

Å r s r a p p o r t 2 0 0 7

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

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets faglige resultater	5
1.3. Årets økonomiske resultat	7
1.4. Finansielle nøgletal	9
1.5. Forventninger til kommende år	10
2. Målrapportering	11
2.1. Målrapporteringens første del – skematisk oversigt	11
2.2. Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger	11
2.2.1. Etablering af forsknings- og udviklingsenheden	11
2.2.2. Øget fokus på beskæftigelse, Rapport om beskæftigelsessituationen for færdiguddannede	13
2.2.3. Meritgivende praktik	14
2.3. Redegørelse for reservation	15
3. Regnskab	16
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	16
3.2. Resultatopgørelse	16
3.3. Balancen	19
3.4. Egenkapitalforklaring	20
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	20
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	21
3.7. Bevillingsregnskabet	21
4. Påtegning af det samlede regnskab	22
5. Bilag til årsrapporten	23
6. Supplerende noter	32

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelse

Tabel 3: Reservation

Regnskabstabeller

Tabel 4: Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatdisponering

Tabel 6: Balancen

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Inddækning af merforbrug

Tabel 9: Bevillingsregnskab

Noter

Obligatoriske noter til regnskabet:

Note 1: Personaleomkostninger

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Supplerende noter til regnskabet

Note 4: Hensættelser

Note 5: Skyldige feriepenge

Note 6. Eventualforpligtelser - øvrige

Bilag

Bilag 1: Årets resultatopfyldelse

Bilag 2: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Bilag 4: Nøgletal

Bilag 5: Metode til omkostningsfordeling

Bilag 6: Aktivitetsoplysninger

Bilag 7: Klare mål for brugerrettede opgaver

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

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, som højere uddannelsesinstitution til opgave sammen med de øvrige musikkonservatorier at varetage den højeste uddannelse i musik og musikpædagogik og i øvrigt bidrage til fremme af musikkulturen i Danmark. Rytmisk Musikkonservatorium skal endvidere udøve kunstnerisk og pædagogisk udviklingsvirksomhed og kan på videnskabeligt grundlag drive forskning inden for sine fagområder.

Det er RMCs vision:

- *at udbyde kunstneriske uddannelser af høj kvalitet og være blandt verdens førende uddannelsesinstitutioner inden for rytmisk samtidsmusik*
- *at uddanne kandidater, som skaber musik og musikoplevelser, der beriger og bevæger*
- *at skabe og formidle ny viden, der mærkbart bidrager til udviklingen af musikkulturen, og*
- *at være dynamisk drivkraft i musikkulturen.*

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 hjemmesiden www.rmc.dk.

1.2. Årets faglige resultater

I juni 2007 indgik RMC resultatkontrakt med Kulturministeriet for 2007-2010. Kontrakten indeholder en ny vision og strategi, som lægger særlig vægt på at styrke konservatoriets profil som uddannelsesinstitution for rytmisk samtidsmusik og på at styrke de skabende elementer i uddannelserne.

Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav

Produkt/opgave	Omkostninger	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
	1000 kr.	Antal	Antal	Antal
Uddannede	30.545,2	4,0	3,0	0,0
Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almenkulturel virksomhed	4.241,0	2,0	0,0	0,0
I alt	34.786,2	6,0	3,0	0,0

Omkostninger pr. produkt består af omkostninger, som er direkte henførbare til det pågældende produkt, samt af en andel af generelle omkostninger (GLA og hjælpefunktioner incl. bygningsdrift). De generelle omkostninger er fordelt forholdsmæssigt mellem konservatoriets to produkter efter samme fordelingsnøgle som de direkte henførbare udgifter (se bilag 5). Af resultatkontraktens i alt 9 resultatkrav for 2007 er 6 opfyldt fuldt ud og 3 delvist opfyldt. Resultatet vurderes som meget tilfredsstillende. For en uddybning af målopfyldelsen vedr. de enkelte resultatkrav henvises til afsnit 2.

RMC har i 2007 taget vigtige skridt hen imod opfyldelse af konservatoriets vision. Konservatoriets profil som uddannelsesinstitution for rytmisk samtidsmusik er blevet styrket bl.a. gennem beslutningen om at etablere to nye uddannelser inden for det skabende felt samt gennem etableringen af tættere samarbejde med vigtige aktører i konservatoriets omverden. Hertil kommer en markant styrkelse af konservatoriets forsknings- og udviklingsindsats gennem etableringen af en ny forsknings- og udviklingsenhed.

Produkt: Uddannede

I resultatkontrakten er der opstillet 7 resultatkrav for uddannelse, målopfyldelsen for disse fremgår af bilag 1. Der er anvendt tkr. 30.542,2 på produktet uddannede. Resultatet vurderes som meget tilfredsstillende jf. i øvrigt målrapporteringen.

Aktivitetsoplysninger om ansøgere, optagne og færdiguddannede samt om aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid mv. fremgår af bilag 6.

Med godkendelsen i foråret 2007 af studieordninger for de nye kandidatuddannelser, nærmer konservatoriet sig afslutningen af en omstilling til ny uddannelsesstruktur med bachelor- og kandidatuddannelser, som blev påbegyndt i 2004.

I 2007 godkendte Kulturministeriet en ansøgning fra RMC om en ny bacheloruddannelse for sangskrivere og en ny specialisering på solistuddannelsen i komposition. Specialet i komposition på solistuddannelsen udbydes med studiestart i 2008. Bacheloruddannelsen for sangskrivere udvikles i tæt dialog med branchen, og de første studerende forventes at starte i 2009. Begge uddannelser etableres som led i konservatoriets vision om at styrke den skabende profil.

En del af undervisningen på RMC afholdes i form af clinics/masterclasses med højt profilerede udenlandske musikere. I 2007 havde RMC bl.a. besøg af Phil Markowitch, Jonaha Brooke, Roger Ingram, Marcus Miller, Kenny Werner og Han Bennink. Clinics/masterclasses afholdes ofte i samarbejde med eksterne samarbejdspartnere som Dansk Musikerforbund, Dansk Artistforbund og Dansk Jazzmusikerforening.

I 2007 gennemførte RMC for andet år i træk en undervisningsevaluering ud fra et koncept, som er udviklet i samarbejde med Danmarks Evalueringsinstitut (EVA). Evalueringen omfattede studerende på bacheloruddannelsernes 1. og 2. år og viste, at opfølgningen på sidste års evaluering har givet effekt på bl.a. vurderingen af konservatoriets introduktionsaktiviteter for nye studerende. Evalueringen viste endvidere, at det set fra de studerendes synsvinkel fortsat er en udfordring for konservatoriet at skabe sammenhæng mellem studieordningernes målbeskrivelser og den daglige undervisning. Ledelsen er i samråd med studienævnet i færd med at udarbejde en plan for opfølgning på undersøgelsens resultater.

RMC lægger stor vægt på internationalt samarbejde og har i 2007 taget de første skridt i retning af at etablere en joint European Master som jazzmusiker i samarbejde med fem førende europæiske musikkonservatorier: Royal Academy of Music i London, Conservatoire de Paris, Jazzinstitut Berlin, Amsterdam Academy of Music, og konservatoriet i Trondheim. Denne fælles uddannelse vil blive blandt de første af denne art i Europa. Projektet ledes af RMC, og det er samarbejdspartnerens målsætning, at uddannelsen lanceres i 2010. RMC vil med dette initiativ fastholde sin position som ledende uddannelsesinstitution inden for rytmisk musik i Europa.

Produkt: Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almen kulturel virksomhed

I resultatkontrakten er der opstillet 2 resultatkrav for forskning, udvikling, kunstnerisk og almen kulturel virksomhed, målopfyldelsen for disse fremgår af bilag 1. Der er anvendt tkr. 4.241,0 til produktet resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almen kulturel virksomhed. Resultatet vurderes som tilfredsstillende jf. i øvrigt målrapporteringen.

