

Årsrapport 2008



Arbejdende gæster fra Tibet



Kulturnatten 2008



Det Kongelige Danske Kunstakademi
Konservatorskolen

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. Målrapporing	11
2.1. Opgaver og ressourcer	11
2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	11
2.1.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	11
2.1.3. Redegørelse for reservation	12
2.2. Mål og resultater	13
2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt	13
2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger	16
3. Regnskab	21
3.1. Anvendt regnskabspraksis	21
3.2. Resultatopgørelse	21
3.3. Balancen	22
3.4. Egenkapitalforklaring	23
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	23
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	23
3.7. Bevillingsregnskabet	24
4. Påtegning af det samlede regnskab	25
5. Bilag til årsrapporten	26

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og målrapportering

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 1: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelse

Tabel 2: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 3: Reservation

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 5: Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatdisponering

Tabel 7: Balancen

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Inddækning af merforbrug

Tabel 10: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Udvikling i årsværk

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Note 4: Hensatte forpligtelser

Obligatoriske bilag

Bilag 1a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)

Bilag 1b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Bilag 2: Nøgletal

Øvrige bilag

Bilag 3: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 4: Metode til omkostningsfordeling

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Kunstakademiets Konservatorskole er en statsinstitution under Kulturministeriet.

Kunstakademiets Konservatorskole har i henhold til lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet, jf. lovbekendtgørelse nr. 889 af 21. september 2000, som højere uddannelsesinstitution til opgave på kunstnerisk og videnskabeligt grundlag at give uddannelse i konservering og restaurering indtil det højeste niveau samt på videnskabeligt grundlag at drive forskning inden for disse fagområder.

Konservatorskolens mission:

Konservatorskolen uddanner konservatorer og udfører forskning til gennem aktiv og præventiv konservering at bevare kulturarven for nutiden og fremtiden.

Konservatorskolens vision:

Konservatorskolen arbejder til stadighed på at være blandt de førende konservatorskoler internationalt:

- Konservatorskolen styrker og synliggør gennem uddannelse, forskning og samarbejde med andre konserveringsuddannelser og konserveringsinstitutioner faget nationalt og internationalt
- Konservatorskolen arbejder målrettet på at være en dynamisk medspiller ved bevaringen af den globale kulturarv.

Konservatorskolens produkter, ydelser og opgaver:

Færdiguddannede	Forskningsresultater	Efteruddannede
Skolen uddanner bachelorer, kandidater og ph.d.er på forskningsbaseret grundlag og af højeste kvalitet på alle niveauer. Bacheloruddannelsen er et afrundet treårigt uddannelsesforløb, der skal give den studerende et grundlæggende kendskab til konservering, restaurering og tilgrænsende videnskabers metoder. Skolen	Skolen driver forskning inden for konservering og restaurering på højeste internationale niveau med henblik på at kvalificere uddannelsen og fagets udøvelse. Forskning udføres af skolens lærere og ph.d.-studerende samt tidsbegrænset ansatte medarbejdere på eksternt og internt finansierede forskningsprojekter. Resultaterne af forsknin-	Skolen tilbyder efteruddannelse inden for faget i overensstemmelse med arbejdsmarkedets behov. Målet er at løfte sektorens kompetenceniveau med de nyeste udviklinger og forskningsresultater og forbedre lediges beskæftigelsesmuligheder.

<p>udbyder uddannelser inden for 5 linjer. Kandidatuddannelsen er toårig og skal udbygge den studerendes bacheloruddannelse og give indsigt i videnskabelige, teoretiske og/eller eksperimentelle metoder samt kvalificere den studerende til at deltage i videnskabeligt udviklingsarbejde. Ph.d.-uddannelsen er en toårig forskeruddannelse inden for rammerne af skolens forskningsprogram med formålet at uddanne forskere inden for konserveringsvidenskaben på internationalt niveau. Målet er, at færdiguddannede finder relevant beskæftigelse inden for faget.</p>	<p>gen anvendes i udviklingen af skolens undervisning og inden for den anvendte konservering og restaurering. Resultaterne anvendes endelig af andre videnskabsgrene inden for humaniora, naturvidenskab, medicin og teknik.</p>	
---	--	--

1.2. Årets faglige resultater

Færdiguddannede:

Skolen har i 2008 64 aktive studerende inden for normeret studietid. I resultatkontrakten er der opstillet 10 resultatkrav for produktet færdiguddannede. Målopfyldelsen for disse fremgår af tabel 4, afsnit 2.2.1. Skolen har anvendt 19,1 mio. kr. til produktet færdiguddannede. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Forskningsresultater:

I resultatkontrakten er der opstillet 3 resultatkrav for produktet forskningsresultater. Målopfyldelsen for disse fremgår af tabel 4, afsnit 2.2.1. Skolen har anvendt 7,5 mio. kr. til produktet forskningsresultater. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Efteruddannede:

I resultatkontrakten er der opstillet 1 resultatkrav for produktet efteruddannede. Målopfyldelsen for disse fremgår af bilag 4, afsnit 2.2.1 Skolen har anvendt 0,3 mio. kr. på produktet efteruddannede. Resultatet vurderes som ikke helt tilfredsstillende.

Året 2008 har været et meget aktivt og udfordrende år for Konservatorskolen. Både i forhold til skolens mission, vision, strategi og opfyldelsen af vores resultatmål. Det gælder ikke mindst med

hensyn til skolens opfyldelse af betingelser og mål i forhold til Bologna processen og den forstående akkreditering af uddannelsen.

Den nye studieordning for både bachelorstudiet og kandidatstudiet fungerer generelt efter hensigten. De formulerede læringsmål for uddannelserne generelt og specifikt for de enkelte kurser har vist sig effektive i forbindelse med planlægningen og evalueringen af undervisningen. Herunder de studerendes evaluering og bedømmelser ved eksamen.

Den samlede lærergruppe har desuden deltaget i en selvevaluering af uddannelsen, som er mundt ud i en plan for prioriterede indsatsområder. Selvevalueringen vil indgå i Konservatorskolens første selvevaluering efter Excellencemodellen og handlingsplan for skolens samlede virksomhed. Selvom den endelige kvalitetsrapport og handlingsplan først ligger færdig i første halvår af 2009, er der allerede iværksat flere forbedringsprojekter, som understøtter en mere effektiv og målrettet udvikling på både det ledelsesmæssige og administrative område såvel som for uddannelsen og forskningen. Det gælder på områder som beskrivelse og planlægning af projekter, forbedret og mere effektiv mødevirksomhed som led i et kommende projekt om bedre kommunikation og dialog, systematisk evaluering af undervisning, evaluering af medarbejdernes kompetencer og strategisk kompetenceudvikling, markedsføring af uddannelsen mm.

På forskningsområdet har skolen koncentreret sin indsats på opstillingen og prioriteringen af de bibliometriske lister for konserveringsvidenskabelig litteratur til brug for den kommende bibliometriske forskningsindikator. Dette arbejde er gjort i samarbejde med forskerne på de større ABM-institutioner, og listerne er indgivet til den bibliometriske faggruppe 15 for arkæologi, arkæometri og konserveringsvidenskab via Konservatorskolens sæde heri.

