablerede forskningsmiljøer.

RMC vil i 2007 fortsætte sit arbejde for at etablere en fælles platform for forskning i det kunstneriske felt. Det er konservatoriets håb, at der på en sådan platform kan etableres en fælles forskerskole for alle Kulturministeriets uddannelsesinstitutioner.

I forlængelse af Flerårsaftalen for Kulturministeriets videregående uddannelser for perioden 2007-2010, som blev indgået i oktober 2006, forventer RMC, at der i de kommende år bliver et øget fokus på samarbejdet mellem de danske konservatorier. RMC varetager i studieåret 2006/2007 formandskabet for Musikkonservatoriernes Rektorer (MUR) og vil i det kommende år aktivt arbejde for at styrke konservatoriernes indbyrdes samarbejde.

RMC forventer desuden at supplere det eksisterende samarbejde med Malmø Musikhøgskola med lignende partnerskabssamarbejder med andre europæiske konservatorier. Ud over samarbejder inden for udveksling og forskning ønsker RMC at undersøge mulighederne for at udvikle joint degrees eller joint programmes i samarbejde med udenlandske konservatorier.

I foråret 2007 iværksætter RMC et større institutionsudviklingsprojekt, som løber frem til efteråret 2008. Statens Center for Kompetence- og Kvalitetsudvikling har gennem Udviklings- og omstillingsfonden støttet projektet med midler til konsulentbistand. RMC's egetbidrag til projektet er bl.a. den arbejdstid, som konservatoriets ansatte skal anvende på projektet.

Projektet er målrettet mod alle fastansatte og har til formål at udvikle RMC's institutionskultur. Projektet skal være med til at geare konservatoriet til at kunne leve op til egne og omverdenens ændrede krav. Projektet indeholder konkrete målsætninger om at styrke lærernes underviseridentitet, om at styrke servicekulturen på RMC og om at styrke lederens lederidentitet. På tværs af disse tre spor indeholder projektet målsætninger om at styrke det tværgående samarbejde mellem konservatoriets medarbejdergrupper, udvikle feedbackkulturen samt styrke alle ansattes evner og mulighed for at arbejde kreativt.

### **1.5. Oversigt over hovedkonti**

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 21.41.26. Rytmask Musikkonservatorium (*Driftsbev.*).

## 2. Målrapportering

### 2.1. Skematisk opstilling af resultatmål samt kobling af økonomi og resultater

**Tabel 6: Oversigt over målopfyldelse**

Indsatsområde/ hovedformål		Målopfyldelse		
Resultatkrav i 2006		Resultat	%	Omkostninger
Indsatsområde: Øget kvalitet i undervisningen				
Mål	Resultatkrav i 2006	Resultat	%	Omkostninger (1000 tkr.)
Erhvervsrettede elementer	2 FoKu-projekter om erhvervsrettede undervisningsmoduler er gennemført	2 projekter gennemført	100	29
Nye undervisningsformer	3 FoKu projekter om nye undervisningsformer er gennemført, heraf mindst 1 i samarbejde med andre relevante uddannelsesinstitutioner	Delvist gennemført. 3 projekter gennemført, men ingen i samarbejde med andre uddannelsesinstitutioner. Se 2.2.4.	75	10 Omkostning i 06: 0. Projekterne er gennemført i tidligere år.
It-baserede undervisningsformer	2 FoKu-projekter om it-baserede undervisningsmoduler er gennemført	4 projekter gennemført	100	
Systematiske evalueringsformer	Skriftlig evaluering af hovedfagsundervisningen fra eksterne censorer	Skriftlige evalueringer indhentet fra eksterne censorer ved alle afsluttede hovedfagseksaminer. Procedure for behandling af eksterne censorers evalueringer udviklet og implementeret.	100	32
Systematiske evalueringsformer	Skriftlig evaluering af studerendes tilfredshed med uddannelser og undervisningsindhold	Skriftlig evaluering af studerendes tilfredshed med uddannelser og undervisningsindhold gennemført på alle uddannelser. Se 2.2.1.	100	207
Systematiske evalueringsformer	Rapport om sammenhængen mellem uddannelses-tilbuddet, beskæftigelses-situationen og arbejdsmarkedets behov.	Beskæftigelsesundersøgelse og Kandidatundersøgelse gennemført. Se 2.2.2.	100	153
Kunstneriske FoKu projekter	Min. 4 FoKu kunstneriske projekter gennemført.	6 projekter gennemført	100	52
Musikpædagogisk kompetencecenter	Gennemføre handlingsplan for musikpædagogisk kompetencecenter	Afholdt 11 møder, 5 tema-caffeer, 2 studiekredse, 1 pædagogisk temadag	100	44