RMC etablerede en ny forsknings- og udviklingsenhed og indsendte sin første forskningsansøgning til Kulturministeriets forskningsudvalg. Ansøgningen blev udarbejdet i samarbejde med forskere fra Sociologisk Institut ved Københavns Universitet (se nedenfor 2.2.1).

Konservatoriets professor Django Bates markerede RMC stærkt i 2007. Minibigbandet stoRMChaser, som udover Bates selv består af konservatoriets mest talentfulde studerende inden for moderne jazz spillede bl.a. koncerter i Copenhagen Jazzhouse, på Vor Frue Plads under Copenhagen

Jazzfestival, samt en profileret koncert ved afslutningen af den internationale Jazzfestival i Berlin. StoRMChaser indspillede i konservatoriets koncertsal materiale til en cd, som forventes udgivet i juni 2008.

Andre resultater

RMC varetog i studieåret 2006/2007 formandskabet for Musikkonservatoriernes Rektorer (MUR). I formandsperioden blev samarbejdet forbedret på en række områder. Procedurene for censorbeskikkelse blev bl.a. systematiseret, og samarbejdet mellem MUR og MGK lederne blev styrket ved nedsættelse af et kontaktudvalg.

I januar 2007 startede RMC et større institutionsudviklingsprojekt ved navn PULS. Projektet er støttet af Udviklings- og Omstillingsfonden med 0,8 mio. kr. Projektets overordnede formål er at udvikle en levende institutionskultur, som understøtter RMCs ønske om høj international kvalitet, og som er kendetegnet ved omstillingsevne, professionalitet, forståelse for konservatoriets vision og strategi, og evne til at handle målrettet i forhold til denne. Projektet skal styrke den strategiske bevidsthed på RMC, styrke fokus på kvalitet, fremme klar tale, og styrke samarbejde og helhedstænkning.

RMC varetager formandskabet i den europæiske konservatorieorganisation AECs platform for rytmisk musik, Pop Jazz Platform (PJP). I februar 2007 afholdt PJP sit årlige møde på RMC. Mødet samlede alle nøglepersoner inden for området i Europa.

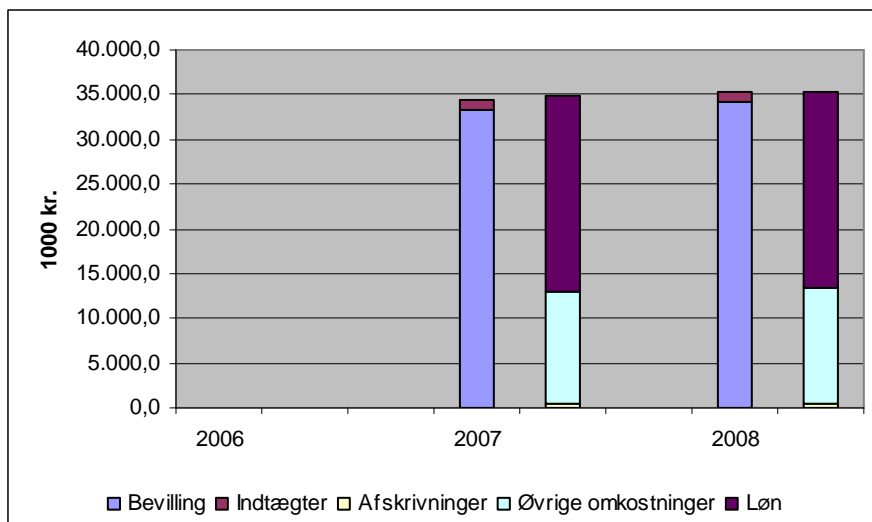
I 2007 afholdt Musikpædagogisk Kompetencecenter (MPC) temaarrangementer om karriereudvikling, improvisation, pædagogik og om forskningsbaseret undervisning på konservatorierne. Centret er etableret af Det Kongelige Danske Musikkonservatorium, Det Fynske Musikkonservatorium og Rytmisk Musikkonservatorium indenfor rammerne af Ø-kons. Aktiviteterne er henvendt til studerende og lærere samt til eksterne interessenter. Som led i Ø-kons samarbejdet afholdt konservatorierne en workshop med DR Big Band, hvor studerende fra de tre konservatorier indstuderede musik af komponisten og dirigenten Nikolaj Bentzon. Projektet blev præsenteret ved en velbesøgt offentlig koncert i RMCs koncertsal.

RMCs referencegrupper mødtes i efteråret 2007 til et fællesmøde for at drøfte konservatoriets nye resultatkontrakt. Referencegruppen består af aftagerrepræsentanter fra de arbejdsmarkeder, som konservatoriet uddanner til. Referencegruppen udtrykte generel opbakning til resultatkontraktens vision, strategi og resultatmål og lagde særlig vægt på, at RMC hermed har formået at sætte sig ambitiøse målsætninger, som forventes at understøtte udviklingen på arbejdsmarkedene for rytmisk musik.

1.3. Årets økonomiske resultat

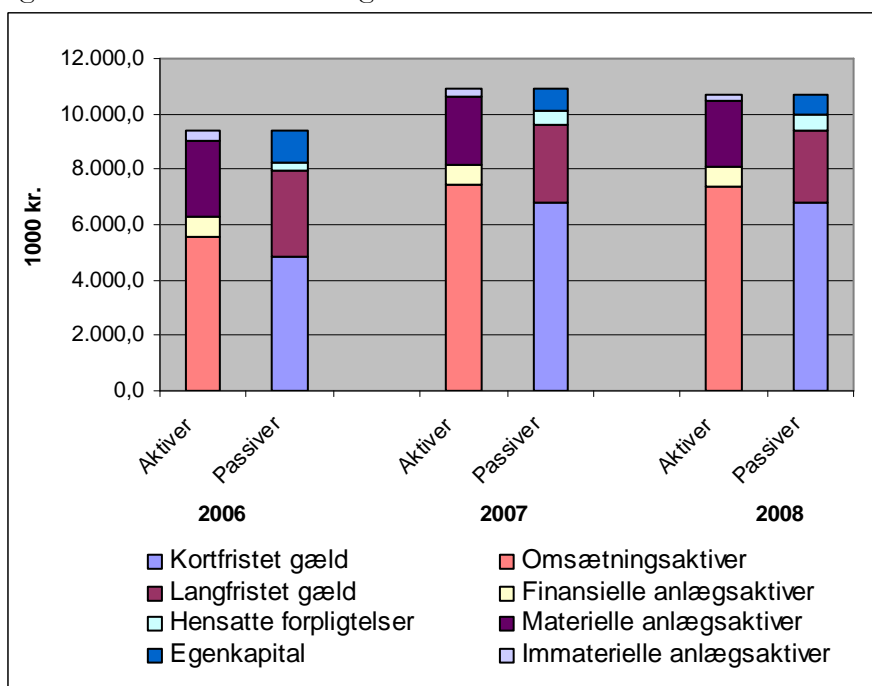
Det økonomiske resultat er samlet set tilfredsstillende. Konservatoriet havde forventet et mindre underskud, og som det fremgår af figur 1 nedenfor blev resultatet et underskud på 0,4 mio. kr. Der henvises til kapitel 3 for en uddybende forklaring af årets resultat.

Figur 1: Indtægter og omkostninger



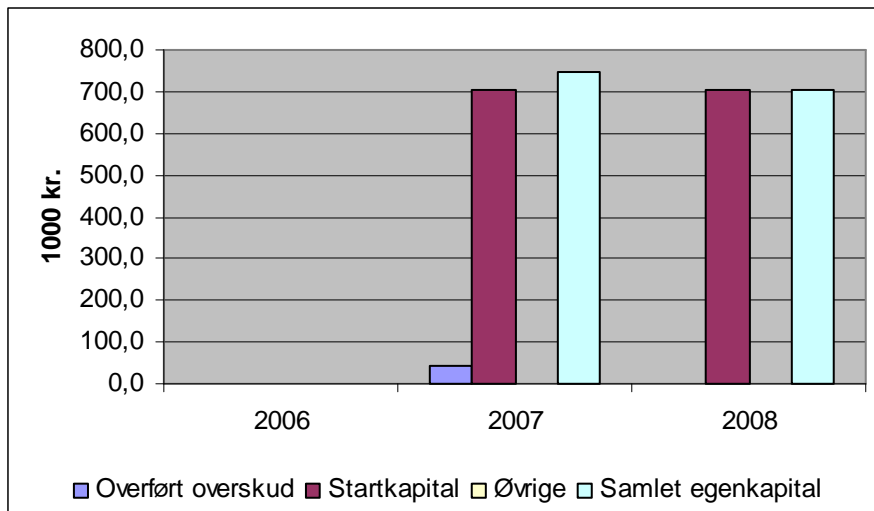
Det fremgår af figur 1 ovenfor, at RMC's virksomhed i langt overvejende grad er bevillingsfinansieret, mens øvrige indtægter udgør en meget begrænset andel. På omkostningssiden udgør lønninger knap 2/3 af de samlede omkostninger, mens øvrige omkostninger udgør ca. 1/3.