Konservatorskolen har i 2008 igangsat en proces mod et mere målrettet og udbygget samarbejde med konserveringsuddannelserne på Universitetet i Oslo og Göteborgs Universitet. Foreløbig er samarbejdet tænkt at skulle dække især kandidatuddannelserne og forskeruddannelserne. Det drejer sig om fælles kurser, fælles udnyttelse af vejledningseksperter. Samarbejdet er konkret indledt med et fælles ph.d.-seminar i Göteborg, hvori der deltog ph.d.-studerende og deres vejledere samt indslag af internationalt anerkendte forskere fra andre universiteter i Europa.

På europæisk plan har Konservatorskolen ligeledes udbygget sit netværkssamarbejde inden for rammerne af ENCoRE, hvor der i 2008 er afholdt det første ph.d.-symposium for ph.d.-studerende og deres vejledere på Schloss Oranienbaum ved Dessau i Tyskland. Symposiumet vil blive en tilbagevendende begivenhed og skal danne baggrund for et øget samarbejde om forskeruddannelsen mellem ENCoREs medlemsinstitutioner og partnere. Symposiumet har også dannet baggrund for beslutningen om, at ENCoREs hjemmeside udbygges med et forum for ph.d.-studerende, som ventes klart i løbet af 2009.

ENCoREs generalforsamling 2008, som blev afholdt i Paris, vedtog generiske læringsmål for uddannelsesniveauerne 6, 7 og 8 i den Europæiske kvalifikationsramme, som retningslinjer for de europæ-

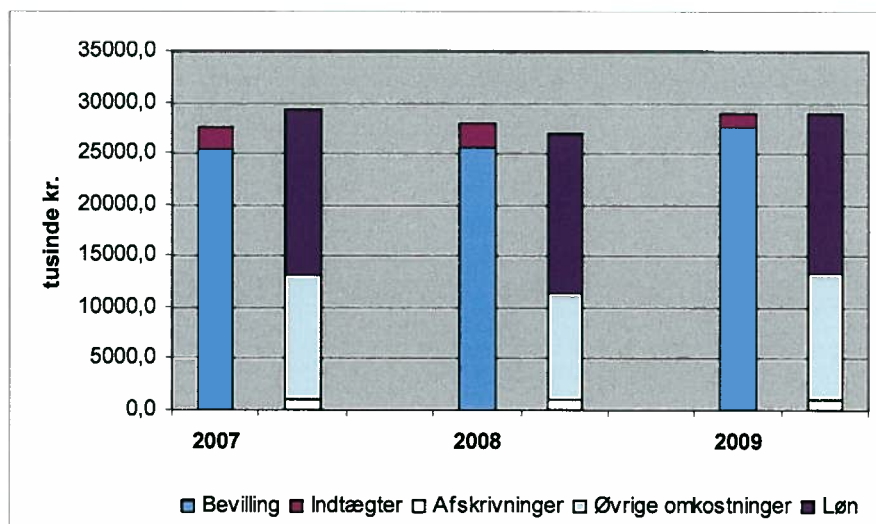
iske konserveringsuddannelser. I den forbindelse har ENCoRe's bestyrelse på deres seneste møde på Konservatorskolen i København vedtaget, at hovedtemaet på den næste generalforsamling i 2010 bliver medlemmernes erfaringer med akkreditering, herunder en sammenlignende vurdering af de nationale kvalifikationsrammer anvendt på konserveringsuddannelserne.

Konservatorskolen har endvidere via sit formandskab i ENCoRE spillet en aktiv rolle i udformningen af *European Recommendation and Charter on Conservation and Restoration of Cultural Heritage*, som er udarbejdet af E.C.C.O. på initiativ af Europarådet. Udover ENCoRE har også ICCROM deltaget i udformningen af dokumentet. Teksten med anbefalinger og charter er blevet præsenteret officielt i Europarådet og er sendt til vedtagelse i Komitéen for kulturarv og landskab (CDPATEP).

Endelig er Konservatorskolen via ENCoRE aktivt medvirkende i udformningen af E.C.C.O.'s dokument *Proposed Competences for the Profession and Practice of Conservation-Restoration in Relation to the European Qualifications Framework*, som skal danne grundlaget for en dynamisk proces med henblik på at sikre en bedre og mere målrettet sammenhæng mellem aftagernes krav og behov og uddannelsernes udbud og produkter inden for konserveringsfaget.