Indsatsområde: Øget internationalisering				
Mål	Resultatkrav i 2006	Resultat	%	Omkostninger (1000 kr.)
Øget mobilitet	Min. 2 lærerudvekslinger. Mobilitet omfatter 10% af de studerende	Delvist gennemført. 2 lærerudvekslinger gennemført. Mobiliteten omfatter 9% af de studerende. Studierelevant erhvervsarbejde som udøvende free lancemusikere forhindrer mange studerende i at gennemføre længerevarende udvekslingsophold inden for fx Erasmus og Nordplus.	75	55
Internationalt netværkssamarbejde	Deltagelse i min. 1 internationalt projekt	Bilateralt samarbejde med Malmø etableret. 2 planlægningsmøder afholdt. Ikke opfyldt. Det har vist sig at være vanskeligt at få tilknyttet udenlandske gæstelærere for en tidsbegrænset ansættelsesperiode på 1-2 semestre – som forudsat i resultatkontrakten, da længerevarende ansættelser ofte ikke er foreneligt med udøvende kunstners kunstneriske virke. Konservatoriet har ofte udenlandske gæstelærere tilknyttet i kortere perioder ifm. workshops, clinics, stævneuger, m.v.	100	10
Udenlandske gæstelærere	Gæstelærere svarende til 0,5 årsværk er tilknyttet		0	0
Indsatsområde: Styrket udadvendt virksomhed				
Mål	Resultatkrav i 2006	Resultat	%	Omkostninger
Formidling af FoKu-arbejder	Fremlæggelse af min 1 FoKu-projekt for eksterne interessenter	1 Foku-koncert gennemført for eksterne interessenter	100	13
Formidling af FoKu-arbejder	Udvalgte FoKu-projekter præsenteres på hjemmeside	1 nyt Foko-projekt præsenteret på hjemmesiden	100	2 95
Formidling af FoKu-arbejder	Min. 6 FoKu-publikationer er udgivet	6 FoKu-publikationer udgivet. Se 2.2.3.	100	(Omkostning vedr. 2 udgivelser i 2006, øvrige publikationer er udgivet i tidligere år).
Koncerter og events	Min. 20 offentlige koncerter/events afholdt	21 offentlige koncerter og events afholdt	100	180
Formaliserede kontaktflader til det professionelle musikliv	Evaluerings af samarbejde med musiklivets aktører foreligger	Ikke opfyldt. Se 2.2.5.	0	31

Den samlede målopfyldelse må betragtes som tilfredsstillende.

Rytmask Musikkonservatorium foretager ikke en løbende registrering af ansattes tidsforbrug fordelt på aktiviteter. Tidsforbruget på de enkelte resultater er derfor baseret på skøn og behæftet med stor usikkerhed. For forsknings- og udviklingsprojekter, der indgår i kontrakten, er tidsforbruget i resourceopgørelsen identisk med den på forhånd aftalte tidsramme for projektet, der samtidig er den normering opgaven aflønnes efter. Under ressourcer er desuden henregnet øvrige direkte henførbare udgifter såsom rejser, annoncering, konsulentonorarer eller lignende, der kan henføres direkte til det pågældende resultatmål. Generelle omkostninger til ledelse, øvrig generel administration, husleje og lign. bliver ikke fordelt ud på de enkelte resultatmål og indgår derfor ikke i resourceopgørelsen.

## 2.2. Vurdering og analyse af særligt udvalgte mål

### *2.2.1. Systematiske evalueringsformer (Skriftlig evaluering – studerende)*

#### *Mål og baggrund*

Indikator i 2006:

- Konservatoriet gennemfører skriftlig evaluering af de studerendes tilfredshed med uddannelser og undervisningsindhold (årligt fra 2004).

Resultatmålet er et led i målsætningen om øget kvalitet i undervisningen. Efter aftale med Kulturministeriet er det oprindelige krav om en skriftlig evaluering af lærernes tilfredshed med uddannelser og undervisningsindhold udgået.

#### *Resultater*

Konservatoriet gennemførte i forårssemestret 2006 en uddannelsesevaluering i samarbejde med Danmarks Evalueringsinstitut (EVA).

#### *Økonomi*

Det samlede ressourceforbrug i 2006 skønnes at være 207 t.kr., her af er 107 t.kr. honorar til EVA for assistance til design og rapportering af uddannelsesevalueringen, mens de resterende 100 t.kr. er det skønnede ressourceforbrug på konservatoriet i hele evalueringsfasen incl. præsentation og formidling af de endelige resultater for lærergruppen.

#### *Analyse*

Uddannelsesevalueringen omfattede 1. årgang på alle 5 bacheloruddannelser og havde en svarprocent på 86%.

Formålet med undersøgelsen var at belyse kvaliteten af uddannelserne ved at undersøge:

- de studerendes oplevelse af de nye studieordningers gennemslag i undervisningen
- de studerendes generelle tilfredshed med undervisningen på RMC.

Undersøgelsen viste, at RMC står overfor en række udfordringer i implementeringen af de nye studieordninger. Afstanden mellem studieordningernes mål- og indholdsbeskrivelser og den daglige undervisning opleves af mange som lang. Samtidig tyder undersøgelsen på, at RMC kan få glæde af i endnu højere grad at inddrage de studerende i udviklingen af studieordningerne. Evalueringen viste, at den generelle tilfredshed med undervisningen på RMC er høj.

#### *Vurdering*

RMC har haft stor glæde af den gennemførte evaluering. Den har dannet baggrund for drøftelser på medarbejderseminarer og er indgået i diskussionerne, der har ført til formuleringen af konservatoriets udkast til ny vision og strategi.

Evalueringen er endvidere indgået i grundlaget for formuleringen af et større udviklingsprojekt vedr. konservatoriets institutionskultur, støttet af Udvikling- og Omstillingsfonden, som konservatoriet vil gennemføre i 2007. Et vigtigt element i dette projekt er kompetenceudvikling med henblik på at styrke lærernes udmøntning af studieordningen i den daglige undervisning. Konservatoriet har besluttet gradvist at udvide evalueringen, så den er fuldt implementeret på alle studieår i 2010.

Målopfyldelsen for dette delmål inden for systematiske evalueringsformer må, hvad 2006 angår, vurderes at være 100%.