Figur 2: Balancens sammensætning



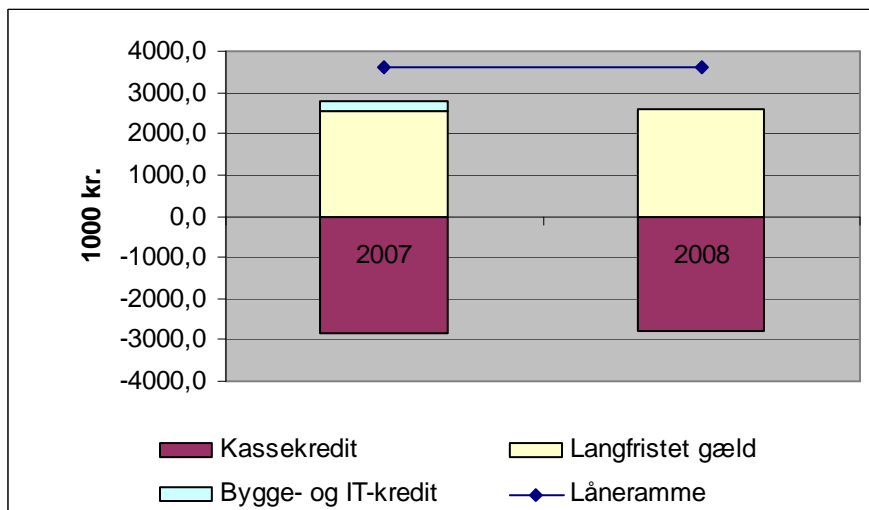
De vigtigste aktiver er instrumenter, AV-udstyr samt it. De væsentligste passiver er gæld til leverandører, skyldige feriepenge, anden kortfristet gæld samt reservationer. Den kortfristede gæld er steget fra 2006 til 2007. Der henvises til note til balancen.

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Af figur 3 egenkapitalens sammensætning fremgår det, at RMC's egenkapital primært består af startkapitalen (statsforskrivningen), som udgør 0,7 mio. kr., mens det overførte overskud er minimalt (0,04 mio. kr.). RMC forventer, at indtægter og omkostninger vil balancere i 2008, således at egenkapitalen vil være uændret ved udgangen af 2008.

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



Konservatoriet havde ultimo året en udnyttelsesgrad af lånerammen på 78%. Bygge- og it-kreditten er ved en fejl ikke nulstillet ved aktivering af hjemmeside/intranet i 2007. Fejlen er opstået i forbindelse med indkøringsproblemer ved overgangen til Danske Bank. I afsnit 3.5 er der redegjort for lånerammeoverskridelser i årets løb.

1.4. Finansielle nøgletal

Der henvises til *bilag 4: Nøgletal*.

1.5. Forventninger til kommende år

RMC's vision om at være blandt verdens førende uddannelsesinstitutioner for rytmisk samtidsmusik samt at være en dynamisk drivkraft i musikkulturen vil i de kommende år betyde, at RMC markant vil udbygge sit forpligtende samarbejde med formelle og uformelle aktører i konservatoriets omverden både nationalt og internationalt. Konservatoriet vil indgå partnerskaber med andre uddannelsesinstitutioner i Danmark og i udlandet samt med centrale aktører i branchen – pladeselskaber, spillesteder, Radio/TV, forlag, interesseorganisationer, musikskoler, højskoler mv.

Senest i 2010 skal konservatoriets uddannelser akkrediteres og RMC forventer at bruge megen opmærksomhed og mange ressourcer på den forudgående proces. Et vigtigt element i en kommende akkreditering forventes at være, at RMC har indført et internationalt anerkendt internt kvalitetssikringssystem, som løbende sikrer kvalitetskontrol af konservatoriets uddannelser. RMC vil i samarbejde med de øvrige konservatorier i Danmark indføre et kvalitetssikringssystem i 2008. RMC's nye undervisningsevaluering, der er udviklet i samarbejde med EVA vil indgå som et centralt element i kvalitetssikringssystemet.

På de kunstneriske uddannelsesinstitutioner er beskæftigelsessituationen en særlig udfordring. RMC uddanner til et meget komplekst arbejdsmarked, hvor freelanceansættelser udgør en overvejende del både på det pædagogiske og det udøvende område. Det betyder, at dimittendernes kompetencer i forhold til selv at skabe deres egen beskæftigelse er helt centrale. Derfor vil konservatoriet i de kommende år styrke entrepreneurship elementerne i uddannelserne. RMC vil desuden iværksætte en række markedsføringstiltag for at promovere uddannelserne og dimittenderne. Endelig vil RMC i 2008 tage initiativ til et samarbejde mellem konservatorierne om karrierevejledning.

På de danske konservatorier har egentlig forskning hidtil udgjort en forsvindende lille del af institutionernes virksomhed. Med uddannelsesbekendtgørelsens krav om, at uddannelserne skal udbydes på forskningsbaseret grundlag står konservatorierne overfor en meget stor udfordring. RMC ønsker, at forskningen skal udvikles i partnerskabssamarbejde med etablerede forskningsmiljøer men med udgangspunkt i konservatoriets egen faglighed. Med oprettelsen i 2007 af en forsknings- og udviklingsenhed, er der taget et første skridt i retning af at skabe et stærkere forsknings- og udviklingsmiljø på RMC. I de kommende år vil konservatoriet lægge kræfter i at kvalitetsudvikle sin virksomhed inden for kunstnerisk og pædagogisk udviklingsarbejde. Endvidere vil RMC følge op på sin forsknings- og udviklingsstrategi ved i samarbejde med etablerede forskningsmiljøer at formulere forskningsprojekter, som kan opnå støtte fra diverse forskningspuljer. Målsætningen er, at 50% af konservatoriets fremtidige forskning bliver eksternt finansieret.

Med virkning fra studieåret 2007/2008 er RMC forpligtet til at opkræve betaling fra studerende, som kommer fra lande uden for EU/EØS. RMC forventer, at det bliver en stor udfordring at leve op til de forudsætninger om antal betalingsstuderende, som er forudsat i flerårsaftalen. RMC vurderer, at der skal udbydes meget attraktive eliteuddannelser, hvis konservatoriet skal kunne tiltrække betalingsstuderende. Derfor satser konservatoriet på i de kommende år at markedsføre solistud-

dannelsens to retninger – performer og komponist – samt en kommende European Jazzmaster, som udbydes i samarbejde med førende europæiske konservatorier, til betalingsstuderende.

RMC's økonomiske rammer for de kommende år er fastsat i resultatkontrakten for 2007-10. Der er et mindre udsving i bevillingsniveauet i kontraktperioden, da kontraktmidlerne til opfyldelse af de resultatmål, der er fastsat i kontrakten, ikke er jævnt fordelt over kontraktperioden.

2. Målrapportering

2.1. Målrapporteringens første del – skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkostninger</i>	<i>Andel af årets resultat</i>	<i>Andel opfyldte resultatkrav</i>
Uddannede	30.100,0	719,6	30.545,2	103%	4/7
Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almenkulturel virksomhed	3.900,0	333,9	4.241,0	-3%	2/2
I alt	34.000,0	1.053,5	34.786,2	100%	6/9

Den indtægtsførte bevilling er fordelt skønsomt. Der henvises til bilag 5 for en nærmere uddybning af fordelingen af omkostninger.