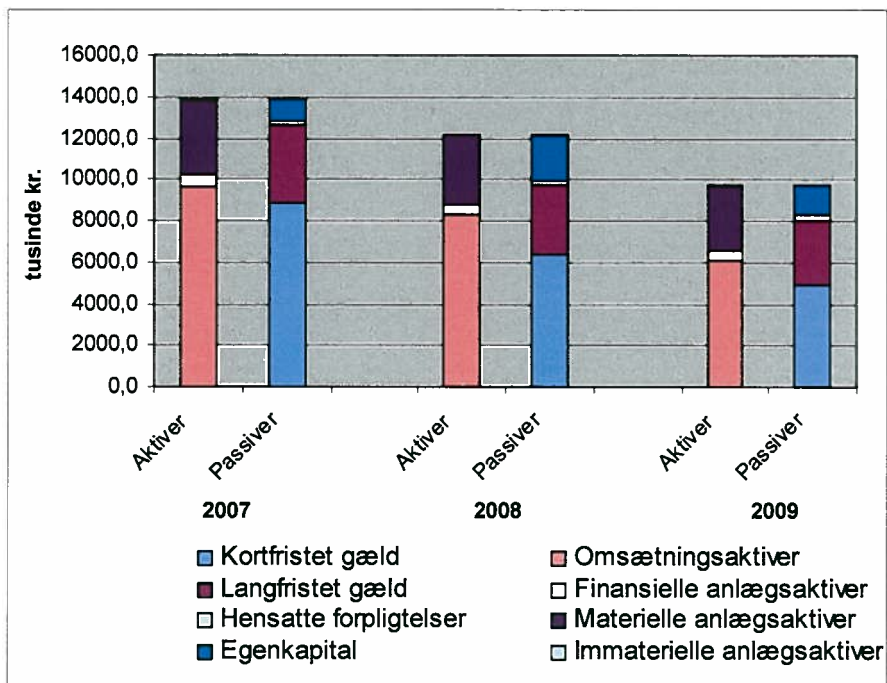
1.3. Årets økonomiske resultat

Figur 1: Indtægter og omkostninger



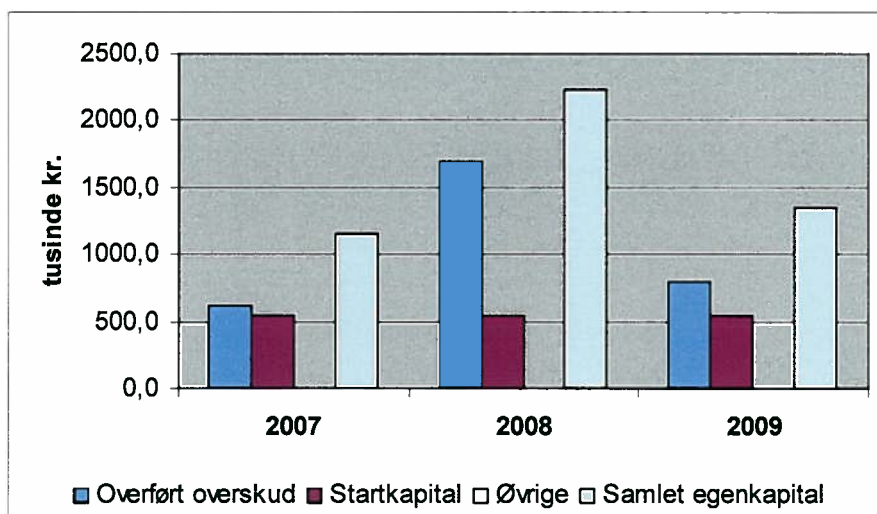
Som det fremgår af figur 1, har der i 2008 været en nogenlunde balance mellem indtægter og omkostninger. Skolen har således i 2008 et overskud på 1,1 mio. kr., som blandt andet skyldes flere driftsindtægter end forventet, et lidt mindre aktivitetsniveau på skolens efteruddannelse samt et mindre forbrug af timelærere end budgetteret. Skolen finder resultatet tilfredsstillende.

Figur 2: Balancens sammensætning



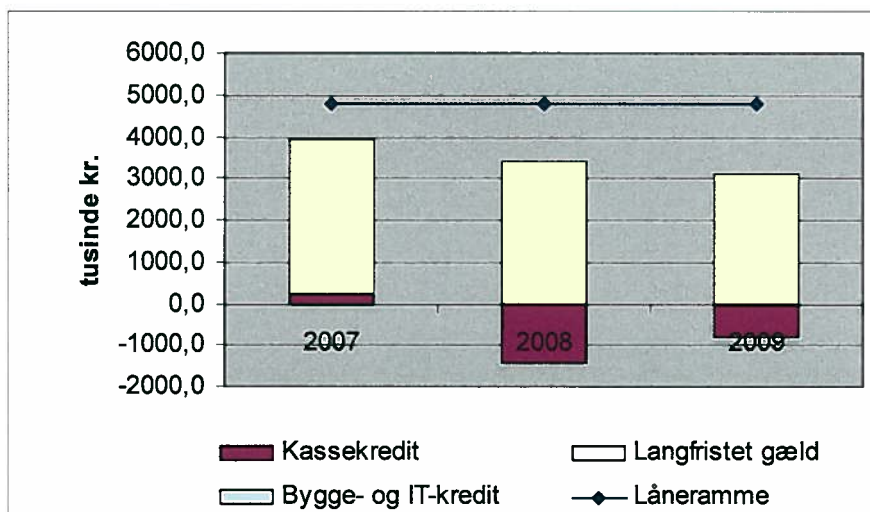
Som det fremgår af figur 2, er der en faldende tendens i skolens samlede aktiver. Med hensyn til omsætningsaktiverne afvikles to større EU-støttede projekter, Episcon og Propaint løbende i 2008-2010. Med hensyn til anlægsaktiverne, som primært består af skolens laboratorie- og værkstedsudstyr til undervisnings- og forskningsbrug, har skolen nedjusteret sin investeringsplan med henblik på at bringe den langfristede gæld ned til et lidt lavere niveau. Årsagen hertil er, at skolens bevilling er faldende i de kommende år, og skolen må således nedjustere de samlede omkostninger til afskrivningerne af den langfristede gæld i driftsbudgettet. Nedjusteringen forventes at kunne få konsekvenser både undervisning og forskning. Skolen vil derfor søge ekstern finansiering til blandt andet et nyt Scanning Elektron Mikroskop (SEM), som er en større investering, og som står over for en udskiftning inden for de nærmeste år. SEM'en er et forretningskritisk aktiv og bredt anvendeligt i skolens undervisning så vel som forskning.

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Som det fremgår af figur 3, er skolens egenkapital forøget i 2008 som følge af overskuddet på 1,1 mio. kr. Skolen forventer dog at anvende opsparede midler i 2009 til indvendig vedligehold af lokaler.

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



I forlængelse af bemærkningerne til figur 2 fremgår det af figur 4, at skolen forventer, at den langfristede gæld samt udnyttelsen af lånerammen vil falde.

Skolen finder samlet på baggrund af ovenstående, at det økonomiske resultat for 2008 er tilfredsstillende.

1.4. Finansielle nøgletal

Der henvises til bilag 3: Nøgletal.

1.5. Forventninger til kommende år

Konservatorskolen er aktivt med i forskning og faglige aktiviteter som projekter, netværk og organisationer både nationalt og internationalt. For et lille fag som konservering er og vedbliver et højt aktivitetsniveau for samarbejder på alle disse områder nødvendigt for at opretholde tilstrækkelig kritisk masse i undervisningen og forskningen. Det gælder også samarbejde med videnskabsområder, der ligger helt uden for konserveringsområdet og uddannelses- og forskningsområderne inden for Kulturministeriets rammer.

I den forbindelse satser Konservatorskolen på, at det udvidede samarbejde med universitetet i Oslo og Göteborgs Universitet samt skolens kommende aftagerpanel kan danne fora for inspiration og fælles initiativer til bredere nationale og internationale samarbejder og netværksdannelser, der også kan bringe eksterne midler til finansiering af forskningsprojekter og udstyr m.m.

Konservatorskolen vil fortsætte de mange vigtige samarbejder omkring ph.d.-skoler og forskeruddannelsesprogrammer. Ikke mindst har KAF (Kulturarvens Forskerskole) vist sig som en faglig og levedygtig succes, som vi håber styrket i et større samarbejde. Også på efteruddannelsesområdet satser skolen på at udvikle det eksisterende samarbejde med ODM (Organisationen af danske Museer og KEP (Konservatorernes Efteruddannelse).

Den største samlede udfordring for Konservatorskolen i 2009 er imidlertid den forestående akkreditering. For Konservatorskolens vedkommende starter akkrediteringsprocessen i forsommeren 2009, og processen forventes at være afsluttet i foråret 2010. Skolen forventer naturligvis en positiv udgang af processen.

Sammen med de mange øvrige opgaver og krav som følger med akkreditering, kvalitetsudvikling, aftagerpanel samt forskellige initiativer inden for rammerne af KUR (Kulturministeriets Rektorer), herunder fælles studieadministrativt system mv., ser Konservatorskolen en stor udfordring i at afholde disse inden for skolens nuværende og estimerede fremtidige økonomiske rammer.

2. Målrapportering

2.1. Opgaver og ressourcer

2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 1: Sammenfatning af økonomi for Konservatorskolens produkter/opgaver

1000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Færdiguddannede	-18373,7	-1497,4	19097,9	71%
Forskningsresultater	-7064,4	-732,3	7499,4	28%
Efteruddannede	-261,9	-70,2	321,0	1%
I alt	-25700,0	-2299,9	26918,3	100%

Skolen har anvendt 71 % af skolens samlede omkostninger på produktet færdiguddannede, 28 % på produktet forskningsresultater og 1 % på produktet efteruddannede. Skolen finder samlet set resultatet tilfredsstillende.

