

Årsrapport 2007

Vedrørende finanslovskonto § 20.89.15

Årsrapport 2007

Vedrørende finanslovskonto § 20.89.15

Indholdsfortegnelse

1. BERETNING	3
1.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN	3
<i>Overordnet mål for Dansk Center for Undervisningsmiljø</i>	3
<i>Mission</i>	3
<i>Vision</i>	3
<i>Formål</i>	3
1.2 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	4
<i>Tabel 1. Omkostninger og resultatkrav</i>	4
<i>Bemærkninger til årets faglige resultater:</i>	4
1.3 ØKONOMISK RESULTAT FOR DANSK CENTER FOR UNDERVISNINGSMILJØ	5
<i>Figur 1: Indtægter og omkostninger</i>	5
<i>Figur 2: Balancens sammensætning</i>	5
<i>Figur 3: Egenkapitalens sammensætning</i>	6
<i>Figur 4: Låneramme og SKB-gæld</i>	6
FORVENTNINGERNE TIL KOMMENDE ÅR	6
2. MÅLRAPPORTERING	8
2.1 SKEMATISK OVERSIGT	8
<i>Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser</i>	8
2.2 UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER	9
2.3 REDEGØRELSE FOR RESERVATIONER	9
3. REGNSKAB	10
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	10
3.2 RESULTATOPGØRELSE	10
<i>Tabel 3. Resultatopgørelse for DCUM (i 1000 kr.)</i>	10
<i>Resultatdisponering</i>	11
3.3 BALANCEN	11
<i>Tabel 4. Balance for DCUM (i 1000 kr.)</i>	11
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	12
<i>Tabel 5. Egenkapitalforklaring (i 1.000 kr.)</i>	12
3.5 OPFØLGNING PÅ LIKVIDITETSORDNINGEN HEN OVER ÅRET	12
3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	12
<i>Inddækning af merforbrug (i 1.000 kr.)</i>	13
3.7 BEVILLINGSREGNSKAB FOR DCUM (I 1000 KR.)	13
4. PÅTEGNING	14
<i>Årsrapporten omfatter:</i>	14
<i>Påtegning</i>	14
<i>Påtegning</i>	14
5. BILAG TIL REGNSKABET	15
5.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	15
<i>Note 1: Personale</i>	15
<i>Note 2: Immaterielle anlægsaktiver (i 1.000 kr.)</i>	15
<i>Der er ingen tilgang henholdsvis afgang i løbet af året af immaterielle anlægsaktiver.</i>	15
<i>Note 3: Materielle anlægsaktiver (i 1000 kr.)</i>	15
5.2 ÅRETS RESULTATOPFYLDDELSE	16
<i>Årets resultatopfyldelse</i>	16
5.3 INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED	18
<i>Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (i 1000 kr.)</i>	18
5.4 TILSKUDSFINANSIERED E AKTIVITETER	18
<i>Tilskudsfinansierede aktiviteter (i 1000 kr.)</i>	18
5.5 METODE TIL OMKOSTNINGSFORDELING	18
5.6 NØGLETAL	18
<i>Oversigt over nøgletal</i>	18

1. Beretning

1.1 Præsentation af virksomheden

Dansk Center for Undervisningsmiljø, DCUM, blev etableret i april 2002 i henhold til Lov om elevers og studerendes undervisningsmiljø, undervisningsmiljøloven. DCUM er en statslig institution inden for den offentlige forvaltning, og hører under Undervisningsministeriet. Undervisningsministeren fastsætter centrets vedtægt og beskikker formanden for bestyrelsen og de øvrige bestyrelsesmedlemmer. Centret udfører sin virksomhed uafhængigt af ministeren, men centrets bestyrelse er ansvarlig overfor undervisningsministeren med hensyn til centrets drift, herunder den økonomiske forvaltning.

Overordnet mål for Dansk Center for Undervisningsmiljø

DCUM skal understøtte udviklingen af et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark. Centrets lovgrundlag er beskrevet i Undervisningsmiljøloven fra 2001 og i Dagtilbudsloven fra 2007.

Mission

Dansk Center for Undervisningsmiljø, DCUM, skal medvirke til at udvikle og sikre et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark.

Vision

Dansk Center for Undervisningsmiljø, DCUM, vil være den bedst kendte og kvalificerede aktør på børne- og undervisningsmiljøområdet.

DCUM skal være det oplagte sted at henvende sig for hjælp til en optimering af børne- og undervisningsmiljøet i Danmark.

DCUM vil formidle dybdegående, handlingsorienteret viden suppleret af praktikererfaringer og tilbyde værktøjer og metoder, der kvalificerer brugernes arbejde med de lovpligtige børne- og undervisningsmiljøvurderinger.

DCUM vil arbejde for at begreberne "Et godt børnemiljø" og "Et godt undervisningsmiljø" har en tydelig værdi og et reelt og inspirerende indhold.