Målopfyldelsen må samlet set betragtes som meget tilfredsstillende; af 9 resultatkrav er de 6 opfyldt fuldt ud og de resterende 3 delvist opfyldt. Der henvises til bilag 1 for en redegørelse for målopfyldelsen for de enkelte mål.

2.2. Målrapporteringens anden del – uddybende analyser og vurderinger

2.2.1. Etablering af forsknings- og udviklingsenheden

Mål og baggrund

Indikator i 2007:

- Etablering af forsknings- og udviklingsenhed på RMC

Resultater

RMC har:

- etableret en forsknings- og udviklingsenhed
- knyttet vigtige kontakter til etablerede forskningsmiljøer
- formuleret tre delprojekter i samarbejde med Københavns Universitet og ansøgt Kulturminderiets forskningsråd om støtte til disse

- etableret et aktivt partnerskab indenfor forskning med Center for Eksistens og Samfund ved Københavns Universitet
- taget initiativ til oprettelsen af et forskernetværk mellem europæiske konservatorier inden for rammerne af det europæiske konservatorienetværk Association Européenne des Conservatoires (AEC) under Pop Jazz Platform (PJP).

Analyse

Forsknings- og udviklingsenheden skal være drivkraften i etableringen af partnerskabssamarbejde med etablerede forskningsmiljøer med det formål at opfylde et behov for at kunne skabe ny viden på et empirisk grundlag om den rytmiske musikkultur og konservatoriets kerneaktiviteter.

RMC har i 2007 skabt vigtige kontakter til etablerede forskningsmiljøer i Danmark såsom Copenhagen Business School, Danmarks Pædagogiske Universitet og Københavns Universitet og til kunst- og kulturinstitutionerne i Danmark.

RMC har i 2007 udviklet og formuleret tre delprojekter: ”Den rytmiske musiks fænomenologi”, ”Sammenspilletets kunst” og ”Den fremragende musiker”. De tre projekter med hver sit genstandsfelt er designet til at udgøre et hele, der skal undersøge og bidrage med ny viden om såvel den institutionaliserede som den ikke-institutionaliserede rytmiske musikkulturs rødder, begrebsverden og indbyrdes udveksling. Udvikling og design af ovennævnte projekter er sket i et aktivt partnerskab med Københavns Universitet ved professor i sociologi Bo Jacobsen.

RMC ansøgte i maj 2007 Kulturministeriets Forskningsråd om økonomisk støtte. Forskningsudvalget har fundet undersøgelserne og deres temaer spændende og relevante, men har ikke kunnet støtte projekterne, bl.a. begrundet i manglende formaliseret forskertilknytning til institutionen.

Forsknings- og udviklingsenheden har i 2007 indadtil formået at sætte fornyet fokus på RMC's udviklingsvirksomhed, hvilket har resulteret i øget interesse og engagement fra lærernes side såvel hvad angår de kunstnerisk udøvende som de teoretisk-kvalitative udviklingsarbejder. Endvidere har udviklingsarbejdet i institutionsudviklingsprojektet PULS resulteret i kommende udviklingsprojekter i forsknings- og udviklingsenhedens regi i 2008. Enheden har i 2007 udadtil øget synligheden af RMC's forsknings- og udviklingsaktiviteter ved oprettelse af forpligtende netværk med etablerede forskningsmiljøer i Europa.

Vurdering

RMC ser det som en forudsætning for en vital forskningsvirksomhed, at der tilføres eksterne forskningsmidler. Målet om, at RMC's egenfinansiering af forskningsprojekter suppleres med en ekstern finansiering på min. 50% blev ikke opfyldt i 2007, men konservatoriet vil fortsat arbejde målrettet på at søge at opnå den nødvendige eksterne delfinansiering af forskningsvirksomheden. Samarbejdet med Københavns Universitet har i 2007 været meget givende og en igangværende projektering af et aktivt partnerskabsprojekt i 2008 med Danmarks Pædagogiske Universitet omkring udviklingen af en ny samtidspædagogik og samtidsdiagnose lover godt for det kommende år.

2.2.2. Øget fokus på beskæftigelse, Rapport om beskæftigelsessituationen for færdiguddannede

Mål og baggrund

Indikatorer i 2007:

- Rytmisk Musikkonservatorium udarbejder i fællesskab med øvrige uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet en årlig rapport om beskæftigelsessituationen for de færdiguddannede. Rapporten offentliggøres på RMC's hjemmeside i september.

Resultater

RMC har i 2007 kommenteret data og tekst til det fælles afsnit i den årlige rapport fra Kulturministeriets Rektorer om beskæftigelsessituationen for dimittender fra Kulturministeriets uddannelsesinstitutioner samt udarbejdet eget bidrag til samme. Rapporten blev offentliggjort på RMC's hjemmeside den 22. januar 2008. Forsinkelsen skyldes forhold, som RMC ikke har haft indflydelse på, herunder forsinkelse i aflevering af grunddata fra Danmarks Statistik.

Analyse

Ledigheden for RMC dimittender er faldet fra 27% i 2003 til 22,8% i 2006. I begge år indgår en stor nyuddannet kandidatårgang i undersøgelsen. Sammenligner man ledigheden uden at medtage den nyeste kandidatårgang, er ledigheden faldet fra 19,9% i 2004 til 18,4% i 2006.

I 2003 havde 44,6% af dimittenderne fuld eller næsten fuld beskæftigelse. Det tilsvarende tal var i 2006 på 57,5%. I begge disse kalenderår indgår en stor nyuddannet årgang. Fra 2004 til 2006 steg beskæftigelsen fra 59,6% til 65,6%, når den nyeste færdiguddannede årgang (årgang 2005) ikke medtages, for at data fra undersøgelseerne i de to år er sammenlignelige.

Resultaterne for RMC's dimittender ligger såvel hvad angår ledighed som beskæftigelse og indkomst, tæt på resultaterne for dimittender fra de rytmiske uddannelser på Det Jyske Musikkonservatorium, Det Fynske Musikkonservatorium og Nordjysk Musikkonservatorium.

RMC vil arbejde målrettet på at forsøge at nedbringe dimittendernes ledighed. I resultatkontraktperioden 2007 – 2010 vil RMC iværksætte følgende tiltag for at sætte øget fokus på beskæftigelsen: Etablering af aftagerpanel, mål for antal studerende i meritgivende praktik, partnerskaber med erhvervslivet, årlig beskæftigelsesrapport i fællesskab med øvrige uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet, selvstændig beskæftigelsesrapport hvert andet år koordineret med de øvrige musikkonservatorier, oplysning om jobmuligheder på hjemmesiden, etablering af karrierevejledning, brugerundersøgelse vedrørende interne brugeres tilfredshed med studie- og karrierevejledning, markedsføringstiltag målrettet forbedring af beskæftigelsessituationen, og kurser i iværksætteri. Udvikling og implementering af nye, specialiserede uddannelser fortsættes ligeledes. I kontraktperioden igangsættes en sangskriveruddannelse og komponistuddannelse på solistniveau.

Samtidig gør konservatoriet opmærksom på, at RMC's dimittender typisk finder beskæftigelse inden for freelanceområdet, der er præget af mange ansættelsesforhold, ofte af kort varighed, og at gode tal i en beskæftigelsesrapport ikke kan stå alene som udtryk for institutionens effekt. Beskæftigelsestallene må sammenholdes med det kunstneriske output.

Vurdering

Målopfyldelsen er 75%. Udarbejdelse og offentliggørelse af rapporten blev ikke, som forudsat i resultatkontrakten, foretaget i september pga. forsinkelser fra Danmarks Statistiks side i levering af dataudtræk til rapporten. Rapporten blev offentliggjort januar 2008.

2.2.3. Meritgivende praktik

Mål og baggrund

Indikator i 2007: Antallet af studerende i meritgivende praktik er 30.