2.1.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 2
Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede

	2005	2006	2007	2008
Bachelorer				
Antal ansøgere	0	0	88	0
Antal optagne pr. 1. oktober	0	0	40	0
Optagne i % af ansøgere	-	-	45%	-
Færdiguddannede bachelorer	0	0	35	1
Kandidater				
Antal ansøgere	11	12	19	10
Antal optagne pr. 1. oktober	11	12	19	8
Optagne i % af ansøgere	100%	100%	100%	80%
Færdiguddannede kandidater	6	10	11	8
Aktive Finansårsstuderende indenfor normeret studietid				
Finansårsstuderende				
	2005	2006	2007	2008
Antal aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid	75	61	64	64
-heraf konverteret til efter- og videreuddannelse	0	0	0	0
-heraf udenlandske studerende fra ikke-EU lande	0	0	0	1
Aktive F-årsstud. forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	70	70	70	70
Afvigelse	5	-9	-6	-6

Efteruddannelsesaktiviteter

	2005	2006	2007	2008
<i>Kurser</i>				
Antal udbudte kurser	9	4	5	3
Antal gennemførte kurser	6	3	4	1
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	67%	75%	80%	33%
<i>Deltagere</i>				
Deltagerbetaling (IV, kroner, årets priser)	117	21	111	66
Antal kursister	66	20	42	22
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	1631	259	1316	770
Antal årskursister	1,36	0,22	1,10	0,64
Supplerende uddannelsesoplysninger				
	2005	2006	2007	2008
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., 2008-priser)	118	210	69	121

Den færdiguddannede bachelor i 2008 bringer det samlede antal færdiguddannede bachelorer fra 2004 årgangen (40) op på 88 %. Med markedsføringstiltagene, som blev igangsat i 2008, håber Konservatorskolen at øge antallet af kvalificerede ansøgere til bacheloruddannelsen i 2010. Effekten af den nye og strammere studieordning for kandidatstudiet ventes at slå igennem i 2009, således at der skulle ske en stigning i antallet af færdiguddannede kandidater. Den lille tilbagegang i antallet af disse i 2008 opvejes af en forventet tilgang af færdige kandidater på 5 i første kvartal af 2009.

Skolen har igangsat tiltag, hvormed vi håber at forøge tilgangen af ansøgere til kandidatstudiet.

Udover individuelle efteruddannelsesaktiviteter for lærerne, er 53.000 kr. anvendt til et kursus i nye undervisningsformer og seminar med evaluering af skolens undervisning fælles for samtlige lærere.

Derudover har skolens 18 fastansatte lærere bl.a. deltaget i 23 nationale og internationale videnskabelige konferencer, hvoraf skolen var arrangør eller involveret i arrangementet af de 5, 19 møder i nationale og internationale forskningsnetværk, 11 nye primært internationale partnerskaber om forskningsprojekter, herunder 2 ansøgninger om EU forskningsmidler samt 20 videnskabelige kurser og oplysende foredrag herhjemme og i udlandet.

2.1.3. Redegørelse for reservation**Tabel 3: Reservation, hovedkonto 21.41.10.**

1000 kr., løbende priser	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Færdiguddannede		1284,0	375,0	909,0	
Opkvalificering af lærerkræfter	2006	1284,0	375,0	909,0	2011
Forskningsresultater		430,0	125,0	305,0	
Styrkelse af forskningen	2006	430,0	125,0	305,0	2011

2.2. Mål og resultater

2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Indsatsområde/ hovedformål	Resultatkrav i 2008	Målopfylde		
		Resultat	%	Vægt
Færdiguddannede				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Kunstakademiets Konservatorskole lever op til de fastsatte aktivi- tetskrav	Der er 70 aktive finans- årsstuderende inden for normeret studietid.	Der var 64 aktive finans- årsstuderende inden for normeret studietid ved skolen i 2008.	91,42%	30%
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Højere kvalitet i uddannelsen	Gennemførelsesprocenten inden for normeret studie- tid plus 1 år på kandidat- uddannelsen skal være mindst 80.	Af årgang 2005, der bestod af 6 kandidatstu- derende, havde 1 kandi- dat afsluttet studiet inden for normeret studietid plus 1 år pr. 1. september 2008. Skolen forventer, at de indførte forbedringer både vedrørende admini- strationen og indholdet af kandidatuddannelsen vil slå igennem og føre til en højere gennemførelses- procent inden for de kommende år.	20,82%	15%
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Øget fokus på beskæftigelse	Der er etableret et afta- gerpanel i henhold til reglerne.	Målet er efter aftale med departementet udskudt til 2009 grundet forsinket proces i departementet. I 2008 var i alt 10 aktive studerende i meritgivende praktik. En gennemsnitlig årgang kandidatstuderen- de er på 9 (baseret på en gennemsnitsberegning af årene 2005-2007). Det betyder, at 111 % af en årgang kandidatstuderen- de har været i praktik i 2008.		
Øget fokus på beskæftigelse	Mindst 40 % af en årgang aktive studerende på kandidatuddannelsen er i meritgivende praktik.	Skolen har i 2008 2 for- melle samarbejdsaftaler med henholdsvis Natio- nalmuseet og Statens Museum for Kunst, hvori indgår vejledning og værkstedbesøg mv. for skolens studerende.	100%	2%
Øget fokus på beskæftigelse	Der er mindst to aktive partnerskaber med bl.a. erhvervsli- vet/aftagermarkedet med fokus på undervisning, praktik- eller mentorord- ninger.		100%	2%

Øget fokus på beskæftigelse	Kunstakademiets Konservatorskole udarbejder i fællesskab med øvrige uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet en årlig rapport om beskæftigelsessituationen for de færdiguddannede fra institutionerne.	Der er i 2008 udarbejdet en beskæftigelsesrapport i fællesskab med de øvrige uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet. Rapporten kan findes på skolens hjemmeside www.kons.dk .	75%	2%
Øget fokus på beskæftigelse	Kunstakademiets Konservatorskole udarbejder hvert andet år en selvstændig beskæftigelsesrapport med særligt fokus på uddannelsens relevans i forhold til arbejdsmarkedets behov.	Skolen har ultimo 2008 forberedt to webbaserede spørgeskemaundersøgelser dels af skolens afdelinger og dels af dimittenderne fra årgangene 2003-2008. Formålet med undersøgelserne er afdækning af uddannelsernes relevans i forhold til arbejdsmarkedets behov. Spørgeskemaundersøgelserne gennemføres i januar-februar 2009, og på baggrund af undersøgelsesresultatet udarbejdes en selvstændig beskæftigelsesrapport. Skolen forventer, at rapporten vil kunne offentliggøres på skolens hjemmeside i marts-april 2009.	50%	5%
Øget fokus på beskæftigelse	Oplysning om uddannelsens jobmuligheder er tilgængelig på skolens hjemmeside.	Oplysning om uddannelsens jobmuligheder er tilgængelig på skolens hjemmeside.	100%	1%
Øget fokus på beskæftigelse	Mindst 75% af brugerne finder skolens studie- og karrierevejledning nyttig og relevant.	Da en egentlig studie- og karrierevejledning på skolen er relativ nyetableret (2007) gennemførte studievejledningen i 2008 en behovsundersøgelse blandt skolens studerende med henblik på en målrettet vejledning i forhold til relevante emner og træffetider mv. På baggrund af svarene kunne der samlet set konkluderes en stor tilfredshed med studie- og karrierevejledningen, samt at de områder studievejlederne beskæftiger sig med, er relevante. Skolen har som opfølgning herpå primo 2009 gennemført en egentlig tilfredshedsundersøgelse. Undersøgelsen viser, at 100 % af respondenterne er tilfredse eller meget tilfredse med studievejledningen.	100%	2%