Formål

For at understøtte missionen og angive konkrete veje til opfyldelse af visionen har DCUM udarbejdet fire formål, der samlet set repræsenterer DCUM's opgaver ud fra de lovfæstede krav for centrets virke:

1. Centret understøtter en kvalificeret, brugerinddragende og helhedsorienteret indsats i arbejdet med børne- og undervisningsmiljøvurderingen i dagtilbud, fritidshjem og på skoler/uddannelsessteder.
2. Centret samler, systematiserer og formidler viden om regler og praksis af betydning for et godt børne- og undervisningsmiljø. Et godt børne- og undervisningsmiljø er et miljø, der er sikkerheds- og sundhedsmæssigt fuldt forsvarligt, og som fremmer trivsel, udvikling og læring.
3. Centret yder rådgivning og vejledning i børne- og undervisningsmiljøspørgsmål. Målgruppen er elever, studerende, forældre, myndigheder samt ansatte i dagtilbud, fritidshjem og på skoler og uddannelsessteder.
4. Centret er forum for dialog om og udvikling af et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark.

1.2 Årets faglige resultater

Tabel 1. Omkostninger og resultatkrav

Mål	Omkostninger	Opfyldte resultatkrav	Delvis opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
	Mio. kr.	Antal	Antal	Antal
Mål 1	1,1	1	5	0
Mål 2	3,0	3	1	0
Mål 3	4,4	6	0	0
Mål 4	1,1	2	1	0
I alt	9,6	12	7	0

Omkostningerne til de enkelte mål er baseret på et skøn ud fra årsværksforbrug på det enkelte mål. Alle omkostninger til ledelse, administration og andre afledte udgifter er fuld medregnet i omkostningerne ved de enkelte mål.

Bemærkninger til årets faglige resultater:

Ad MÅL 1

Alle resultatkrav under mål 1 er/har alene været afhængig af brugernes kendskab til og anvendelse af materialer og værktøjer. Centret har haft for høje forventninger. Fremover vil DCUM som hovedregel kun opstille resultatkrav, som vi selv har helt eller afgørende indflydelse på.

1. Centret understøtter en kvalificeret, brugerinddragende og helhedsorienteret indsats i arbejdet med børne- og undervisningsmiljøvurderingen i dagtilbud, fritidshjem og på skoler/uddannelsessteder.
2. Målopfyldelsen er tilfredsstillende. Resultatkravene er ikke fuldt indfriet, da de i for høj grad er afhængige af eksterne faktorer, som DCUM ikke kan kontrollere.
3. Alle resultatkrav vedrører basale og ordinære ydelser til centrets brugere. Det begrænsede ressourceforbrug til løn og øvrig drift er tilfredsstillende og står i rimeligt forhold til aktiviteterne, herunder almindelig support til brugerne.
4. Tilfredsstillende resultat.

Ad MÅL 2

Alle resultatkrav under mål 2 er enten målrettet alle centrets målgrupper eller målgrupper, der er særlige indsatsområder. Der er en høj grad af målopfyldelse, idet DCUM selv har kunnet styre opfyldelsen af kravene. Når det første resultatkrav ikke er helt opfyldt, skyldes det at vi kun har sektioneret hjemmesiden i det omfang vi fandt relevant i den nuværende situation.

1. Centret samler, systematiserer og formidler viden om regler og praksis af betydning for et godt børne- og undervisningsmiljø. Et godt børne- og undervisningsmiljø er et miljø, der er sikkerheds- og sundhedsmæssigt fuldt forsvarligt, og som fremmer trivsel, udvikling og læring.
2. Målopfyldelsen er meget tilfredsstillende. Resultatkravene er indfriet tilfredsstillende.
3. Ressourceforbruget udgør ca. 1/3 af centrets økonomi og det er meget tilfredsstillende, idet MÅL 2 er en del af DCUM's indsatsområder i 2007. Der er fremstillet 3 trykte publikationer, der er postsendt til de respektive målgrupper.
4. Meget tilfredsstillende resultat.

Ad MÅL 3

Resultatkravene vedrører en række af centrets basale opgaver og ydelser, herunder opfyldelse af særlige indsatsområder. Alle resultatkrav er opfyldt, idet DCUM selv har kunnet styre opfyldelsen, uafhængigt af brugernes deltagelse.

1. Centret yder rådgivning og vejledning i børne- og undervisningsmiljøspørgsmål. Målgruppen er elever, studerende, forældre, myndigheder samt ansatte i dagtilbud, fritidshjem og på uddannelsessteder.
2. Målopfyldelsen er meget tilfredsstillende. Resultatkravene er indfriet tilfredsstillende.
3. Ressourceforbruget udgør knap ½-delen af centrets økonomi og det er meget tilfredsstillende, idet MÅL 3 er en del af centrets basisydelser og af DCUM's indsatsområder i 2007. Mål 3 er udgiftstungt grundet indsamling af viden og fremstilling af publikationer, der er postsendt til målgrupperne.
4. Meget tilfredsstillende resultat.