Resultatmålet er et led i målsætningen om øget fokus på beskæftigelse. RMC vil styrke dimittendernes beskæftigelsesmuligheder bl.a. ved at styrke erhvervsrelevante elementer i uddannelserne, herunder erhvervsrettet praktik.

Resultater

I 2007 har i alt 102 studerende været i meritgivende praktik. På musikuddannelserne var 85 studerende i meritgivende praktik. Praktikopholdene omfattede koncertpraktik og pædagogisk praktik. Koncertpraktikken omfatter en uges turné med koncerter på MGK, højskoler, fængsler, flygtningelejre mv. Den pædagogiske praktik afvikles dels som intensive kurser på høj- og efterskoler, dels som længerevarende undervisningsforløb på musikskoler. På lydteknikeruddannelsen var 12 studerende i meritgivende praktik. Praktikopholdene vedrørte dels en række kortere praktikforløb i Vega, hvor de studerende deltager i afvikling af koncerter, dels et længerevarende praktikophold i et lydstudie i Nashville, USA.. På music managementuddannelsen var 5 studerende i meritgivende praktik. De studerende vælger selv den virksomhed, hvor de skal i praktik. Flere gennemfører deres praktikophold i udlandet, typisk London og LA.

Analyse

Erhvervsrettet praktik er allerede et integreret element i RMCs uddannelser. RMC lægger vægt på at styrke de studerendes erhvervs muligheder bl.a. gennem praktikophold. Praktik er med til at styrke uddannelsernes faglige kvalitet, og er også i et vist omfang med til at styrke de studerende professionelle netværk. Erfaringerne fra music managementuddannelsen viser, at der er en direkte sammenhæng mellem de studerendes praktikophold og deres senere erhvervsvalg enten de bliver ansat i en branchevirksomhed eller vælger at starte eget firma. På musikuddannelserne er denne sammenhæng ikke dokumenteret, måske fordi praktikperioderne generelt er af kortere varighed. Konservatoriet vil overveje at undersøge sammenhængen mellem praktik og erhvervsvalg på musikuddannelserne.

Konservatoriet gør sig i øjeblikket didaktiske overvejelser om, hvorvidt man i højere grad kan inddrage de studerendes egen virksomhed som musikere, pædagoger mv. Her kan konservatoriets

nye sangskriveruddannelse blive et pilotprojekt, idet netop de studerendes egne professionelle aktiviteter med forankring i musikbranchen forventes at blive uddannelsens omdrejningspunkt.

Det vil også være relevant at afklare, om konkrete projekter som led i de samarbejdsaftaler konservatoriet har indgået med københavnske spillesteder kan have karakter af praktik.

Endelig er der muligheder for at udvikle den pædagogiske praktik i musikskolerne. Hvor der tidligere har været mangel på musikskolelærere med en rytmisk konservatorieuddannelse, er der nu en ny generation af musikskolelærere uddannet fra bl.a. RMC. Dette giver grundlag for et øget praktiksamarbejde, hvor den eksterne vejledning får en stærkere placering.

Vurdering

Årets resultat på praktikområdet vurderes at være meget tilfredsstillende både i relation til uddannelsernes curriculum og de praktikmuligheder, der findes i det rytmiske musikliv. Målopfyldelsen er 100 %. Det faktiske antal studerende i meritgivende praktik har vist sig at være betydeligt højere end måltallet, hvilket skyldes, at det estimerede der lå til grund for målet, har været for lavt. Set i lyset af dette, bør det overvejes at hæve måltallet i kontrakten for den resterende periode.

2.3. Redegørelse for reservation

Tabel 4: Reservation, hovedkonto [21.41.26.]

	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Uddannede		0,0	0,0	543,1	
	2007	0,0	0,0	543,1	2008
Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almenkulturel virksomhed		100,5	7,1	193,4	
Workshopscenen	2006	100,5	7,1	93,4	2009
Opfyldelse af resultatkrav	2007	0,0	0,0	100,0	2008
I alt	0	100,5	7,1	736,5	

Note: Tabel 3 er baseret på data fra bevillingsafregningen, som efterfølgende er opdelt på produkter.

I 2007 er der foretaget en reservation på tkr. 643 til opfyldelse af resultatkrav i resultatkontrakten, som skal afrapporteres i 2008 og var forudsat påbegyndt i 2007, men ikke blev igangsat. Det drejer sig om følgende aktiviteter vedrørende produktet uddannede:

- udarbejdelse af internt kvalitetssikringssystem
- etablering af aktive partnerskaber med bl.a. erhvervslivet
- etablering af karrierevejledning
- tilrettelæggelse af markedsføringstiltag for at forbedre beskæftigelsessituationen
- etablering af kvalificerede samarbejdsaftaler
- udbud af solistuddannelse på engelsk.

Derudover er der i 2007 reserveret midler til etablering af et aktivt partnerskab inden for forskning.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

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

Navision er kilde til alle anvendte data bortset fra tab. 3, hvor data fra bevillingsafregningen er anvendt. Tallene fra Navision stemmer overens med SKS.

3.2. Resultatopgørelse

Det fremgår af tabel 4 nedenfor, at årets resultat er et underskud på 0,369 mio. kr.

Tabel 4: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Budget 2008
Ordinære driftsindtægter		
<i>Indtægtsført bevilling</i>		
Bevilling	-34.000,0	-34.100,0
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-100,5	-700,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	736,5	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-33.364,0	-34.800,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-381,8	-600,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-33.745,7	-35.400,0
Ordinære driftsomkostninger		
Ændring i lagre	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>		
Husleje	4.806,4	4.900,0
Forbrugsomkostninger i alt	4.806,4	4.900,0
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	20.929,6	21.500,0
Andre personaleomkostninger	267,1	300,0
Pension	2.583,8	2.700,0
Lønrefusion	-1.988,6	-2.000,0
Personaleomkostninger i alt	21.791,9	22.500,0
Af- og nedskrivninger	479,1	500,0
Andre ordinære driftsomkostninger	7.667,0	8.000,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	34.744,3	35.900,0
Resultat af ordinær drift	998,5	500,0
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter	-636,3	-600,0
Andre driftsomkostninger	-50,0	0,0
Resultat før finansielle poster	312,3	-100,0
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	-35,4	0,0
Finansielle omkostninger	91,9	100,0
Resultat før ekstraordinære poster	368,7	0,0
Ekstraordinære poster		
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0
Årets resultat	368,7	0,0

Note: Regnskabstal er hentet fra Navision, i budgettet for 2008 er anvendt tal fra FL2008. Obligatorisk opsparing på 1% er ikke indregnet.

Tabel 4 viser fejlagtigt, at der er anvendt tkr. 100,5 af tidligere års reserverede bevilling. Dette beror på en fejlregistrering i Navision af en post på tkr. 93,4. Fejlen opvejes af en tilsvarende modpost i Navision i reservation af indeværende års bevilling. Nettobeløbet for registrering af reserveret bevilling ultimo 2007 er derfor korrekt. Som det fremgår af tabel 3 er de korrekte tal hhv. tkr. 7,1 (anvendt af tidligere års reserverede bevilling) og tkr. 643,1 (reserveret af indeværende års bevilling).

Der henvises til note 1 vedr. personaleomkostninger i bilag til regnskabet.

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
note:	<i>2007</i>	<i>2008</i>
Disponeret til bortfald	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	368,7	0,0

Årets resultat, et underskud på 369 tkr., er overført til egenkapitalen.

3.3. Balancen

Tabel 7: Balancen, 1000 kr.