### *2.2.2. Systematiske evalueringsformer (Rapport om sammenhængen mellem uddannelsestilbuddet, beskæftigelsen og arbejdsmarkedets behov)*

#### *Mål og baggrund*

Indikator i 2006:

Bidrag til rapport for Kulturministeriets uddannelser om sammenhængen mellem uddannelses tilbud, beskæftigelsessituation og arbejdsmarkedets behov foreligger.

#### *Resultater*

RMC fik i 2006 foretaget en spørgeskemaundersøgelse blandt konservatoriets dimittender fra årgang 1997 til 2004. Formålet med undersøgelsen var at belyse kandidaternes beskæftigelsesforhold. Undersøgelsen skulle ligeledes afdække, hvad kandidaterne mener om uddannelsen og hvilke kvalifikationer, de mener den har givet dem. Endelig skulle undersøgelsen afdække deres behov for og holdninger til efter- og videreuddannelse.

Undersøgelsen blev foretaget i samarbejde med et eksternt analysefirma. Undersøgelsen er et supplement til de årlige statistiske udredninger af beskæftigelsesforholdene for dimittender fra de kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet, som foretages på baggrund af data leveret af Danmarks Statistik. Resultaterne af konservatoriets egen undersøgelse blev præsenteret bl.a. på hjemmesiden i august 2006, og blev efterfølgende drøftet med referencegrupperne.

#### *Økonomi*

Det samlede ressourceforbrug i 2006 skønnes at være 153 t.kr., her af er 52 t.kr. honorar mv. til den eksterne konsulent, som foretog undersøgelsen. De resterende 101 t.kr. vedrører det skønnede ressourceforbrug på konservatoriet til tilretning af spørgeskemaer, fremfindning af adresser og cpr.nr. på kandidater, løbende dialog med konsulentfirmaet om undersøgelsen samt kommentering og rettelser til den endelige rapport.

#### *Analyse*

Konservatoriets kandidatundersøgelse viste, at kandidaterne generelt er tilfredse med deres uddannelse fra RMC. Således erklærede ca. 80% af respondenterne sig tilfredse eller meget tilfredse med uddannelsen og med konservatoriet som uddannelsesinstitution. Respondenterne var også overve-

jende positive i deres vurdering af de tillærte kompetencers tilstrækkelighed i forhold til de behov og krav, de møder på arbejdsmarkedet. Undersøgelsen pegede på, at det er kandidaternes oplevelse, at de formelle kompetencer bedst matcher arbejdsmarkedets krav, mens det kniber mere med de uformelle kompetencer, som f.eks. sociale og samarbejds-mæssige kompetencer. Det er et mønster som kendes fra andre tilsvarende undersøgelser, og det rejser spørgsmålet om i hvilken grad uformelle kompetencer skal være en del af pensum.

På beskæftigelsesområdet viste undersøgelsen, at den overvejende del af kandidaterne har over halvdelen af deres samlede indtægter fra jobs, der kræver kvalifikationer fra deres uddannelse på konservatoriet. Det er samtidig tydeligt, at kandidaternes beskæftigelse er præget af mange ansættelser ofte af kort varighed. Undersøgelsens resultater dokumenterer dermed vilkårene på det kunstneriske arbejdsmarked, hvor faste ”8-4” ansættelser ikke er almindelige.

### *Vurdering*

Undersøgelsen er et nødvendigt supplement til de årlige beskæftigelsesundersøgelser fra Danmarks Statistik, som afdækker beskæftigelsesgraden, men ikke kan angive inden for hvilke arbejdsområder kandidaterne er beskæftigede. RMC vurderer, at kandidatundersøgelsen medvirker til at kvalificere konservatoriets arbejde med at udvikle uddannelserne. Ikke mindst den afsluttende analyse af kandidaternes opfattelse af uddannelsernes indhold i forhold til arbejdsmarkedets krav er efter RMC's vurdering nyttig i konservatoriets videre udviklingsarbejde med uddannelserne.

Konservatoriets referencegrupper (aftagergrupper) har bemærket, at RMC's kandidater primært har beskæftigelse inden for deres fagområde, samt at de generelt er tilfredse med deres uddannelse. RMC overvejer muligheden for i den kommende periode at gennemføre en lignende undersøgelse, hvor konservatoriets nyeste uddannelser – Lydtekniker og Music Management – også kan blive omfattet.

Målopfyldelsen må vurderes til at være 100%.

### *2.2.3. Formidling af FoKu arbejder*

#### *Mål og baggrund*

Indikator i 2006:

- Min. 6 FoKu publikationer udgivet.

Resultatmålet er et led i målsætningen om styrket udadvendt virksomhed. Der er et behov for at formidle resultaterne af konservatoriets forsknings- og udviklingsvirksomhed (FoKu virksomhed) ved udgivelse af publikationer, fonogrammer, undervisningsmateriale mv.

#### *Resultater*

RMC har i resultatkontraktperioden udgivet 6 FoKu publikationer:

- 'De To Rum' (bog, 2. reviderede oplag, 2003), Flemming Agerskov og Henrik Sveidahl
- 'Mind The Steps' (bog, 2004), Sanne Graulund, Jørgen Emborg, Anne Rosing-Schow

- 'Emil de Waal+' (Cd, 2004), Emil de Waal
- 'Musikalske Strukturer' (bog, 2005), Anders Müller
- 'Ultraktement' (Cd, 2006), Kresten Osgood, Søren Kjærgaard
- 'Spoiled Child' (Cd, 2006), Jonas Johansen, Nikolaj Hess, Jens Skou Olsen, Henrik Sveidahl

Bogudgivelserne er udgivet på RMC's eget forlag. Cd udgivelserne er realiseret i samarbejde med pladeselskabet 'Sundance', som varetager konkrete opgaver vedr. design, tryk, distribution, lagerføring mv. for RMC.