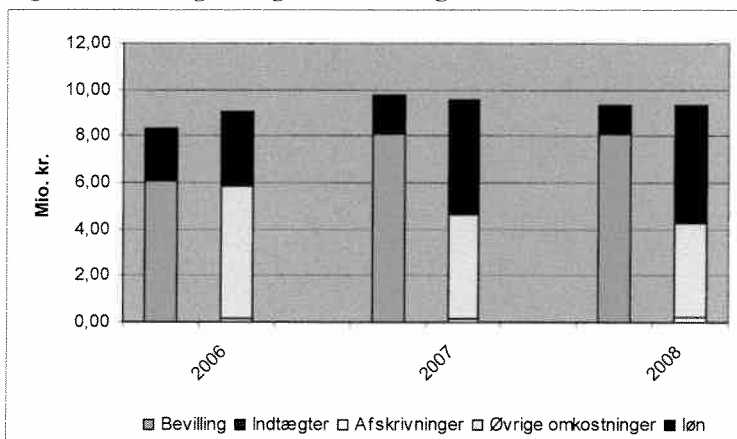
Ad MÅL 4

Hovedparten af dialogen med brugerne er en ordinær driftsydelse og foregår direkte via telefonhenvendelser og mailhenvendelser samt via DCUM's website, nyheder og pressemeddelelser. Resultatkravene er opfyldt på de to områder, hvor DCUM ikke har været afhængig af brugernes aktive deltagelse.

1. Centret er forum for dialog om og udvikling af et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark.
2. Målopfyldelsen er tilfredsstillende.
3. Det begrænsede ressourceforbrug er tilfredsstillende og vedrører overvejende ordinær drift.
4. Tilfredsstillende resultat.

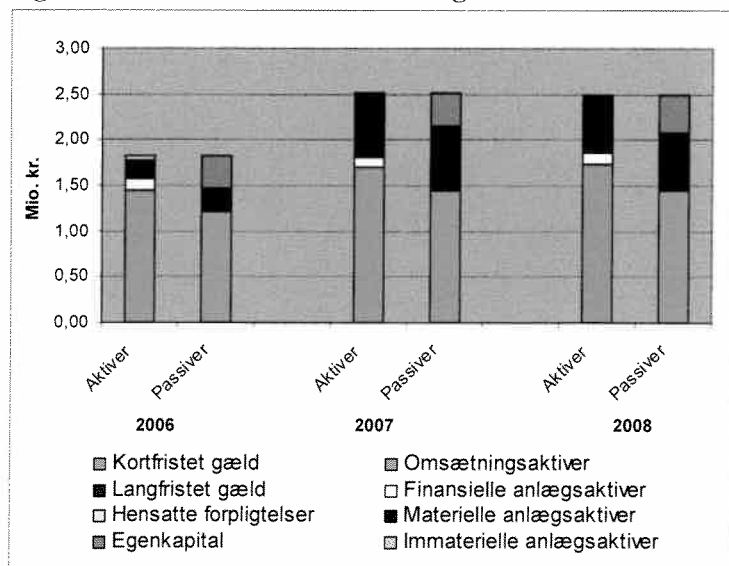
1.3 Økonomisk resultat for Dansk Center for Undervisningsmiljø

Figur 1: Indtægter og omkostninger



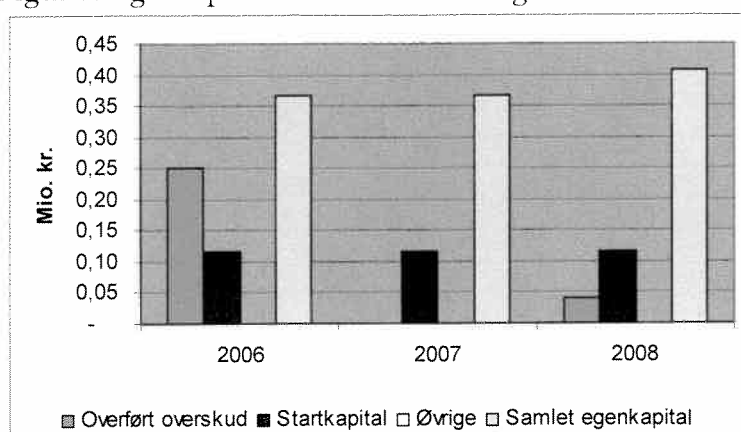
Bevillingen i 2006 er udgiftsbaseret, mens den i de efterfølgende år er omkostningsbaseret. Bevillingen steg fra 6,1 mio. kr. i 2006 til 8,1 mio. kr. i 2007, da DCUM arbejdsområde blev udvidet med Børnemiljøområdet.