Øget fokus på beskæftigelse	Der er gennemført markedsføringstiltag, der er målrettet en forbedring af beskæftigelsessituationen	Der er ikke gennemført eksplicitte markedsføringstiltag, der er målrettet en forbedring af beskæftigelsessituationen.	0%	1%
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Styrket internationalisering	Der er mindst 3 kvalificerede samarbejdsaftaler med relevante/førende uddannelser i udlandet om udveksling af studerende, undervisere og forskere, projekter eller andre fagspecifikke samarbejder.	Skolen har i 2008 5 samarbejdsaftaler med relevante/førende uddannelser i udlandet i form af konkrete bilaterale Erasmusaftaler m.fl. I 2008 var i alt 4 aktive studerende på kandidatuddannelsen i meritgivende ophold i udlandet. En gennemsnitlig årgang kandidatstuderende er på 9 (baseret på en gennemsnitsberegning af årene 2005-2007). Det betyder, at 33,3% af en årgang kandidatstuderende var i meritgivende ophold i udlandet i 2008.	100%	5%
Styrket internationalisering	Mindst 10 % en årgang aktive studerende på kandidatuddannelsen er i meritgivende ophold i udlandet.		100%	5%
Forskningsresultater				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Kunstakademiets Konservatorskole udfører forskning på højt niveau	Skolens egen finansiering af skolens forskning suppleres med en ekstern finansiering min. 10 % p.a.	Konservatorskolen anvendte i 2008 3,6 mio. kr. af egen bevilling til produktet forskning. Den eksterne finansiering udgjorde i 2008 0,6 mio. kr.. Dette betyder, at skolens egenfinansiering udgjorde 16,6 %	100%	6%
Kunstakademiets Konservatorskole udfører forskning på højt niveau	Der er 50 aktive partnerskaber inden for forskning, dvs. eksternt samarbejde om forskningsprojekter, deltagelse i forskningsnetværk, og andet samarbejde inden for forskning.	Skolen har registreret 52 aktive partnerskaber inden for forskning, herunder 29 samarbejder om forskningsprojekter, 13 deltagelse i forskningsnetværk og 10 andre samarbejder inden for forskning.	100%	4%
Kunstakademiets Konservatorskole udfører forskning på højt niveau	Skolen iværksætter måling af skolens forskningskvalitet med anvendelse af nationalt og internationalt anerkendte kvalitetsindikatorer.	Arbejdet er erstattet af skolens deltagelse i udarbejdelsen af den centrale statslige bibliometriske forskningsindikator samt forestående akkreditering.	100%	6%
Kunstakademiets Konservatorskole udfører forskning på højt niveau	Skolen har mindst 4 indskrevne ph.d.-studerende.	Der var indskrevet 4 ph.d.-studerende ved skolen i 2008	100%	4%
Efteruddannede				
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%	%
Styrket efteruddannelse	Der er etableret 5 udbud af efteruddannelse.	Der var etableret 3 udbud af efteruddannelse i 2008.	60%	5%

I skolens resultatkontrakt er der i 2008 opstillet i alt 17 resultatkrav. Heraf er 10 resultatkrav opfyldt, 5 resultatkrav delvist opfyldt, 1 resultatkrav ikke opfyldt. Endelig er 1 resultatkrav udskudt til 2009. Af de 17 resultatkrav vedrører 10 resultatkrav produktet færdiguddannede. Heraf er 4 resultatkrav delvist opfyldt, 1 resultatkrav ikke opfyldt og 1 resultatkrav udskudt til 2009. Der er opstillet 4 resultatkrav vedrørende produktet forskningsresultater, og alle resultatkrav er opfyldt. Der er opstillet 1 resultatkrav i forhold til produktet efteruddannede og dette krav er kun delvist opfyldt. Generelt skal det samlede resultat ses i lyset af, at skolen i 2008 har indført systematisk kvalitetsudvikling med en indledende selvevaluering. Dette har betydet, at skolen har anvendt betydelige ressourcer på at igangsætte og gennemføre en række forbedrings- og udviklingsaktiviteter i 2008, hvilket vil fortsætte i de kommende år for både uddannelsen og forskningen. Samtidig har skolen anvendt mange ressourcer i deltagelsen i udarbejdelsen af den bibliometriske forskningsindikator til måling af forskningskvalitet, som er startet i 2008 i Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udviklings regi. Skolen finder på den baggrund, at det samlede resultat er tilfredsstillende

2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger

Skolen har valgt at fokusere på de 5 resultatkrav, som ud af i alt 17 resultatkrav er delvist eller ikke opfyldt, samt resultatkravet vedr. aktive partnerskaber med bl.a. aftagermarkedet med fokus på undervisning, praktik- eller mentorordninger. De nævnte resultatkrav relaterer sig til produkterne færdiguddannede og efteruddannede, jf. tabel 4.

2.2.2.1. Kunstakademiets Konservatorskole lever op til de fastsatte aktivitetskrav

Mål og baggrund

Konservatorskolen er i henhold til resultatkontrakten med Kulturministeriet for perioden 2007-2010 forpligtet til at opretholde et aktivitetsniveau på 70 aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid.

Resultat

Konservatorskolen havde i 2008 64 aktive studerende inden for normeret studietid.

Økonomi

Der henvises til tabel 1.