#### *Økonomi*

Udgifterne i 2006 til de to udgivelser "Ultraktement" og "Spoiled Child" beløber sig til i alt 95 t.kr.

#### *Analyse*

Undervisningsbogen 'De To Rum' er en bog om integreret hørelære og er rettet mod hørelæreundervisning på mellem og videregående niveau. Bogen anvendes i hørelæreundervisningen på RMC og har fået stor udbredelse i MGK kredse og på øvrige danske og nordiske konservatorier.

'Mind The Steps' er en undervisningsbog til sangundervisning på videregående niveau, inspireret af den klassiske vokalise. Bogen anvendes i sangundervisningen på RMC og øvrige konservatorier.

Cd'en 'Emil de Waal+' er RMC's første fonogramudgivelse. Udgivelsen er et resultat af docent Emil de Waals arbejde med at udvikle en ny tilgang til improvisation.

Undervisningsbogen 'Musikalske Strukturer' er en grundbog i musikteori inden for rytmisk musik. Bogen fungerer som pensumgrundlag for teoriundervisningen på musikbacheloruddannelserne på RMC. Bogen anvendes endvidere på universiteter og øvrige konservatorier i Danmark.

Cd'en 'Ultraktement' er et resultat af et kunstnerisk udviklingsarbejde, som er gennemført af to af konservatoriets yngre lærere. Ultraktement er konservatoriets store studenterorkester med 25-30 medlemmer. Projektet har undersøgt muligheden for at finde en fælles improvisatorisk, kreativ tilgang til en række vidt forskellige musikalske udgangspunkter.

Cd'en 'Spoiled Child' er et resultat af 4 docenters kunstneriske udviklingsarbejde over en fireårige periode. Projektet afsøger mødet mellem musik og computer og lægger en palet af forskellige tilgange frem.

#### *Vurdering*

Det er RMC's vurdering, at konservatoriets udgivelsesvirksomhed har medvirket til at øge synligheden af konservatoriets FoKu arbejde og bidraget til fremme af musikkulturen i Danmark. Målopfyldelsen vurderes at være 100%.

**Delvist eller ikke opfyldte resultatmål:**

#### 2.2.4. Nye undervisningsformer

##### *Mål og baggrund*

Indikator i 2006:

- 3 FoKu projekter om nye undervisningsformer er gennemført, heraf mindst 1 i samarbejde med andre relevante uddannelsesinstitutioner

##### *Resultater og analyse*

Ikke fuldt opfyldt, da det i løbet af kontraktperioden ikke har været muligt at finde en fælles platform for et projekt mellem RMC og andre relevante institutioner vedrørende nye undervisningsformer. Et planlagt projekt sammen med Det Jyske Musikkonservatorium blev ikke gennemført, da de medarbejdere, som skulle have gennemført projektet skiftede til nye funktioner.

##### *Økonomi*

De samlede omkostninger for de projekter der er gennemført i 2006 er anslået til 29 t.kr.

##### *Vurdering*

Fra 2007 deltager RMC i Ø-kons regi i fælles FoKu projekter, bl.a. vedr. det såkaldte 'instrumentknæk'. (Ø-kons er et samarbejdsforum mellem Det Kongelige Danske Musikkonservatorium, Det Fynske Musikkonservatorium og RMC)

Målopfyldelsen vurderes til 75%.

#### 2.2.5. Formaliserede kontakflader til det professionelle musikliv

##### *Mål og baggrund*

Indikator i 2006:

- Evaluering af samarbejde med musiklivets aktører foreligger.

##### *Resultater*

Med henblik på at styrke konservatoriets dialog med musiklivets aktører nedsatte RMC i 2005 fire referencegrupper: referencegruppen vedr. det udøvende arbejdsmarked, referencegruppen vedr. det pædagogiske arbejdsmarked, referencegruppen vedr. arbejdsmarkedet for lydtekniker samt referencegruppen vedr. arbejdsmarkedet for Music Management. I foråret 2006 afholdt referencegrupperne vedr. det udøvende, vedr. det pædagogiske og vedr. arbejdsmarkedet for lydteknikere hver et møde. I oktober 2006 afholdtes et fællesmøde for alle fire referencegrupper. På dette møde blev det aftalt, at udsætte gennemførelsen af evalueringen af referencegruppernes arbejde til udgangen af 2007.

##### *Økonomi*

De samlede omkostninger i 2006 er anslået til 31 t.kr. Beløbet dækker deltagelse i møder samt mødetilrettelæggelse og referatskrivning.

### *Analyse*

Referencegruppernes første møde havde til formål at drøfte de nye bachelorstudieordninger. Referencegrupperne udtrykte generelt støtte til de nye studieordninger, som vurderes at være fremsynede og dækkende i forhold til arbejdsmarkedets behov. Referencegrupperne fremkom med en række kommentarer og ideer, som konservatoriet medtager i det videre udviklingsarbejde med studieordningerne.

På fællesmødet drøftede referencegrupperne konservatoriets udkast til ny vision og strategi. Referencegrupperne udtrykte opbakning til det nye udkast til vision og strategi, som vurderes at øge konservatoriets mulighed for at fastholde og styrke sin position som hele musiklivets uddannelsesinstitution.