Figur 2: Balancens sammensætning



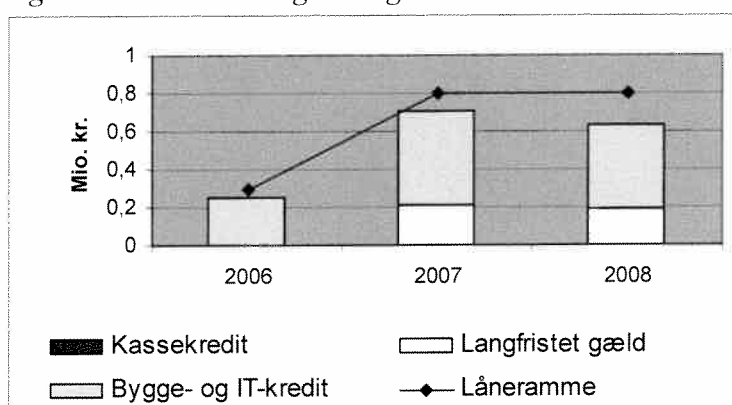
De materielle anlægsaktiver øgedes i 2007. Dette skyldes bl.a. udgifterne til en ny trappe til ca. 500.000 kr.

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



DCUM forventer i 2008, som følge af den i finansloven obligatorisk opsparing på ½ procent, at øge egenkapitalen med 41.000 kr.

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



I TB2007 blev lånerammen forhøjet fra oprindelig 300.000 kr. til 800.000 kr., dette skyldes at udgifterne til en ny trappe – 500.000 kr. skal afskrives over 10 år.

Forventningerne til kommende år.

På børnemiljøområdet har DCUM i 2008 dette som indsatsområde:

Understøtte børnemiljøvurderingsprocessen gennem:

- Understøtte BMV-proces (jf. mål 1) bl.a. gennem:
 - udvikling af nye procesværktøjer målrettet daginstitutionsområdet og dagplejen
 - formidling af ideer til, hvordan BMV'en som et redskab til udvikling af den pædagogiske praksis kan integreres i dagtilbuddenes arbejde med virksomhedsplaner og lærerplaner
 - oplæg og kurser
- Inspirere og motivere til vidensdeling i forhold til dagtilbuddenes indsatser for et godt børnemiljø bl.a. via lanceringen af et elektronisk Danmarkskort, DCUM's Børnemiljøkort, til håndtering af dagtilbuddenes frivillige indberetning af børnemiljøvurderinger.
- Afprøvning og videreudvikling/kvalificering af eksisterende værktøjer samt indsamling og formidling af praksiserfaringer, pilotprojekt med en række dagtilbud i Vejle Kommune.
- Arbejde for at sætte det gode børnemiljø på den aktuelle dagsorden – på lokalt, kommunalt såvel som på nationalt niveau.

På grundskoleområdet har DCUM i 2008 dette som indsatsområde:

Mobning og social trivsel og DCUM bidrager til ministerens antimobbekampagne med bl.a. følgende aktiviteter:

- Indgår i kampagnens projektgruppe sammen med Skolestyrelsen, Undervisningsministeriet og DR.
- Indgår i kampagnens ekspertgruppe.
- Indgår i arbejdsgruppe omkring planlægning og afvikling af kampagneaktiviteten elevcamp.

- Står for udviklingen af en antimobbeportal, der skal samle og formidle alle relevante redskaber, metoder og materialer til forebyggelse og bekæmpelse af mobning. Portalen, hvis levetid skal række langt ud over kampagneperioden, skal integrere www.trivselserklaeringen.dk, www.brugkonflikten.dk samt mobbesektionen på www.dcum.dk.

På ungdomsuddannelsesområdet har DCUM i 2008 dette som indsatsområde:

- Kvalitet i undervisningsmiljøet (jvf. mål 1) – projekt målrettet erhvervsuddannelserne/ungdomsuddannelserne. Projektet er påbegyndt 2007:
DCUM vil lancere en ny og meget udbygget version af det elektroniske og webbaserede procesværktøj, Termometeret, til måling og dokumentation af undervisningsmiljøets forskellige facetter. Værktøjet vil tilbyde uddannelsesinstitutionerne mulighed for benchmarking.
- DCUM vil i kølvandet på det elektroniske værktøj til måling og dokumentation udvikle og tilbyde dialogbaserede opfølgingsredskaber og -metoder.
- Udvikling af nye procesværktøjer til UMV målrettet de gymnasiale såvel som de erhvervsrettede ungdomsuddannelser.
- Inspirere og motivere til vidensdeling i forhold til ungdomsuddannelsernes indsatser for et godt undervisningsmiljø.
- Formidling af praksiserfaringer.

Målgruppernes og ministeriernes/politikernes forventninger til en kontinuerlig indsats vedrørende metoder, redskaber, rådgivning og vejledning angående forebyggelse, indgriben og genopretning for så vidt angår det psykiske undervisningsmiljø/mobning i grundskolen, forudses at ville stige ligefrem proportionalt med det fokus og de indsatser, der har været, er og forventeligt vil blive iværksat.

Stigende viden om undervisnings- og børnemiljøets betydning for trivsel og faglighed vil øge forventningerne til DCUM's ydelser. Udbygning, kvalitetssikring og drift af fx centrets elektroniske værktøjer, samt henvendelser til centret vil øges i 2008 og årene fremover og derfor beslaglægge en stadig større del af centrets ressourcer. Disse forhold vil udgøre en stadig større andel af den almindelige drift på bekostning af en ønskelig fortsat kvalitetsudvikling og innovation af DCUM's tilbud til centrets brugere.