Analyse

Der optages på nuværende tidspunkt, som tidligere nævnt, hvert tredje år 40 bachelorstuderende på Konservatorskolen. Der har senest været optag af bachelorstuderende på skolen i 2007. Bacheloruddannelsen er afstemt med de givne rammer for undervisningen, herunder de fysiske faciliteter og undervisningsformer med bl.a. værksteds- og laboratorieundervisning. Med henblik på at opretholde det samlede aktivitetsniveau på 70 aktive finansårsstuderende (inden for normeret studietid), skulle skolen med udgangspunktet i 2007 i perioden 2007-2010 i gennemsnit optage 17 studerende på kandidatstudiet hvert år i de tre år. Problemet i den forbindelse er, at skolen ikke selv har mulighed for at styre optaget på kandidatstudiet. I de år, hvor der er bachelorafgang, vil der naturligt være et

større optag på kandidatstudiet, og skolen vil da også i det omfang, der er grundlag herfor, i så vid udstrækning som muligt opfordre bachelorerne til at fortsætte på kandidatstudiet. Skolen har i den forbindelse søgt at sikre en mere glidende overgang og bedre sammenhæng mellem bachelor- og kandidatuddannelsen og arbejder fortsat med at forbedre kandidatuddannelsen i overensstemmelse med de studerendes og aftagernes behov. Der er dog tradition for og efterspørgsel på arbejdsmarkedet efter, at bachelorerne i et vist omfang går ud på arbejdsmarkedet efter endt bacheloruddannelse. Hertil kommer, at opstramningen af kandidatuddannelsen med henblik på en forbedret gennemførelsestid gør det vanskeligere for bachelorerne på arbejdsmarkedet at vende tilbage til kandidatstudiet. Det er nemlig ikke længere realistisk at have et deltidsjob ved siden af kandidatstudiet på skolen. I de to år, hvor der ikke er afgang fra bachelorstudiet, skal skolen således rekruttere kandidatstuderende fra arbejdsmarkedet, hvilket er vanskeliggjort med den nye studiestruktur på kandidatstudiet. Skolen vil, som ovenfor nævnt, arbejde hen imod, at så mange bachelorstuderende som muligt går direkte videre på kandidatstudiet. Dette vil dog på længere sigt medføre, at der vil være færre ansøgere til kandidatstudiet i de øvrige år, idet der efterhånden vil være færre at tage af. Endelig kan tilføjes det forhold, at arbejdsmarkedet fortsat ser ud til at efterspørge konservatorer på bachelorniveau. Skolen vil på baggrund af ovenstående alvorligt overveje at øge optaget i 2010 på bachelorstudiet med henblik på at opretholde aktivitetsniveauet på 70 finansårsstuderende.

Vurdering

På baggrund af ovenstående finder skolen resultatet ikke helt tilfredsstillende.

2.2.2.2. Højere kvalitet i uddannelsen

Mål og baggrund

Resultatkravet var i 2008, at gennemførelsesprocenten inden for normeret studietid plus 1 år skal være mindst 80 på kandidatuddannelsen. Målet skal ses i sammenhæng med skolens vision og strategi om en styrket kandidatuddannelse.

Resultat

Af årgang 2005, der bestod af seks studerende, havde en gennemført pr. 1. september 2008 inden for normeret studietid plus 1 år. Dette svarer til 16,66 %.

Økonomi

Der henvises til tabel 1.

Analyse

Skolen har gennemført en ny studieordning pr. 1. september 2007 med en toårig overgangsordning for kandidatstuderende, der er optaget før 2007. Målet med den nye studieordning er bl.a. en nedbringelse af studietiden på kandidatuddannelsen. I den nye studieordning indgår et forstærket kursusudbud, en ændret praktikordning, bedre vejledning, toårige studieaftaler samt bedre mulighed for specialerelevant merit. Skolen har endvidere i 2008 arbejdet med at forbedre det fysiske og sociale miljø. Skolen forventer, at gennemførelsesprocenten fra årgang 2007 på kandidatuddannel-

sen som følge af de mange tiltag vil være betydeligt forbedret. Det skal endvidere samtidig bemærkes, at andelen af kandidatstuderende uden for normeret studietid er faldet noget fra 2007 til 2008. I 2007 havde skolen i alt 104 aktive studerende, hvoraf de 40 var kandidatstuderende, der var ud over deres normerede studietid. I 2008 havde skolen 106 aktive studerende og 31 kandidatstuderende, der er ud over deres normerede studietid.

Vurdering

Samlet set finder skolen dog resultatet mindre tilfredsstillende.

2.2.2.3. Øget fokus på beskæftigelse

Mål og baggrund

Resultatkravet var, at skolen i 2008 har mindst 2 aktive partnerskaber med bl.a. erhvervslivet/aftagermarkedet med fokus på undervisning, praktik- eller mentorordninger. Kravet skal ses i sammenhæng med skolens overordnede mål om øget fokus på beskæftigelse.

Resultat

Skolen har i 2008 2 aktive partnerskaber med aftagermarkedet.

Økonomi

Der henvises til tabel 1.

Analyse

Skolen har i 2008 2 aktive partnerskaber med to af skolens største aftagerinstitutioner, nemlig Nationalmuseet og Statens Museum for Kunst. Partnerskaberne består af to formelle samarbejdsaftaler, der blandt andet omfatter vejledning af studerende, undervisning samt besøg på værksteder og magasiner.

Vurdering

Skolen finder på baggrund af ovenstående resultatet tilfredsstillende.

2.2.2.4. Øget fokus på beskæftigelse

Mål og baggrund

Resultatkravet var, at Kunstakademiets Konservatorskole hvert andet år udarbejder en selvstændig beskæftigelsesrapport med særligt fokus på uddannelsens relevans i forhold til arbejdsmarkedets behov. Kravet skal ses i sammenhæng med skolens overordnede mål om øget fokus på beskæftigelse.

Resultat

Rapporten forventes først færdig i marts-april 2009.

Økonomi

Der henvises til tabel 1.

Analyse

Skolen har på baggrund af skolens indførelse af og arbejde med systematisk kvalitetsudvikling i 2008, herunder gennemførelse af flere personaleseminarer med selvevalueringer af skolen i for- og eftersommeren 2008 med efterfølgende igangsættelse af forbedringsaktiviteter, udskudt udarbejdelsen af skolens selvstændige beskæftigelsesrapport. Som grundlag for rapporten forberedte skolen således i efteråret 2008 to webbaserede spørgeskemaundersøgelser rettet mod dels skolens dimittender og dels skolens aftagere med henblik på en afdækning af uddannelsernes relevans og arbejdsmarkedets behov for kompetencer. Spørgeskemaundersøgelserne er gennemført i januar-februar 2009 og skolen forventer, at den selvstændige beskæftigelsesrapport vil foreligge i marts-april 2009.

Vurdering

Skolen finder på baggrund af ovenstående resultatet tilfredsstillende.

2.2.2.5. Øget fokus på beskæftigelse

Mål og baggrund

Resultatkravet var, at der er gennemført markedsføringstiltag, der er målrettet en forbedring af beskæftigelsessituationen. Kravet skal ses i sammenhæng med skolens overordnede mål om øget fokus på beskæftigelse.

Resultat

Skolen har ikke i 2008 gennemført eksplicite markedsføringstiltag, der er målrettet en forbedring af beskæftigelsessituationen.

Økonomi

Der henvises til tabel 1.