Referencegrupperne fandt ikke, at der var tilstrækkelig baggrund for at foretage en evaluering af gruppernes arbejde allerede i 2006, men anbefalede, at konservatoriet ventede med evalueringen til grupperne havde arbejdet i yderligere et år. Begrundelsen var, at grundlaget for evalueringen og resultaterne af den dermed ville få større vægt. Ved resultatkontraktens indgåelse var evalueringen oprindelig forudsat afholdt i 2006, da det var forudsat, at grupperne blev nedsat allerede i 2004, hvilket de imidlertid ikke blev på alle uddannelsesområder af ressourcemæssige årsager (der henvises til målopfyldelseskemaet i årsrapport 2004).

### *Vurdering*

RMC finder, at referencegruppernes bidrag til udviklingen af uddannelser og fag er væsentlig. Dialogen med aftagerne giver konservatoriet forbedret mulighed for at udvikle uddannelser, som understøtter og medvirker til udviklingen af det rytmiske musikliv samt styrker kandidaternes beskæftigelsesmuligheder på arbejdsmarkedet.

RMC har af ovennævnte grunde ikke gennemført en evaluering af referencegruppernes arbejde i 2006. Målopfyldelsen må derfor sættes til 0%.

2.3. Klare mål

**Tabel 6.b: Afrapportering på klare mål**

Opgave	Mål	Kriterier for: <i>tilfredsstillende/ utilfredsstillende/ på vej</i>	Resultat	Bedømmelse
Uddannelse	Inden udgangen af 2006 er studievejledningens ydelser synliggjort på hjemmesiden.	Tilfredsstillende: Opfyldt tidsfrist overholdt Mindre tilfredsstillende: delvis opfyldt mht. vejledningsydelser Utilfredsstillende: Vejledningsydelser ikke synliggjort på hjemmesiden	Studievejledningens ydelser er synliggjort på hjemmesiden i nov. 2006	Tilfredsstillende.
Uddannelse	Ved udgangen af oktober 2006 har konservatoriet lagt en FAQ-side ud på hjemmesiden med svar på ofte stillede spørgsmål fra optagelsessøgende.	Tilfredsstillende: Opfyldt tidsfrist overholdt FAQ med min.10 spørgsmål og svar. FAQ dækker alle uddannelser. Mindre tilfredsstillende. Delvis opfyldt FAQ med færre end 10 spørgsmål og svar. FAQ dækker ikke alle uddannelser. Utilfredsstillende: FAQ ikke synliggjort på hjemmeside	FAQ med mere end 10 spørgsmål og svar dækkende alle uddannelser er lagt ud på hjemmesiden i nov. 2006.	Tidsfristen er ikke overholdt, men antallet af spørgsmål i FAQ'en er opfyldt. Resultatet vurderes som delvist tilfredsstillende.
Uddannelse	Inden udgangen af 2006 er intranetadgang for de studerende i brug.	Tilfredsstillende: Opfyldt tidsfrist overholdt. Utilfredsstillende: Intranet for studerende ikke etableret.	Intranet åbnes først i forårssemesteret 2007.	Utilfredsstillende.

<b>Opgave</b>	<b>Mål</b>	<b>Kriterier for: tilfredsstillende/ utilfredsstillende/ på vej</b>	<b>Resultat</b>	<b>Bedømmelse</b>
Forsknings- og udviklingsvirksomhed (FoKu)	Inden udgangen af 2006 kan eksterne interessenter på RMC's biblioteks hjemmeside få oplysninger om adgang til resultaterne af konservatoriets FoKu-virksomhed.	Tilfredsstillende: Opfyldt tidsfrist overholdt. Utilfredsstillende: Adgang for eksterne interessenter ikke etableret.	Alle FoKu-projekter er registreret i bibliotekets søgebase, www.bib.dk. Denne web indeholder ikke oplysning om mulighed for adgang til fysiske eksemplarer, men disse oplysninger vil stå på RMC's nye hjemmeside, som lanceres i februar 2007. Alle FoKu-projekter findes som pdf-filer, der kan mailes til interesserede. Bibliotekarerne på landets øvrige konservatorier er blevet oplyst om ovenstående.	Delvist tilfredsstillende

Målopfyldelsen på klare mål er samlet set kun delvist tilfredsstillende. Et ud af tre mål er opfyldt tilfredsstillende, mens de øvrige mål enten ikke er opfyldt eller kun er delvist opfyldt. Indførelse af intranetadgang for de studerende er forsinket, og etableres først i 2007.

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

Konservatoriets regnskabspraksis er ikke ændret i forhold til de regnskabsprincipper og afvigelser i forhold til regelsættet, der er godkendt ved åbningsbalancen 2005.

#### 3.2. Resultatopgørelse

**Tabel 7: Resultatopgørelse**

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
Note:	<i>2006</i>	<i>2005</i>	<i>2007</i>
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Salg af varer og tjenesteydelser	310	414	0
Tilskud til egen drift	26	939	0
Øvrige driftsindtægter	34	0	0
Gebyrer	0	0	0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>370</b>	<b>1.353</b>	<b>700</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	4.683	4.691	0
Andre forbrugsomkostninger	6.003	5.562	0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>10.686</b>	<b>10.253</b>	<b>9.000</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	20.726	22.574	0
Pension	2.341	2.270	0
Lønrefusion	1.425	2.093	0
Andre personaleomkostninger	29	180	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>21.671</b>	<b>22.931</b>	<b>22.600</b>
Andre ordinære driftsomkostninger	3.210	3.373	2.050
Af- og nedskrivninger	463	602	500
Ændring i lagre	0	0	0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>36.030</b>	<b>37.159</b>	<b>34.150</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-35.660</b>	<b>-35.806</b>	<b>-33.450</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	0	0	0
Andre driftsomkostninger	126	0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-35.785</b>	<b>-35.806</b>	<b>-33.450</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	76	22	50
Finansielle omkostninger	9	6	100
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-35.719</b>	<b>-35.790</b>	<b>-33.500</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
<b>2 Årets resultat</b>	<b>-35.719</b>	<b>-35.790</b>	<b>-33.500</b>

Det fremgår af resultatopgørelsen i tabel 7, at årets omkostningsbaserede resultat ekskl. bevillinger er på -35,7 mio. kr.