Aktiver		Primo	Ultimo	Passiver		Primo	Ultimo
note:		2007	2007	Note:		2007	2007
	Anlægsaktiver:				Egenkapital		
2	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>				Startkapital	704,0	704,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter				Opskrivninger	0,0	0,0
		27,6	292,4		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Erhvervede koncenssioner, patenter m.v.	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	270,6	0,0		Udbytte til staten	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	298,1	292,4		Overført overskud	410,5	41,8
3	<i>Materielle anlægsaktiver</i>				Egenkapital i alt	1.114,5	745,8
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	4	Hensatte forpligtelser	296,7	563,8
	Infrastruktur	0,0	0,0		<i>Langfristede gældsposter</i>		
	Transportmateriel	0,0	0,0		FF4 Langfristet gæld	2.822,0	2.525,0
	Produktionsanlæg og maskiner	116,2	9,2		FF6 Bygge og IT-kredit	271,0	271,9
	Inventar og IT-udstyr	2.677,9	2.428,0		Donationer	0,0	0,0
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0		Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.794,1	2.437,2		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	704,0	704,0		Langfristet gæld i alt	3.093,0	2.796,9
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		<i>Kortfristede gældsposter</i>		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	704,0	704,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.343,4	1.090,8
	Anlægsaktiver i alt	3.796,2	3.433,6		Anden kortfristet gæld	396,3	1.638,4
	Omsætningsaktiver:			5	Skyldige feriepenge	3.032,7	2.682,3
	Varebeholdning	0,0	0,0		Reserveret bevilling	100,5	736,5
	Tilgodehavender				Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	511,1
		90,5	504,3		Periodeafgrænsningsposter	0,0	127,8
	Værdipapirer	0,0	0,0		Kortfristet gæld i alt	4.873,0	6.786,9
	<i>Likvide beholdninger</i>				Gæld i alt	7.966,0	9.583,8
	FF5 Uforrentet konto	3.856,0	3.856,0		Passiver i alt	9.377,2	10.893,3
	FF7 Finansieringskonto						
		410,0	2.847,7				
	Andre likvider	1.224,5	251,8				
	Likvide beholdninger i alt	5.490,5	6.955,5				
	Omsætningsaktiver i alt	5.580,9	7.459,8				
	Aktiver i alt	9.377,2	10.893,3				

I forbindelse med omlægning til den ny kontoplan er poster ændret fra at være et aktiv til nu at være et passiv, hvorfor der for enkelte poster er en afvigelse mellem primo 2007 i SKS og den godkendte åbningsbalance.

For en specifikation af immaterielle og materielle anlægsaktiver henvises til note 2 -3 i bilag til regnskabet. For en uddybning af hensatte forpligtelser og skyldige feriepenge henvises til note 4 -5 i bilag til regnskabet.

Stigningen i anden kortfristet gæld vedrører hovedsageligt lønkreditorer.

Ved en fejl overstiger den langfristede gæld anlægsaktiver excl. statsforskrivning med t.kr. 67,3. Der er desuden konstateret en difference mellem finans- og anlægsmodul i Navision på t.kr. 209. RMC har bedt KUMADM om assistance til at udrede disse differencer primo 2008.

RMC har efter regnskabet afslutning konstateret en difference på tkr. 139,7 mellem feriepengesaldoen ultimo 2007 i SLS og Navision. Heraf vedrører tkr. 84,7 manuelt registrerede skyldige feriepenge fra åbningsbalancen. Differencen vil blive korrigeret i regnskabet primo 2008.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser	
note:	
Egenkapital primo R-året	1.114,5
Startkapital primo	704,0
+Ændring i startkapital	0,0
Startkapital ultimo	704,0
Opskrivninger primo	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0
Overført overskud primo	410,5
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0
+Regulering (diverse)	0,0
+Overført fra årets resultat	-368,7
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
Overført overskud ultimo	41,8
Egenkapital ultimo R-året	745,8

Egenkapitalen er reduceret med 0,37 mio. kr. svarende til årets underskud. Det samlede overførte overskud udgør herefter 0,04 mio. kr.

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Den samlede udnyttelsesgrad af lånerammen er ultimo 2007 på 78%. Heri indgår bygge- og it-kreditte med t.kr. 271,9. Dette beløb skulle have været nulstillet i forbindelse med aktivering i 2007 af 2 udviklingsprojekter.

RMC's låneramme har jf. det aflagte regnskab været overskredet ultimo måneden fra juni til og med november med udnyttelsesgrader i intervallet 319-382 %. Dette er imidlertid ikke det korrekte billede, idet omlægninger af Navision bl.a. i form af kontoplankonvertering, overgang til Danske Bank mv. i KUMADM har medført, at saldoen på den langfristede gæld i Navision ikke altid har været i overensstemmelse med saldoen i banken ultimo måneden. Til sammenligning med de anførte udnyttelsesgrader viser en beregning ud fra ultimosaldoen på bankkontoen, at lånerammen

kun har været overskredet i april med en udnyttelsesgrad på 124. Finansministeriet har i brev af 18. september 2007 givet statsinstitutioner under Kulturministeriet tilladelse til at overskride lånerammen, mod, at forholdet er bragt i orden inden årets udgang.

3.6. Opfølgning på løsumsloft

Tabel 8: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparing ultimo 2006	2007
Løsumsloft		22.700,0
Lønforbrug		21.654,4
Difference	469,5	1.045,6

Der har som det fremgår af tabel 8 ikke været merforbrug i 2007 i forhold til løsumsloftet.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 9: Bevillingsregnskab (§ 21.41.26.)

1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2006	<i>Budget 2007</i>	<i>Regnskab</i> 2007	<i>Difference</i>	<i>Budget 2008</i>
Nettoudgiftsbevilling	0,0	-34.000,0	-34.000,0	0,0	-34.100,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	636,0	-636,0	700,0
Indtægter	0,0	-700,0	-1.053,5	353,5	-1.200,0
Indtægter i alt	0,0	-34.700,0	-34.417,5	-282,5	-34.600,0
Udgifter	0,0	34.700,0	34.786,2	-86,2	36.000,0
Årets resultat	0,0	0,0	368,7	-368,7	1.400,0

Differencen i nettoforbrug af reservation på tkr. 636 skyldes en reservation i 2007 til opfyldelse af resultatkrav i resultatkontrakten. Der henvises til afsnit 2.3 for en nærmere forklaring herpå. Stigningen i indtægter skyldes primært, at konservatoriet har modtaget tilskud fra Udviklings- og Omstillingsfonden til et organisationsudviklingsprojekt, som er påbegyndt i 2007. Udgiftsniveauet svarer stort set til det budgetterede forbrug. Differencen i udgifter er marginal.

4. Påtegning af det samlede regnskab

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 bevillingskontrollen for 2007.

Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 4. april 2008



Henrik Sveidahl
Rektor

København, den 13 april 2008



Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5. Bilag til årsrapporten

Obligatoriske noter

Note 1: Personaleomkostninger

årsværk/antal	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Budget 2008
Antal årsværk	60,0	64,0	58,0	55,8	59,0
Tilgang af medarbejdere	5,0	14,0	5,0	4,0	2,0
Afgang af medarbejdere	3,0	5,0	4,0	6,0	2,0

Oversigten viser kun tilgang/afgang af fastansatte. Barselsvikarer o.lign. er ikke medtaget. Stigningen i tilgang af medarbejdere i 2005 skyldes primært ansættelse af studieadjunkter og –lektorer til varetagelse af en række undervisningsopgaver, som tidligere blev varetaget af timelærere. I 2007 er to medarbejdere fratrådt pga. bevillingsmangel. Budgettallet for 2008 stammer fra finansloven, men forekommer at være for højt set i relation til det faktiske årsværksforbrug i 2007. Antal årsværk er opgjort ud fra uddata 924 fra SLS.