2. Målrapportering

2.1 Skematisk oversigt

Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser

Mål	Indtægtsført Bevilling (mio.kr.)	Øvrige indtægter (mio.kr.)	Omkostninger (mio.kr.)	Andel af årets overskud	Andel opfyldt resultatkrav
Mål 1: Centret understøtter en kvalificeret, brugerinddragende og helhedsorienteret indsats i arbejdet med børne- og undervisningsmiljøvurderingen i dagtilbud, fritidshjem og på skoler/uddannelsessteder.	0,9	0,2	1,1	-	79,2 %
Mål 2: Centret samler, systematiserer og formidler viden om regler og praksis af betydning for et godt børne- og undervisningsmiljø. Et godt børne- og undervisningsmiljø er et miljø, der er sikkerheds- og sundhedsmæssigt fuldt forsvarligt, og som fremmer trivsel, udvikling og læring.	2,5	0,5	3,0	-	87,5 %
Mål 3: Centret yder rådgivning og vejledning i børne- og undervisningsmiljøspørgsmål. Målgruppen er elever, studerende, forældre, myndigheder samt ansatte i dagtilbud, fritidshjem og på uddannelsessteder.	3,6	0,8	4,4	-	100 %
Mål 4: Centret er forum for dialog om og udvikling af et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark.	0,9	0,2	1,1	-	75 %
I alt	7,9	1,7	9,6	0	86,8 %

Omkostningerne til de enkelte mål er baseret på et skøn ud fra årsværksforbrug på det enkelte mål. Alle omkostninger til ledelse, administration og andre afledte udgifter er fuld medregnet i omkostningerne ved de enkelte mål.

2.2 Uddybende analyser og vurderinger

I 2007 har DCUM's indsatsområder været

Understøttelse af Børnemiljøvurderingsprocessen

Alle dagtilbud skal udarbejde en Børnemiljøvurdering mindst hvert tredje år. For at ruste målgruppen til at varetage denne opgave, har det været centrets helt centrale opgave i 2007 at udvikle værktøjer og metoder til kvalificering af Børnemiljøvurderingsarbejdet.

DCUM besluttede i løbet af året at øge indsatsen ud over det planlagte. Det betød, at centret udviklede en "startpakke", der blev udsendt til alle dagtilbud. Denne massive indsats har medført et stort fokus på centrets børnemiljøvurderingsmaterialer, øget interesse for vores kursusudbud og tiltaget vurderes til at have været en væsentlig drivkraft for implementeringsbestrebelsene i kommunerne og dagtilbuddene til at sætte børnemiljøvurderingen på dagsordenen.

Kvalitetssikring af undervisningsmiljøarbejdet på ungdoms-/erhvervsuddannelserne.

Understøtte Undervisningsmiljøvurderingsprocessen bl.a. i form af en kvalitativ undersøgelse af undervisningsmiljø på ungdomsuddannelser, revision af det internetbaserede system, Termometeret og UM-kortet samt gennem tilbud om oplæg/kurser. Indsatsen på området har været direkte årsag til at DCUM's profil nu opfattes mere nuanceret end blot omfattende grundskoleområdet, der i centrets første år var det altdominerende indsatsområde.

Disse indsatsområder er i det væsentligste blevet opfyldt gennem MÅL 2 og MÅL 3 med tilhørende resultatkrav. Ressourceforbruget er skønnet til at udgøre 6.000.000 kr.

2.3 Redegørelse for reservationer

Produkt/opgave (kr.)	Reserve- ret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet af- slutning
Kvalitet i undervisningsmiljøet – Forsøgs- og udviklingsmidler	2007	0	0	217.659	2008

DCUM har i 2007 modtaget 75 % af bevillingen til projektet "Kvalitet i undervisningsmiljøet". Projektet forventes afsluttet i 2. halvår af 2008.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Den af centret anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den regnskabspraksis, der er beskrevet og anvendt i den pr. 1. januar 2005 udarbejdede åbningsbalance.

Der er ikke i forbindelse med udarbejdelse af årsrapporten været behov for at udøve særlige regnskabsmæssige skøn.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 3. Resultatopgørelse for DCUM (i 1000 kr.)