Konservatoriets driftsindtægter var ekstraordinært høje i 2005. Der henvises til årsrapport 2005 for en forklaring herpå. Indtægterne er i 2006 kommet ned på det niveau de normalt ligger på. Posten ”Salg af varer og tjenesteydelser” vedrører gebyrer fra optagelsessøgende, deltagerbetaling fra kursister på efteruddannelse, indtægter fra udlejning af konservatoriets lokaler, salg af bøger m.v.

Personaleomkostningerne er faldet markant fra 2005 til 2006, hvilket bl.a. skyldes, at outsourcing af assistance til løn- og regnskabsopgaver foretaget medio 2005 slår fuldt igennem i 2006. Udgiften registreres nu under andre ordinære driftsomkostninger. For yderligere oplysninger om konservatoriets personaleomkostninger herunder årsværksforbrug, henvises til note 1 i bilag til regnskabet, afsnit 5.

Under driftsposten andre driftsomkostninger er optaget en saldo på 129 t.kr., som primært vedrører ikke afsluttede mellemværender i forbindelse med studerendes benyttelse af dispositionstimer i udlandet. Regnskabsføringen af denne post er udtryk for en foreløbig regnskabsmæssig håndtering. Konservatoriet vil i løbet af 2007 få posten håndteret endeligt.

Fordelingen af resultatet på konservatoriets hovedformål fremgår af note 2 i bilag til regnskabet, afsnit 5.

Budgettet for 2007 reflekterer hovedtallene i konservatoriets finanslovbevilling for 2007. Budgettet forventes reguleret på tillægsbevillingsloven for 2007 som følge af dispositionsbegrænsninger på grund af de centrale indkøbsaftaler, og som følge af allokering af resultatkontraktmidler for 2007.

### 3.3. Balance

**Tabel 8: Balance, 1000 kr.**

<b>Aktiver</b>		<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	<b>Passiver</b>		<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:		2006	2006	no- te		2006	2006
	<b><u>Anlægsaktiver:</u></b>			<b>7</b>	<b><u>Egenkapital i alt</u></b>	1.271	-662
<b>3</b>	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			<b>8</b>	<b><u>Hensættelser</u></b>	593	297
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	45	28		<b><u>Langfristede gældsposter:</u></b>		
	Erhvervede koncenssioner, patenter m.v.	23	0		Prioritetsgæld	0	0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0	271		Anden langfristet gæld	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>68</b>	<b>298</b>		Statsgæld	0	0
<b>4</b>	<i>Materielle anlægsaktiver</i>				<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Grunde, arealer og bygninger	0	0		<b><u>Kortfristede gældsposter:</u></b>		
	Infrastruktur	0	0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.642	1.343
	Produktionsanlæg og maskiner	219	116	<b>9</b>	Anden kortfristet gæld	472	383
	Transportmateriel	0	0	<b>10</b>	Skyldige feriepenge	2.339	3.033
	Inventar og IT-udstyr				Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Igangværende arbejder for egen regning	2.873	2.678		Periodeafgrænsningsposter	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.092</b>	<b>2.794</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>4.453</b>	<b>4.759</b>
	<i>Finansielle anlægsaktiver</i>	0	0		<b>Gæld i alt</b>	<b>4.453</b>	<b>4.759</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.160</b>	<b>3.092</b>				
	<b><u>Omsætningsaktiver:</u></b>						
	Varebeholdning	0	0				
<b>5</b>	Tilgodehavender	1.006	77				
	Værdipapirer	0	0				
<b>6</b>	Likvide beholdninger	2.151	1.224				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.157</b>	<b>1.302</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>6.318</b>	<b>4.394</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>6.318</b>	<b>4.394</b>

For en specifikation af immaterielle og materielle anlægsaktiver henvises til note 3 og 4 i bilag til regnskab, afsnit 5.

I posten tilgodehavender er der ved en fejl indeholdt et beløb på t.kr. -606 vedrørende ikke-forbrugte tilskudsmidler, som rettelig hører hjemme under kortfristede gældsforpligtelser. Når der tages højde for dette, udgør tilgodehavender i alt ultimo t.kr. 683 og omsætningsaktiver i alt t.kr. 1.985. Der henvises til note 5 Tilgodehavender. På passivside bevirker dette tilsvarende, at anden kortfristet gæld udgør t.kr. 989 og kortfristet gæld i alt t.kr. 5.365 – se note 9 Anden kortfristet gæld. Aktiver og passiver skulle således have balanceret med t.kr. 5.000.

For en uddybning af likvide beholdninger, egenkapital, hensættelser og skyldige feriepenge henvises til note 6, 7, 8 og 10 i bilag til regnskabet, afsnit 5.

### 3.4. Omregningstabel

**Tabel 9: Omregningstabel, 1000 kr.**

<b>Årets omkostningsbaserede resultat</b>	<b>-35.719</b>
- Afskrivninger	463
- Nedskrivninger	0
- Ændringer i hensættelser	97
+ Afskaffelser	-124
+/- Lagerregulering	0
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	-271
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	704
+/- Periodiseringer	0
- Tab på debitor	0
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	0
<b>Årets nettoudgifter</b>	<b>-34.849</b>

Omregningstabellen i tabel 9 viser, hvordan forskellen mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat fremkommer. Forskellen skyldes, at anskaffelser og igangværende arbejder udelukkende indgår i det udgiftsbaserede regnskab, mens afskrivninger, regulering af hensættelser samt skyldige feriepenge og overarbejde kun indgår i det omkostningsbaserede regnskab.