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	135,9	72,9	208,8
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	135,9	72,9	208,8
Tilgang	323,8	0,0	323,8
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	459,7	72,9	532,6
Akk. afskrivninger	167,4	72,9	240,3
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	167,4	72,9	240,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	292,4	0,0	292,4
Årets afskrivninger	59,0	0,0	59,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	59,0	0,0	59,0
Afskrivningsperiode/år	5	3	

	Udviklings- projekter under opførel- se
Primosaldo pr. 1.1 2007	270,6
Tilgang	53,3
Nedskrivninger	0,0
Afgang	323,8
Kostpris pr. 31.12.2007	0,0

Note 3: Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	0,0	0,0	1052,7	0,0	5088,8	6141,6
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2007 (før afskr.)	0,0	0,0	1052,7	0,0	5088,8	6141,6
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	63,2	63,2
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2007 (før afskr.)	0,0	0,0	1052,7	0,0	5152,0	6204,7
Akk. afskrivninger	0,0	0,0	1043,5	0,0	2724,0	3767,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2007	0,0	0,0	1043,5	0,0	2724,0	3767,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	0,0	0,0	9,2	0,0	2428,0	2437,2
Årets afskrivninger*	0,0	0,0	107,0	0,0	313,0	420,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	107,0	0,0	313,0	420,1
Afskrivningsperiode/år	0	0	10	0	3-40	

Obligatoriske bilag

Bilag 1: Årets resultatopfyldelse (skematisk målrapportering)

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2007	Målopfyldeelse	
		Resultat	%
Produkt:Uddannede			
Mål	Resultatkrav i 2007	Resultat	%
1) RMC lever op til de fastsatte aktivitetskrav	a) Antallet af aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid ved RMC er 199 i 2007, 196 i 2008, 2009 og 2010.	203 aktive finansårsstuderende i 2007	100 %
3) Øget fokus på beskæftigelse	b) Antallet af studerende i meritgivende praktik er 30	Antallet af studerende i meritgivende praktik er 102. Se afsnit 2.2.3.	100 %
	d) Rytmask Musikkonservatorium udarbejder i fællesskab med øvrige uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet en årlig rapport om beskæftigelsessituationen for de færdiguddannede fra institutionen.	Rapporten skulle have været offentliggjort i september iht. resultatkontrakten. Pga. forsinkelser i Danmarks Statistiks levering af dataudtræk til rapporten, blev den imidlertid først offentliggjort i januar 2008. Se afsnit 2.2.2.	75 %
	f) Oplysning om uddannelsens jobmuligheder er tilgængelig på Rytmask Musikkonservatoriums hjemmeside	Oplysninger tilgængelige på www.rmc.dk	100 %
	j) Der udbydes kurser i Iværksætteri	Kursus i iværksætteri er gennemført på music management uddannelsen. Af ressourcemæssige årsager er der ikke gennemført kurser i iværksætteri på de øvrige uddannelser. I 2008 nedsættes arbejdsgruppe der skal udvikle studieelementer i iværksætteri på de øvrige uddannelser.	50 %
4) Styrket internationalisering	b) Antallet af studerende på meritgivende studie- eller praktik ophold i udlandet er 20	Antallet af studerende på meritgivende studie- eller praktik ophold i udlandet er i alt 31, her af har 6 studerende været i praktik og 25 på studieophold.	100 %
5) Koordineret efter- og videreuddannelse	a) Alt udbud af efter- og videreuddannelse tilrettelægges, koordineres og formidles i fællesskab med de øvrige musikkonservatorier	Udbud af efter- og videreuddannelse er tilrettelagt og koordineret i fællesskab, beslutning er truffet om formidling på www.musikuddannelser.dk , men oplysninger om kursusudbud har først været tilgængelige på hjemmesiden efter årsskiftet 07/08.	75 %

Produkt: Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almen kulturel virksomhed			
Mål	Resultatkrav i 2007	Resultat	%
6) Rytmask Musikkon-servatorium udfører forskning	a) Etablering af forsknings- og udviklingsen-hed på RMC	FoU-enhed etableret. Se afsnit 2.2.1	100 %
7) Resultater af forsk-ning, udvikling, kunst-nerisk og almen kultu-rel virksomhed	b) Min. 20 offentlige koncerter, masterclas-ses, workshops og offentlige mø-der/konferencer årligt	26 offentlige koncerter mv. er gennemført	100 %

Bilag 2: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Løbende priser, 1000 kr.	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Ultimo 2006	Ultimo 2007
Efteruddannelse	-145,0	0,0	0,0	0,0
Udlejning	167,0	48,0	52,0	0,0
Andet	-4,0	0,0	-11,0	0,0
I alt	18,0	48,0	41,0	0,0

Udlejningsvirksomhed indgår fra 2007 i den almindelige drift. Specifikation af det akkumulerede resultat 2006 er korrigeret i forhold til tallene i Årsrapporten for 2006, da der er konstateret en fejl i denne.

Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne	
	tilskud	Udgift
SCKK	360,2	360,2
Workshopscenens projekter	276,2	276,2
I alt	636,3	636,3

Bilag 4: Oversigt over nøgletal

1000 kr.	2007
1 Negativ udsvingsrate	5,9%
2 Akkumuleret overskudsgrad	0,1%
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	77,7%
4 Overskudsgrad	-1,1%
5 Bevillingsandel	98,9%
6a Ekstraordinære poster, udgifter	0,0%
6b Ekstraordinære poster, indtægter	0,0%
7 Tab på debitorer	0,0%
8 Kapitalandel	1,7%
9 Nedskrivningsratio	59,5%
10 Opretholdelsesgrad	80,8%
11 Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	391
12 Soliditetsgrad	6,8%
13 Reservationsflow	100,0%
14 Reservationsandel	1,9%
15 Akk. reservationsandel	2,1%

I oversigten over nøgletal er der taget højde for fejlene i resultatopgørelsen for så vidt angår den reserverede bevilling jfr. bemærkningerne til tabel 4 i afsnit 3.2.

Bilag 5. Metode til omkostningsfordeling

RMCs samlede nettoomkostninger er fordelt på produkter ud fra et regnskabsudtræk i form af en dimensionsanalyse fra Navision Stat.

De samlede omkostninger pr. produkt består af poster, der er direkte henførbare til det pågældende produkt, og derfor er regnskabsført på formål 4: uddannelse eller på formål 5: FoKu. Generelle omkostninger til Generel ledelse og administration (formål 1), hjælpefunktioner (formål 2), og bygningsdrift (formål 3) er fordelt skønsmæssigt med samme fordelingsnøgle som den procentvise fordeling af omkostningerne til uddannelse og FoKu. Beregningen fremgår nedenfor:

Fordeling af omkostninger på de primære hovedformål	Omkostninger som skal fordeles	Formål	Formål	I alt
		4 Under-visning	5 FoKu	
Omk. i alt før fordeling af 1-3		16.061,94	2.230,08	18.292,02
Formål 1: Intern administration	5.525,1			0,00
Formål 2: Hjælpefunktioner	3.114,3			0,00
Formål 3: Bygningsdrift	7.854,8			0,00
Formål 1-3 i alt	16.494,2	14.483,30	2.010,89	16.494,19
Omkostninger i alt		30.545,24	4.240,97	34.786,21

Bilag 6: Aktivitetsoplysninger**Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede**

	2004	2005	2006	2007
Antal ansøgere til bacheloruddannelsen*	362	302	328	278
- heraf 1. prioritetsansøgere	0	302	328	278
Antal optagne på bacheloruddannelsen pr. 1. oktober	46	50	51	38
Optagne i % af ansøgere	12,7%	16,6%	15,5%	13,7%
Antal færdiguddannede bachelorer	0	0	0	39
Antal ansøgere til kandidatuddannelsen	0	0	0	32
- heraf eksterne** ansøgere	0	0	0	6
Antal optagne på kandidatuddannelsen pr. 1. oktober	0	0	0	25
Optagne i % af ansøgere	-	-	-	78,1%
Antal færdiguddannede kandidater	43	32	26	25
Antal ansøgere til solistuddannelsen	15	4	3	2
- heraf eksterne*** ansøgere	6	4	2	2
Antal optagne på solistuddannelsen pr. 1. oktober	2	1	1	1
Optagne i % af ansøgere	13,3%	25,0%	33,3%	50,0%
Antal færdiguddannede solister	0	0	2	1
Antal ansøgere, i alt	377	306	331	312
- heraf ansøgere til overbygning (kandidat og solist)	15	4	3	34
Antal optagne pr. 1. oktober	48	51	52	64
Optagne i % af ansøgere	12,7%	16,7%	15,7%	20,5%
Antal færdiguddannede	43	32	28	65

* Alle ansøgere uanset prioritet

** Dvs. ansøgere, der ikke har en BA fra RMC

*** Dvs. ansøgere, der ikke har kandidatgrad fra RMC

Søgningen til optagelsesprøven på bacheloruddannelsen var mindre i 2007 end i de foregående år. Det er for tidligt at vurdere, om dette er udtryk for et tilfældigt udsving i et enkelt år, eller om der er tale om en mere langvarig tendens. Søgningen til solistuddannelsen var forsat lav i 2007. Konservatoriet har i 2008 styrket markedsføring af uddannelsen i ind- og udland for at søge at tiltrække flere ansøgere.

Aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid

	2004	2005	2006	2007
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	210	212,5	211,5	203
-heraf konverteret til efter- og videreuddannelse	0	1	1	0,5
-heraf udenlandske studerende fra ikke-EU lande	7	6	10	9
Aktive F-årsstud. forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	213	208	203	199
Afvigelse	-3	4,5	8,5	4

RMC levede set over hele perioden fra 2003-06 op til den fastsatte normering for antal aktive finansårsstuderende i resultatkontrakten. I 2007 havde RMC 4 aktive finansårsstuderende flere end den fastsatte normering på 199. Konservatoriet er ved at nedjustere antallet, så det samlet set kommer til at passe til aktivitetskravene i resultatkontraktperioden fra 2007-10.

Efteruddannelsesaktiviteter

	2004	2005	2006	2007
<i>Kurser</i>				
Antal udbudte kurser	2	2	3	2
Antal gennemførte kurser	2	2	3	2
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	100%	100%	100%	100%
<i>Deltagere</i>				
Deltagerbetaling (1000 kr.)	66	61	100	95
Antal kursister	33	33	52	35
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	1440	1585	1584	1680
Antal årskursister	1,20	1,32	1,32	1,40

Note: Antal kursustimer 2004-06 er korrigeret, da der er konstateret en fejl i tidligere årsrapporter.

RMC har ikke haft master- og diplomuddannelser i perioden 2004-07.

Supplerende uddannelsesoplysninger

	2004	2005	2006	2007
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., 2007-priser)	145	241	121	307

Bilag 7. Klare mål for brugerrettede opgaver

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)	Resultat	Bedømmelse										
TG	Uddannede	Oplysning om uddannelsens jobmuligheder er tilgængelig på RMC's hjemmeside	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="778 477 818 667">T</td> <td data-bbox="818 477 1061 667">Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for samtlige uddannelser er offentliggjort</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 667 818 835">P</td> <td data-bbox="818 667 1061 835">Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for nogle af uddannelserne er offentliggjort</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 835 818 960">U</td> <td data-bbox="818 835 1061 960">Ingen aktuelle oplysninger om jobmuligheder er offentliggjort</td> </tr> </table>	T	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for samtlige uddannelser er offentliggjort	P	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for nogle af uddannelserne er offentliggjort	U	Ingen aktuelle oplysninger om jobmuligheder er offentliggjort	Offentliggjorte oplysninger: jobmuligheder for hver uddannelse med interviews med kandidater, beskæftigelsesrapporter og kandidatundersøgelse.	T				
T	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for samtlige uddannelser er offentliggjort														
P	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for nogle af uddannelserne er offentliggjort														
U	Ingen aktuelle oplysninger om jobmuligheder er offentliggjort														
TG	Uddannede/Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almen kulturel virksomhed	RMC's hjemmeside er opdateret med aktuelle informationer om uddannelserne og udadvendte aktiviteter	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="778 960 818 1059">T</td> <td data-bbox="818 960 1061 1059">Aktuelle informationer tilgængelige</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 1059 818 1220">U</td> <td data-bbox="818 1059 1061 1220">Aktuelle informationer ikke tilgængelige</td> </tr> </table>	T	Aktuelle informationer tilgængelige	U	Aktuelle informationer ikke tilgængelige	Hjemmesiden er løbende opdateret med de pågældende informationer.	T						
T	Aktuelle informationer tilgængelige														
U	Aktuelle informationer ikke tilgængelige														
TG	Uddannede/Resultater af forskning, udvikling, kunstnerisk og almen kulturel virksomhed	RMC's hjemmeside opnår 4 netkroner (ud af fem) i IT- og Telestyrelsens "Bedst på nettet evaluering"	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="778 1220 818 1283">T</td> <td data-bbox="818 1220 1061 1283">4 netkroner</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 1283 818 1346">P</td> <td data-bbox="818 1283 1061 1346">3 netkroner</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 1346 818 1507">U</td> <td data-bbox="818 1346 1061 1507">Under 3 netkroner</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 1507 818 1668">P</td> <td data-bbox="818 1507 1061 1668">Over 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.</td> </tr> <tr> <td data-bbox="778 1668 818 1825">U</td> <td data-bbox="818 1668 1061 1825">Under 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.</td> </tr> </table>	T	4 netkroner	P	3 netkroner	U	Under 3 netkroner	P	Over 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.	U	Under 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.	I vurderingen for 2007 på www.bedstpaa nettet.dk opnåede RMC's hjemmeside 3 netkroner.	P
T	4 netkroner														
P	3 netkroner														
U	Under 3 netkroner														
P	Over 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.														
U	Under 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.														

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)		Resultat	Bedømmelse
FK	Uddannede	RMC har senest 3 uger efter deadline for ansøgning om optagelse udsendt detaljerede prøveskemaer til alle ansøgere.	T	100% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.	Ansøgere til alle uddannelser bortset fra music management uddannelsen (MM) har modtaget prøveskemaer indenfor tidsfristen. På MM-uddannelsen udvælges blandt de indsendte ansøgninger et antal ansøgere, der går videre til en optagelsesprøve. Denne udvælgelsesproces har ikke kunnet afvikles inden for 3 uger.	P
P	Over 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.					
U	Under 75% af ansøgerne har modtaget prøveskemaer inden for tidsfristen.					

FK = faglig kvalitet

TG = tilgængelighed

Opfyldelsen af klare mål er ikke helt tilfredsstillende. To af målene er opfyldt tilfredsstillende, mens målopfyldelsen for de øvrige to mål er delvist tilfredsstillende (på vej).

6. Supplerende noter

Note 4: Hensættelser

1000 kr.	
Værdi primo 2007	296,7
Regulering åremål	103,4
Hensættelse vedrørende natpenge mv.	163,7
Værdi ultimo 2007	563,8

Hensættelser vedrører hensættelse af fratrædelsesgodtgørelse til åremålsansatte samt hensættelse til natpenge mv. til fleksansatte, som ved en fejl ikke har modtaget natpenge mv. for arbejde efter kl. 17 og i weekender. Fejlen korrigeres primo 2008.

Note 5: Skyldige feriepenge

1000 kr.	
Værdi primo 2007	3.032,7
Årets regulering	-350,5
Værdi ultimo 2007	2.682,3

Konservatoriet er blevet opmærksomt på, at der er sket en fejl i nedskrivningen af den manuelt registrerede feriepengeforpligtelse efter konservatoriet overgik til automatisk registrering af feriepengeforpligtelsen via FRAV. Reguleringen i året er udtryk for, at konservatoriet i 2007 har rettet delvist op på dette forhold. Der resterer en difference på tkr. 139,7 mellem feriepengesaldoen ultimo 2007 i SLS og Navision, som vil blive korrigeret primo 2008.

Note 6: Eventualforpligtelser - øvrige

1000 kr.	
Værdi primo 2007	263,0
Ændring	328,4
I alt	591,4

Posten vedrører en retssag mod konservatoriet, hvor sagsøger har nedlagt påstand om, at konservatoriet tilpligtes at betale kr. 263.486. Københavns Byret og Østre Landsret har frifundet konservatoriet. Sagsøger har fået tilladelse af Procesbevillingsnævnet til at få sagen ført for Højesteret. Højesterets afgørelse i sagen forventes at falde i 2009. Ændringen er udtryk for procesrenter, sagsomkostninger for retterne og advokat-salær.