Note		2007	Budget 2008
	Ordinære driftsindtægter		
	Indtægtsført bevilling		
	Bevilling	8.100	8.100
	Reserveret af indeværende års be- villinger	-218	
	Anvendt af tidligere års bevilling		218
	Indtægtsført bevilling i alt	7.882	8.318
	Salg af vare og tjenesteydelser	459	520
	Ordinære driftsindtægter i alt	8.342	8.838
	Ordinære driftsomkostninger		
	Forbrugsomkostninger		
	Husleje	-219	
	Forbrugsomkostninger i alt	-219	-130
1	Personaleomkostninger		
	Lønninger	-4.484	
	Pension	-625	
	Lønrefusion	160	
	Andre personaleomkostninger	0	
	Personaleomkostninger i alt	-4.948	-5.000
	Andre ordinære driftsomkostninger	-4.278	-4.127
	Af- og nedskrivninger	-123	-220
	Ordinære driftsomkostninger i alt	-9.568	-9.477
	Resultat af ordinær drift	-1.226	-639
	Andre driftsposter		
	Andre driftsindtægter	1.209	680
	Andre driftsomkostninger	-12	0
	Finansielle poster		
	Finansielle indtægter	25	0
	Finansielle omkostninger	4	0
	Årets resultat	0	41

Der er foretaget afrunding.

Resultatdisponering

Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	0

Årets økonomiske resultat er opnået gennem en afvejning og prioritering af centrets opgaver og de økonomiske midler centret har haft til rådighed. Årets resultat ses som udtryk for, at Centret i 2007 fuldt ud har været i stand til at gennemføre de planlagte aktiviteter. Resultatet findes at være tilfredsstillende.

Nøgletallene (sidste side i årsrapporten) viser ingen økonomiske problemer. Den negative udsvingsrate ligger et godt stykke fra den negative udsvingsgrænse, og som det fremgår af den akkumulerede overskudsgrad har Dansk Center for Undervisningsmiljø stadig en del fri egenkapital. Den høje opretholdelsesgrad skyldes investeringer i en ny trappe.

3.3 Balancen

Tabel 4. Balance for DCUM (i 1000 kr.)

Note	Aktiver	2006	2007
	Anlægsaktiver		
2	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	62	31
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	62	31
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger		492
	Inventar og IT-udstyr	194	181
	Materielle anlægsaktiver i alt	194	673
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	116	116
	Anlægsaktiver i alt	372	820
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender	1.605	407
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	-401	-401
	FF7 Finansieringskonto	250	1.691
	Omsætningsaktiver i alt	1.454	1.697
	Aktiver i alt	1.826	2.517

Note	Passiver	2006	2007
	Egenkapital		
	Startkapital	-116	-116
	Overført overskud	-249	-250
	Egenkapital i alt	-365	-366
	Langfristede gældsposter		
	FF4 langfristet gæld	-257	-213
	FF6 Bygge og IT-kredit		-492
	Langfristede gældsposter i alt	-257	-705
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-579	-400
	Anden kortfristet gæld	-165	-279
	Skyldige feriepenge	-345	-498
	Reserveret bevilling		-218
	Periodeafgrænsningsposter	-115	-51
	Kortfristede gældsposter i alt	-1.204	-1.446
	Gæld i alt	-1.461	-1.933
	Passiver i alt	-1.826	-2.517

Der er foretaget afrunding.

De materielle anlægsaktiver og den langfristede gæld øgedes i 2007. Dette skyldes udgifterne til en ny trappe til ca. 500.000 kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 5. Egenkapitalforklaring (i 1.000 kr.)

Egenkapital primo 2007	
Startkapital primo	-116
+ Ændring i startkapital	0
Startkapital ultimo	-116
Overført overskud primo	-249
+ primo regulering	-1
+ Overført fra årets resultat	0
Overført overskud ultimo	-250
Egenkapital ultimo 2007	-366

Egenkapitalen er uændret fra ultimo 2006, da årets resultat 2007 er 0 kr.

Primo reguleringen udgør 914,45 kr. og vedrører en udsaldering af FF1. Beløbet vil blive afregnet mellem Økonomistyrelsen og DCUM i 2008.

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Dansk center for Undervisningsmiljø har ikke overskredet disponeringsreglerne. Lånerammen blev ved TB2007 hævet til 800.000 kr.

I 2007 er Inventar og IT-udstyr på 181.000 kr. mens FF4 langfristet gæld er på 213.000 kr. Forskellen begrundes sig i manglende omflytning af likviditet (31.180 kr.) fra FF7 Finanseringskonto til FF4 langfristet gæld, vedrørende anskaffelser og udviklingsprojekt. Omflytningen er efterfølgende foretaget pr. 31. marts 2008.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Inddækning af merforbrug (i 1.000 kr.)

År	Akk. Opsparing ultimo 2006	2007
Lønsumsloft		4.300
Lønforbrug		4.460
Difference	239	-160

Centret har i 2007 haft et merforbrug på lønsummen på til 160.000 kr. der sammenholdt med videreførelser fra tidligere år resulterer i at et overskud på lønmidler på 79.000 kr.

3.7 Bevillingsregnskab for DCUM (i 1000 kr.)

	Regnskab 2006	Budget 2007	Regnskab 2007	Difference	Budget 2008
Nettoudgiftsbevilling	6.100	8.100	8.100	0	8.100
Nettoforbrug af reservati- on	0	0	-218	-218	218
Indtægter	2.194	1.200	1.694	494	1.200
Udgifter	-9.258	-9.300	-9.576	-276	-9.477
Årets resultat	-964	0	0	0	41

Det fremgår af bevillingsregnskabet, at der ikke er afvigelse mellem budget og regnskab i 2007.