### 3.5. Bevillingsregnskab

Konservatoriets udgiftsbaserede driftsregnskab fremgår af tabel 10 nedenfor:

**Tabel 10: Bevillingsregnskab (Det udgiftsbaserede driftsregnskab)**

Løbende priser, 1000 kr.	Regnskab 2005	Budget 2006	Regnskab 2006	Difference	Budget 2007
Udgifter	36.674	35.200	35.295	-95	33.900
Indtægter	1.372	700	446	254	400
<b>Resultat, brutto</b>	<b>-35.302</b>	<b>-34.500</b>	<b>-34.849</b>	<b>349</b>	<b>-33.500</b>
Bevilling, netto	34.300	34.500	34.500	0	33.500
<b>Resultat, netto</b>	<b>-1.002</b>	<b>0</b>	<b>-349</b>	<b>349</b>	<b>0</b>

I 2006 var konservatoriets bruttoudgifter 0,3 mio. kr. højere end bevillingen. 2006 var sidste år i resultatkontraktperioden 2003-06, og konservatoriet havde budgetteret med at anvende dele af det akkumulerede overskud fra tidligere finansår i 2006. Resultatet må på den baggrund betragtes som tilfredsstillende. Budgettet for 2007 er omkostningsbaseret og er derfor ikke umiddelbart sammenligneligt med de tidligere år.

### 3.6. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

I tabel 11 er redegjort for bevillingsafregningen 2006:

**Tabel 11: Bevillingsafregning for 2006**

Løbende priser, 1000 kr.	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, oversk. der bortfalder	Akkumuleret oversk. til videreførsel
<i>Driftsbevilling/ Statsvirksomhedsbevilling</i>					
Lønsum	22.600	20.932	1.668	0	937
Øvrig drift	11.900	13.918	-2.018	0	0
I alt	34.500	34.849	-349	0	937

Specifikation af årets resultat fordelt på underkonti fremgår af note 6 i bilag til regnskab, afsnit 5.

I tabel 12 vises RMC's akkumulerede resultat i årene 2003 til 2006.

**Tabel 12: Akkumuleret resultat 2006**

Løbende priser, 1000 kr. Hovedkonto	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Årets resultat	Ultimo 2006
21.41.26	2.134	2.288	1.286	-349	937

Det akkumulerede resultat ultimo 2006 på 0,937 mio. kr. fordeler sig således: 0,795 mio. vedrører konservatoriets almindelige virksomhed (heraf vedrører 0,3 mio. henlæggelser til fratrædelsesgodtgørelser, mens 0,5 mio. vedrører formålet uddannelse, herunder læste men ikke regnskabsførte dispositionstimer i forbindelse med studerendes undervisning under ophold i udlandet), 0,1 mio. vedrører Workshopscenens drift og de resterende 0,041 vedrører indtægtsdækket virksomhed (se note 6 i bilag til regnskab, afsnit 5).

For oplysninger om det akkumulerede resultat for indtægtsdækket virksomhed fra 2003 til 2006 henvises til note 7 i bilag til regnskab, afsnit 5.

Resultatet på underkonto 97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter er specificeret i note 8 i bilag til regnskab, afsnit 5. Underkontoen vedrører Workshopscenens projekter.

#### 4. Påtegning

##### **Årsrapporten omfatter:**

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Rytmisk Musikkonservatorium, CVR nummer 10632935 er ansvarlig for: 21.41.26. Rytmisk Musikkonservatorium, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevil-lingskontrollen for 2006.

##### **Påtegning:**

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 30. marts 2007

København den 12. april 2007

Henrik Sveidahl  
Rektor

Karoline Prien Kjeldsen  
Departementschef

## 5. Bilag

### Noter til resultatopgørelse, balance, bevillingsregnskab og bevillingsafregning

#### 5.2 Noter til det omkostningsbaserede regnskab

##### 5.2.1 Noter til resultatopgørelse

#### Note 1: Personaleomkostninger

årsværk/antal	Regnskab 2003	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Budget 2007
Antal årsværk	60,0	60,0	64,0	58,0	61,0
Tilgang af medarbejdere	7,0	5,0	14,0	5,0	3,0
Afgang af medarbejdere	5,0	3,0	5,0	4,0	3,0

Stigningen i 2005 i tilgangen af medarbejdere skyldes primært, at en række undervisningsopgaver, der tidligere blev varetaget af timelærere, nu varetages af fastansatte studieadjunkter og – lektorer. Oversigten viser kun tilgang/afgang af fastansatte medarbejdere, barselsvikarer o. lign. er ikke medtaget.