Analyse

Konservatorskolen har overordnet set ikke prioriteret at iværksætte eksplicite markedsføringstiltag, der er målrettet en forbedring af beskæftigelsessituationen. Skolens dimittender har den laveste ledighedsprocent blandt Kulturministeriets uddannelser. I 2007 var den gennemsnitlige ledighedsprocent for bachelorer og kandidater, dimitteret fra skolen i perioden 1997-2006, på 5,7 %. Arbejdsmarkedet for skolens dimittender er endvidere afgrænset, velkendt og velorganiseret, og skolen har et udbredt og tæt samarbejde med arbejdsmarkedet på en lang række felter, herunder samarbejdsaftaler om bl.a. praktik, værkstedsbesøg og projektopgaver. Skolen er fortsat meget opmærksom på arbejdsmarkedets udvikling og dettes behov. Skolen gennemfører igen i 2008/2009 både en aftagerundersøgelse og en dimittendundersøgelse overordnet set med henblik på bl.a. fortsat bedring af beskæftigelsessituationen. Skolen vil endelig i regi af erhvervs- og karrierevejled-

ningen udbygge samarbejdet med arbejdsmarkedet med henblik på bedre og nye beskæftigelsesmuligheder.

Vurdering

Skolen finder på baggrund af ovenstående resultatet tilfredsstillende.

2.2.2.6. Styrket efteruddannelse

Mål og baggrund

Resultatkravet var i 2008, at der var etableret 5 udbud af efteruddannelse. Kravet skal ses i sammenhæng med skolens strategi om at styrke efteruddannelse i overensstemmelse med brugernes behov.

Resultat

Der var i 2008 etableret 3 udbud af efteruddannelse.

Økonomi

Der henvises til tabel 1.

Analyse

Resultatet skal ses i lyset af, at kurserne i skolens Efteruddannelsesudvalg med en repræsentant for brugerne og i forlængelse af skolens strategi for efteruddannelsen i 2008 var under overvejelse og udvikling i forhold til at skærpe kravene til kvaliteten af gennemførelse, indhold og evaluering af kurserne. Skolen forventer, at der er etableret mindst 5 udbud af efteruddannelse i 2009.

Vurdering

På baggrund af ovenstående finder skolen resultatet ikke helt tilfredsstillende.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis følger regler og principper, som fremgår i Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Årsrapporten er for 2008 opstillet efter Økonomistyrelsens vejledning. Tallene i årsrapporten er baseret på det lokale økonomisystem Navision samt SKS.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-24.800,0	-25.200,0	-26.900,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-639,5	-500,0	-600,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-25.439,5	-25.700,0	-27.500,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-538,8	-842,9	-600,0
Tilskud til egen drift	-1.638,3	-1.407,8	-900,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-27.616,6	-27.950,7	-29.000,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	3.824,0	4.428,1	4.360,0
Forbrugsomkostninger i alt	3.824,0	4.428,1	4.360,0
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	14.681,3	13.936,9	14.100,0
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0
Pension	1.977,2	2.010,2	2.000,0
Lønrefusion	-449,8	-382,3	-300,0
Personaleomkostninger i alt	16.208,7	15.564,8	15.800,0
Af- og nedskrivninger	1.002,9	937,1	909,4
Andre ordinære driftsomkostninger	8.089,0	5.782,0	7.750,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	29.124,6	26.712,0	28.820,0
Resultat af ordinær drift	1.508,0	-1.238,7	-180,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-3,3	0,0	0,0
Andre driftsomkostninger	22,4	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	1.527,1	-1.238,7	-180,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-34,8	-22,3	-20,0
Finansielle omkostninger	177,7	206,3	200,0
Resultat før ekstraordinære poster	1.670,0	-1.054,7	0,0

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter	-6,6	-26,9	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1.663,4	-1.081,6	0,0

Tabel 6: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser	Regnskab	Regnskab	Budget
note:	2007	2008	2009
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-1.663,4	1.081,5	0,0

3.3. Balancen**Tabel 7: Balancen, 1000 kr.**

Aktiver	Primo	Ultimo	Passiver	Primo	Ultimo
note:	2008	2008	note:	2008	2008
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
2 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	534,0	534,0
Færdiggjorte udviklingsprojekter	156,6	17,7	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	156,6	17,7	Udbytte til staten	0,0	0,0
3 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	614,5	1.693,2
Grunde, arealer og bygninger	1.204,6	1.113,1	Egenkapital i alt	1.148,5	2.227,2
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser 4	192,9	245,3
Transportmateriel	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	2.198,0	2.130,9	FF4 Langfristet gæld	3.725,5	3.384,7
Inventar og IT-udstyr	158,5	123,0	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	3.561,1	3.367,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	534,0	534,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	3.725,5	3.384,7
Finansielle anlægsaktiver i alt	534,0	534,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	4.251,7	3.918,7			
Omsætningsaktiver:					
Varebeholdning	0,0	0,0			

Tilgodehavender			Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.481,8	556,8
Værdipapirer	4.260,5	2.814,8	Anden kortfristet gæld	406,4	233,0
<i>Likvide beholdninger</i>	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	1.934,8	2.014,5
FF5 Uforrentet konto	-1,2	3.975,7	Reserveret bevilling	1.714,5	1.214,5
FF7 Finansieringskonto			Igangværende arbejder for fremmed regning	3.314,0	2.307,1
Andre likvider	-216,2	1.406,9	Periodeafgrænsningsposter	2,0	0,0
Likvide beholdninger i alt	5.625,6	67,0	Kortfristet gæld i alt	8.853,5	6.325,9
Omsætningsaktiver i alt	5.408,2	5.449,6	Gæld i alt	12.579,0	9.710,6
Aktiver i alt	9.668,7	8.264,4	Passiver i alt	13.920,4	12.183,1
	13.920,4	12.183,1			

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

[vælg mio. el. tusinder], løbende priser note:	2008
Egenkapital primo R-året	1.148,5
Startkapital primo	534,0
+Ændring i startkapital	0,0
Startkapital ultimo	534,0
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	611,6
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0
+Overført fra årets resultat	1.081,5
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
Overført overskud ultimo	1.693,1
Egenkapital ultimo R-året	2.227,1

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Der har ikke været overskridninger af disponeringsreglerne i løbet af året.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 9: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparring ultimo 2006	Akk. opsparring ultimo 2007	2008
Lønsumsloft			14600,0
Lønforbrug			14273,8
Difference	3147,4		326,2

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 10: Bevillingsregnskab § 21.41.10.					
1000 kr., løbende priser	<i>Regnskab 2007</i>	<i>Budget 2008</i>	<i>Regnskab 2008</i>	<i>Difference</i>	<i>Budget 2009</i>
Nettoudgiftsbevilling	-24800,0	-25200,0	-25200,0	0,0	-26900,0
Nettoforbrug af reservation	-639,5	-600,0	-500,0	-100,0	-600,0
Indtægter	-2221,8	-1400,0	-2299,9	899,9	-1520,0
Indtægter i alt	-27661,3	-27200,0	-27999,9	799,9	-29020,0
Udgifter	29324,7	28000,0	26918,3	1081,7	29020,0
Årets resultat	1663,4	800,0	-1081,6	1881,6	0,0

Budget 2008 er forskellig fra budget 2008 i skolens årsrapport 2007. Dette skyldes den obligatoriske opsparring i 2008 samt reviderede lønforudsætninger. Begge dele er udmøntet på Tillægsbevillingsloven 2008.