Generelt viser bevillingsregnskabet også, at indtægterne i 2007 har været større end budgetteret. Det skyldes, at mængden af tilskudsfinansierede aktiviteter har været større end forventet, idet vi har modtaget midler til anden tilskudsfinansieret virksomhed, udvikling af Portalen sammenmodmobning.dk. Ligeledes har vi i marts måned 2007 etableret en kursusafdeling som indtægtsdækket virksomhed.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Dansk Center for Undervisningsmiljø, CVR.nr. 26 55 68 05 er ansvarlig for: § 20.89.15 Dansk Center for Undervisningsmiljø, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2007.

Påtegning

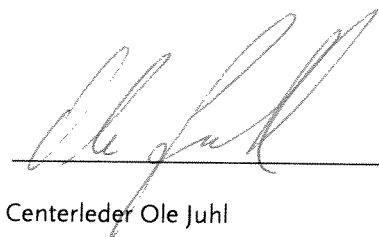
Det tilkendegives hermed:

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 institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Randers, 9. april 2008



Bestyrelsesformand Jes Lunde



Centerleder Ole Juhl

Påtegning

Undervisningsministeriets påtegning af Årsrapporten for 2007 sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København, den 15.4. 2008



Departementschef Niels Preisler

5. Bilag til regnskabet

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Personale

	2004	2005	2006	2007	Budget 2008
Antal Årsværk	5	5	7	10	10
Årets tilgang	1	0	3	5	1
Årets afgang	1	0	1	2	1

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver (i 1.000 kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris pr 31/12 2007	156
Akkumulerede afskrivninger pr 31/12 2007	125
Regnskabsmæssig værdi pr 31/12 2007	31
Årets afskrivninger	31
Afskrivningsperiode/år	5 år

Der er ingen tilgang henholdsvis afgang i løbet af året af immaterielle anlægsaktiver.

Note 3: Materielle anlægsaktiver (i 1000 kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0	388	388
Primo korrektioner	0	0	0
Tilgang	501	70	571
Kostpris pr 31/12 2007	501	458	959
Akkumulerede afskrivninger pr 31/12 2007	8	278	286
Regnskabsmæssigværdi pr 31/12 2007	492	181	673
Årets afskrivninger	8	83	92
Afskrivningsperiode	10 år	3 år	

Der er foretaget afrunding

5.2 Årets Resultatopfyldelse

Årets resultatopfyldelse

Mål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 1:			
Centret understøtter en kvalificeret, brugerinddragende og helhedsorienteret indsats i arbejdet med børne- og undervisningsmiljøvurderingen i dagtilbud, fritidshjem og på skoler/uddannelsessteder.			
	www.dcum.dk skal opnå et månedligt antal besøg på 70.000 som gennemsnit for 8 af årets 12 måneder	Forventningerne til brugen af www.dcum.dk er overgået	Helt opfyldt
	www.dcum.dk skal deltage i Bedst på Nettet og opnå 5 netkroner	Vi opnår 4 af 5 mulige netkroner. Det er tilfredsstillende.	¾ opfyldt
	Centret afholder mindst 50 styk foredrag, oplæg og kurser fordelt på 20 styk om børnemiljø og 30 styk om undervisningsmiljø	Kursusafdelingen blev etableret i marts og "skulle løbes i gang"	¾ opfyldt
	Mindst 600 skoler og uddannelsessteder anvender Termometeret til kortlægning af undervisningsmiljøet	Kendskab til og anvendelse af Termometeret er stigende. Mere end 60.000 elevbesvarelser er et godt resultat	¾ opfyldt
	Mindst 400 skoler og uddannelsessteder registrerer, at de har udarbejdet den lovpligtige undervisningsmiljøvurdering	Det tager længere tid end forventet at udbrede kendskabet til skolelisten/UM-kortet	¾ opfyldt
	Mindst 200 skoler registrerer, at de har udarbejdet en aktiv antimobbestrategi.	Det tager længere tid end forventet at udbrede kendskabet til skolelisten/UM-kortet	¾ opfyldt
Mål 2:			
Centret samler, systematiserer og formidler viden om regler og praksis af betydning for et godt børne- og undervisningsmiljø. Et godt børne- og undervisningsmiljø er et miljø, der er sikkerheds- og sundhedsmæssigt fuldt forsvarligt, og som fremmer trivsel, udvikling og læring			
	www.dcum.dk/undervisningsmiljoe sektioneres med særskilte indgange for henholdsvis Grundskoler, Ungdomsuddannelser og voksen- og videregående uddannelser	Undervejs i arbejdet med målopfyldelsen besluttede vi at "nøjes" med en målgruppesektionering af udvalgte indgange på www.dcum.dk	½ opfyldt
	Publikation om aspekter og rammer for krop og bevægelse i dagtilbud	Publikation skrevet og udsendt i trykt form til alle dagtilbud	Helt opfyldt
	Publikation med inspiration til udvikling af undervisningsmiljøer på ungdomsuddannelser	Publikationer skrevet og udsendt i trykt form til alle dagtilbud	Helt opfyldt
	Udgivelse af Årsberetning 2007 om centrets arbejde	Oplag 15.000 trykt og udsendt til alle målgrupper	Helt opfyldt