#### Note 2: Fordeling af omkostningsbaseret resultat på hovedformål

1000 kr.	Regnskab 2006
Uddannelse	16.276
FOKU (forskning og udvikling)	2.665
Generel ledelse og administration	5.208
Hjælpefunktioner	11.570
i alt	35.719

## 5.2.2 Noter til balance

**Note 3: Immaterielle anlægsaktiver**

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris pr. 31.12.2005 (før afskr.)	136	73	209
Primokorrekktioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2006 (før afskr.)	136	73	209
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2006 (før afskr.)	136	73	209
Akk. afskrivninger	-108	-73	-181
Akk. nedskrivninger	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2006	-108	-73	-181
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	28	0	28
Årets afskrivninger	-17	-23	-41
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-17	-23	-41
Afskrivningsperiode/år	5 år	3 år	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1 2006	0
Tilgang	271
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2006	271

**Note 4: Materielle anlægsaktiver**

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris pr. 31.12.2005 (før afskr.)	0	0	1.053	0	4.965	6.018
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 1.1.2006 (før afskr.)	0	0	1.053	0	4.965	6.018
Tilgang	0	0	0	0	124	124
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2006 (før afskr.)	0	0	1.053	0	5.089	6.142
Akk. afskrivninger	0	0	-937	0	-2.411	-3.347
Akk. nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2006	0	0	-937	0	-2.411	-3.347
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	0	0	116	0	2.678	2.794
Årets afskrivninger	0	0	-103	0	-319	-422
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	-103	0	-319	-422
Afskrivningsperiode/år	-	-	10 år	-	3 - 40 år	

**Note 3.a. og 4.a. Af- og nedskrivninger**

1000 kr.	
Færdiggjorte udviklingsprojekter	17
Licenser	23
Produktionsanlæg og maskiner	103
IT	118
Inventar	10
Instrumenter	182
AV udstyr	8
<b>I alt</b>	<b>463</b>

**Note 5: Tilgodehavender**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	1.006
Ændring i tilgodehavender netto	-323
Tilskudsmidler igangværende arbejde	-606
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>77</b>

**Note 6: Likvide beholdninger**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	2.151
Bank, bevægelser netto	-929
Kontantkasse, bevægelser netto	3
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>1.224</b>

**Note 7: Egenkapital 2006**

1000 kr.	
<b>Primobeholdning 01.01.2006:</b>	
Startkapital	1.271
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	394
<b>Bevægelser i året:</b>	
Likviditetstildeling	33.392
Mellemregning med andre statsinstitutioner	0
Afstemningsdifferencer	0
<b>Overført resultat:</b>	
Årets resultat	-35.719
<b>Egenkapital pr. 31.12.2006</b>	<b>-662</b>

Faldet i egenkapitalen skyldes bl.a. en regulering af posten skyldige feriepenge som følge af en omlægning i personalesammensætningen fra timelærere til fastansatte lærere pr. 1. august 2005.

**Note 8: Hensættelser**

1000 kr.	
Værdi primo	593
Primokorrektion	-394
Regulering af hensættelser til fratrædelsesgodtgørelser	98
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>297</b>

Hensatte forpligtelser vedrører fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte. Ved en fejl blev reguleringen af hensættelsen ikke regnskabsført i 2005. Den korrekte hensættelse ultimo 2005 var t.kr. 199. Fejlen er rettet ved en primokorrektion. Der henvises til årsrapport 2005. I 2006 udgør årets regulering af hensættelser til fratrædelsesgodtgørelser t.kr. 98.

**Note 9: Kortfristet gæld, leverandører af varer og tjenesteydelser**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	1.641,88
Køb af varer	-100
Kreditorsamlekonto	-199
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>1.343</b>

**Note 10: Anden kortfristet gæld**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	472,10
Skyldigt overarbejde	10
Indeholdelser mm.	-91
Toldmoms	-9
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>383</b>

**Note 11: Skyldige feriepenge**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	2.339,46
Regulering skyldig feriepenge	693
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>3.033</b>

**Note 12: Eventualforpligtelser, kontraktlige**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	3.020
Ændring	-59
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>2.961</b>

Forpligtelserne vedrører husleje, leasing af kopimaskiner og andre kontraktlige forpligtelser til serviceaftaler mv. i opsigelsesperioden.

**Note 13: Eventualforpligtelser, øvrige**

1000 kr.	
Værdi primo 2006	263
Ændring	0
<b>Værdi ultimo 2006</b>	<b>263</b>

Posten vedrører 1 retssag mod konservatoriet, hvor sagsøger har nedlagt påstand om, at konservatoriet tilpligtes at betale kr. 263.486. København Byret og Østre Landsret har frifundet konservatoriet. Sagsøger har søgt Procesbevillingsnævnet om 3. instansbevilling.

5.3 Noter til det omkostningsbaserede regnskab*5.3.1 Noter til bevillingsregnskab og bevillingsafregning***Note 14: Videreførselsoversigt og oversigt over indeståender på beholdningskonti**

1000 kr.	Underkt. 10	Underkt. 20	Underkt. 90	Underkt. 97
Indtægter	399,5	0,0	20,1	26,2
Udgifter	34.788,5	453,3	27,2	26,2
Årets resultat	-34.389,0	-453,3	-7,1	-
Akk. resultat til videreførsel	795,0	100,5	41,3	-
Ultimosaldo beholdningskonti	-	-	-	605,5

Ultimosaldoen på beholdningskonti består af 0,4 mio. vedrørende et udviklingsprojekt konservatoriet gennemfører med tilskud fra SCKK samt 0,2 mio. vedrørende tilskud fra medlemmer af Workshopscenen til gennemførelse af projekter på denne. Tilskuddet fra SCKK forventes anvendt i 2007, tilskuddene vedrørende Workshopscenens projekter forventes anvendt i 2007-08.

**Note 15: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed**

Løbende priser, 1000 kr.	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Ultimo 2006
Efteruddannelse	-313	-145	0	0
Udlejning	158	167	48	4
Andet	0	-4	0	-11
I alt	-155	18	48	-7

**Note 16: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter  
(ukt.97)**

1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Workshopscenens projekter	26	26
I alt	26	26