Konservatorskolen har i 2008 haft større driftsindtægter end forventet primært som følge af salg uddannelsespladser mv. Skolen har endvidere haft færre aktiviteter vedr. efteruddannelsen samt et mindre timelærerforbrug end budgetteret. Skolen budgetterer i den forbindelse timelærerforbruget som et gennemsnit over den treårige bachelorperiode, og forbruget kan derfor variere fra år til år i den treårige periode.

Den relativt store forskel mellem det budgetterede resultat, jf. Finansloven for 2008, og det faktiske resultat for 2008 skyldes også fastfrysningen opsparring fra tidligere år i forbindelse med Finansloven 2008. Skolen har endelig på trods af den obligatoriske opsparring i 2008 samt store merudgifter til ekstraordinær huslejeforhøjelse/regulering i 2008 og samt OK 08 udvist generel forsigtighed med henblik på opsparring til senere budgetudligning som følge af en generel faldende bevilling mv. samt til nødvendig løbende ombygning og indvendig vedligehold af lokaler mv.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Kunstakademiets Konservatorskole, CVR nr. 53 13 57 57, er ansvarlig for: § 21.41.10. Kunstakademiets Konservatorskole, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

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 den institution, der er omfattet af årsrapporten.

København den 1. april 2009

René Larsen
Rektor

København den 14. april 2009

Karoline Prien-Kjeldsen
Departementschef

5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Personaleomkostninger

Årsværk/antal	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Antal årsværk	36,0	36,0	36,0	34,0	34,0
Tilgang af medarbejdere	2,0	2,0	1,0	2,0	1,0
Afgang af medarbejdere	3,0	3,0	1,0	2,0	1,0

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	771,9	0,0	771,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	771,9	0,0	771,9
Tilgang	15,0	0,0	15,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	786,9	0,0	786,9
Akk. Afskrivninger	769,2	0,0	769,2
Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	769,2	0,0	769,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	17,7	0,0	17,7
Årets afskrivninger	154,0	0,0	154,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	154,0	0,0	154,0
Afskrivningsperiode/år	5 år		

Note 3: Materielle anlægsaktiver

[vælg mio. el. tusinder]	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	3439,3	0,0	9066,1	0,0	942,9	13448,3
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	3439,3	0,0	9066,1	0,0	942,9	13448,3
Tilgang	86,0	0,0	456,8	0,0	46,2	589,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	3525,3	0,0	9522,9	0,0	989,1	14037,3
Akk. Afskrivninger	2412,2	0,0	7392,0	0,0	866,1	10670,3

Akk. Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	2412,2	0,0	7392,0	0,0	866,1	10670,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	1113,1	0,0	2130,9	0,0	123,0	3367,0
Årets afskrivninger	177,5	0,0	523,9	0,0	81,7	783,1
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	177,5	0,0	523,9	0,0	81,7	783,1
Afskrivningsperiode/år	10 år	0 år	10 år	0 år	5/3 år	

Note 4: Hensatte forpligtelser

Fratrædelsesgodtgørelse og åremål	245,3
I alt	245,3

Bilag 1a: Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (u.k. 95)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtag- ne tilskud	Udgift
Ribe Excavation - bind 6	42,1	42,1
Ekspedition Galathea - indsamling og konservering af giftige slanger	-3,7	-3,7
Konservering og restaurering på Museet for Nordiske Oldsager	4,9	4,9
Opera (Meso og nanoskopier proc.)	83,0	83,0
Propaint	88,0	88,0
Enzymmacerering	250,1	250,1
Bemalede skydeskiver	102,6	102,6
Nedbrydning af læder/pergament fibre	0,0	0,0
I alt	567,0	567,0

Bilag 1b: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (u.k. 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Modtagne tilskud	Udgift
Kompetencefonden	5,2	5,2
Sokrates/Erasmus (Cirius)	31,2	31,2
EPISCON	926,1	926,1
I alt	962,5	962,5

Bilag 2: Oversigt over nøgletal

1000 kr.	2006	2007	2008
1 Negativ udsvingsrate	-	114,5%	317,1%
2 Akkumuleret overskudsgrad	-	2,5%	6,7%
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	-	77,6%	70,5%
4 Overskudsgrad	-	-6,0%	3,9%
5 Bevillingsandel	-	92,1%	91,9%
6a Ekstraordinære poster, udgifter	-	0,0%	0,0%
6b Ekstraordinære poster, indtægter	-	0,0%	0,1%
7 Tab på debitorer	-	0,0%	0,0%
8 Kapitalandel	-	4,3%	4,1%
9 Nedskrivningsrate	-	0,0%	0,0%

10	Afskrivningsrate	-	73,9%	77,2%
11	Opretholdelsesgrad	-	80,6%	64,5%
12	Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	-	450	458
13	Soliditetsgrad	-	8,3%	18,3%
14	Reservationsflow	-	0,0%	0,0%
15	Reservationsandel	-	0,0%	0,0%
16	Akk. reservationsandel	-	6,9%	4,8%

**Bilag 3: Klare mål for brugerrettede opgaver
Kunstakademiets Konservatorskole**

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)		Målemetode	Bedømmelse
TG	Færdiguddannede	Aktuelle oplysninger om uddannelsens jobmuligheder er tilgængelig på skolens hjemmeside.	T	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for både bachelor- og kandidatuddannelserne.	Konstatering	Til fredsstillende
			P	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for den ene af uddannelserne.		
			U	Ingen aktuelle oplysninger om jobmuligheder.		
FK	Færdiguddannede	Alle ansøgere har modtaget kvitteringsbrev for modtagelse af ansøgningen senest 1 uge efter, at Konservatorskolen har modtaget ansøgningen. Ansøgere skal i kvitteringsbrevet have oplyst, hvornår de kan forvente svar på deres ansøgning.	T	100%	Sammenligning af dato for modtagelse af ansøgning og dato for afsendelse af kvitteringsbrev	Til fredsstillende
			P	50%-99%		
			U	<49%		
TG	Forskningsresultater	Samtlige offentlige arrangementer annonceres på skolens hjemmeside min. 14 dage før afholdelsen.	T	100%	Kontrol af log - og hvornår arrangementet er lagt på hjemmesiden i forhold til dato forafholdelse.	Til fredsstillende
			P	50%-99%		
			U	<49%		
FK	Efteruddannede	Alle tilmeldte til et efteruddannelseskursus har modtaget kvitteringsbrev for tilmeldingen senest 1 uge efter, at Konservatorskolen har modtaget tilmeldingen.	T	100%	Sammenligning af dato for modtagelse af tilmelding og dato for afsendelse af kvitteringsbrev	På vej
			P	50%-99%		
			U	<49%		

FK = faglig kvalitet
OK = oplevet kvalitet
TG = tilgængelighed
A = andet

Bilag 4: Metode til omkostningsfordeling

Skolen anvender formålskontering svarende til skolens produkter samt GLA, hjælpefunktioner og bygningsmæssige drift, både hvad angår lønninger og øvrig drift. Med hensyn til lønninger skønner skolen den enkelte medarbejders anvendelse af tid på de enkelte produkter/formål. GLA, hjælpefunktioner og bygningsmæssig drift fordeles på produkterne i samme forhold, som det samlede resultat fordeler sig på de tre produkter imellem.