Mål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 3:			
Centret yder rådgivning og vejledning i børne- og undervisningsmiljøspørgsmål. Målgruppen er elever, studerende, forældre, myndigheder samt ansatte i dagtilbud, fritidshjem og på uddannelsessteder			
	Alle telefoniske og skriftlige henvendelser besvares i løbet af maksimum 10 arbejdsdage	Centret modtager ikke klager over ekspeditionstiden	Helt opfyldt
	Udarbejdelse af Informationsstrategi for Dansk Center for Undervisningsmiljø	Kan ses her www.dcum.dk/neobuilder.2005032915341210000057151.html	Helt opfyldt
	www.dcum.dk skal tilbyde information og viden målrettet ungdomsuddannelserne	Publikation Undervisningsmiljøer på ungdomsuddannelser og 5 målgrupperettede pixibøger	Helt opfyldt
	www.dcum.dk skal tilbyde information og viden målrettet børnemiljø i dagtilbud	Børnemiljøpakken trykt og udsendt til ca. 8.500 institutioner m. v.	Helt opfyldt
	Værktøjer og metoder til gennemførelse til gennemførelse af den komplette børnemiljøvurdering, BMV	Børnemiljøpakken trykt og udsendt til ca. 8.500 institutioner m. v.	Helt opfyldt
	Værktøjer og metoder til gennemførelse af den komplette undervisningsmiljøvurdering, UMV	Formidlet via www.dcum.dk	Helt opfyldt
Mål 4:			
Centret er forum for dialog om og udvikling af et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark			
	Netværk for skoleforeninger og organisationer på ungdomsuddannelsesområdet	Alle skoleformer er repræsenteret i relation til projektet om kvalitet i undervisningsmiljø på ungdomsuddannelser	Helt opfyldt
	Netværk for praktikere på dagtilbudsområdet	Etableret sammen med projektinstitutioner i Vejle Kommune	Helt opfyldt
	Mindst 200 skoler og uddannelsesinstitutioner indstiller sig til Undervisningsmiljøprisen	Trods omtale på www.dcum.dk og udsendelse af trykt materiale til alle skoler og uddannelsesinstitutioner m. fl. er der ikke opnået den ønskede synlighed	¼ opfyldt

5.3 Indtægtsdækket virksomhed

Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (i 1000 kr.)

	2003	2004	2005	2006	2007
Akkumuleret resultat	26	-28	-30	10	10

Med virkning fra 01. marts 2007 har DCUM etableret en kursusafdeling. Centret har ansat en medarbejder til at løse opgaven med at udvikle, sælge og gennemføre rekvirerede ydelser som oplæg, foredrag og kurser

5.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tilskudsfinansierede aktiviteter (i 1000 kr.)

	Overført overskud fra tidli- gere år	Årets tilskud og øvrige indtægter	Årets udgifter	Årets resultat	Overført mellem- under- konti	Overskud til videre- førelse
FoU	0	1.071	609	462	0	462
Antimobbeportalen	0	110	111	-1	0	0

Forsøgs- og udviklingsmidler "Kvalitet i undervisningsmiljøet":

- I 2007 har DCUM i henhold til kontrakt med Undervisningsministeriet modtaget 1.071.000. Projektet forventes afsluttet i 3. kvartal 2008. Ved projektets afslutning betales de resterende 25 % af det bevilgede beløb.

"Antimobbeportalen":

- I 2007 har DCUM i henhold til aftale med Skolestyrelsen modtaget kr. 110.000. Portalen forventes i drift den 28. marts 2008. DCUM vil iht. kontrakten modtage kr. 220.000 for oprettelse og drift i januar til april 2008, kr. 70.000 for drift af portalen resten af 2008 samt kr. 100.000 for drift i 2009.

5.5 Metode til omkostningsfordeling

Omkostningsfordeling er brugt i målrapporteringsafsnittene. Udgifterne er fordelt ud fra antallet af årsværk.

5.6 Nøgletal

Oversigt over nøgletal

Nøgletal	2007	Kommentar
Negativ udsvingsrate	2,2	Side 11
Akk. Overskudsgrad	2,7 %	Side 11
Udnyttelsesgrad af låneramme	88,1 %	Side 6
Overskudsgrad	0 %	
Bevillingsandel	94,5 %	
Tab på debitorer	2,9 %	
Kapitalandel	1,4 %	
Afskrivningsrate	36,8 %	
Opretholdelsesgrad	391,1 %	Side 11
Gns. årsværkspris tkr.	495	
Soliditetsgrad	14,6 %	
Reservationsflow	100 %	
Reservationsandel	2,3 %	
Akk. Reservationsandel	2,3 %	