

# Årsrapport 2006

Vedrørende finanslovskonto § 20.89.15

## Indhold

Beretning	side 2
Målrapportering	side 4
Regnskab	side 6
Påtegning	side 10
Bilag til regnskabet	side 11

## 1: Beretning

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 Børnemiljøloven fra 2006.

### 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 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 børn, elever, studerende, forældre, myndigheder samt ansatte i dagtilbud og på uddannelsessteder.
4. Centret er forum for dialog om og udvikling af et godt børne- og undervisningsmiljø i Danmark.

**Økonomisk resultat for Dansk Center for Undervisningsmiljø,  
finanslovskonto 20.89.15 (mio. kr.)**

	<b>2006</b>
Ordinære driftsindtægter	2,2
Ordinære driftsomkostninger	-9,1
- heraf personaleomkostninger	-3,2
Andre driftsposter, netto	0,0
Finansielle poster, netto	0,0
Ekstraordinære poster, netto	0,0
<b>Årets resultat ekskl. bevillinger</b>	<b>-6,9</b>
Indtægter	2,2
Udgifter	-9,3
<b>Årets nettoudgifter</b>	<b>-7,1</b>
Bevilling	6,1
Overført videreførsel fra 2005	1,2
<b>Årets overskud</b>	<b>0,2</b>
Til videreførsel	0,2

Årets økonomiske resultat er opnået gennem en afvejning og prioritering af centrets opgaver og de økonomiske midler centret har haft til rådighed. Det realiserede overskud skal ses som udtryk for, at centret i 2006 fuldt ud har været i stand til at gennemføre de planlagte aktiviteter. En lang række af disse aktiviteter var igangsat umiddelbart før årsskiftet 2005/2006 og aktiviteterne er gennemført i 2006, hvilket har påvirket resultatet for 2006. Resultatet findes at være tilfredsstillende.

Status pr.	<b>31.12.2006</b>
Anlægsaktiver	0,3
- heraf immaterielle	0,1
- heraf materielle	0,2
Omsætningsaktiver	1,5
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1,8</b>
Egenkapital	0,7
Øvrige forpligtelser	1,1
<b>Passiver i alt</b>	<b>1,8</b>

## Årets faglige resultater, bl. a.

Mål	Resultat.krav	Opfyldt	Ikke opfyldt
Mål 1: Centret vejleder og rådgiver elever, studerende, uddannelsessteder og myndigheder i undervisningsmiljøspørgsmål. Vores responstid ved henvendelser er maksimum 10 arbejdsdage.	1	1	
Mål 2: Centret samler, systematiserer og formidler viden om praksis og teori af betydning for undervisningsmiljøet som love, regler, og anden væsentlig viden af betydning for et sikkerheds- og sundhedsmæssigt fuldt forsvarligt undervisningsmiljø, der fremmer elevers og studerendes udvikling og læring.	3	1	2
Mål 3: Centret er et samarbejdende organ. For en optimal løsning af centrets opgaver, og for at opnå synergi, vil DCUM indgå i oplysnings-, formidlings- og projektsamarbejder samt i netværks-, videns- og følgegrupper med relevante parter.	3	2	1
Mål 4: Centret er forum for dialog og dagsordensættende for debatten om, og udviklingen af, et godt undervisningsmiljø i Danmark.	5	3	2
Mål 5: Centret sætter fokus på oversete eller hidtil upåagtede faktorer af betydning for undervisningsmiljøet gennem initiering af undersøgelser og projekter, såvel alene som i samarbejde med eksterne parter.	2	2	
Mål 6: Centret understøtter en kvalificeret og helhedsorienteret indsats i arbejdet med undervisningsmiljøvurderingen på den enkelte skole eller uddannelsessted og med elever og studerende som centrale deltagere i arbejdet.	2	2	
Mål 7: Centret udtaler sig om generelle forhold af betydning for undervisningsmiljøet, over for den myndighed, der har det overordnede ansvar for området.	1	1	

### Bemærkninger til årets faglige resultater:

Målopfyldelsen er tilfredsstillende.

Det er generelt vurderingen, at centrets størrelse ikke kan bære en fordeling af anvendte ressourcer på mål og opgaver. De administrative omkostninger vil overstige fordelene.

## Forventninger til 2007

Dansk Center for Undervisningsmiljø har i 2007 Dagtilbud og Kvalitet i undervisningsmiljøet på ungdomsuddannelserne som særlige indsatsområder. Det er DCUM's forventning, at der i 2007 vil komme mere fokus på, og gang i arbejdet med, udarbejdelsen af børnemiljøvurderinger, BMV, i dagtilbud for børn i henhold til Børnemiljøloven. Efter en årrække med særligt fokus på grundskoleområdet, vendes fokus nu mod ungdomsuddannelserne, især de erhvervsfaglige uddannelser, EUD.

Det bemærkes, at DCUM's finanslovsbevilling fra 2007 er øget med 3.000.000 kr. Beløbet er afsat til DCUM's arbejde i relation til Børnemiljøloven.

## 2 Målrapportering

I skemaet nedenfor afreporterer DCUM årets mål og resultatkrav. Grundet centrets størrelse, skønnes det ikke hensigtsmæssigt at fordele ressourceforbrug på mål og resultatkrav.

## Udmøntningen af DCUM's handlingsplaner og resultatkrav for 2006

Mål	Resultatkrav
<b>Mål 1:</b> Centret vejleder og rådgiver elever, studerende, uddannelsessteder og myndigheder i undervisningsmiljøspørgsmål. Vores responstid ved henvendelser er maksimum 10 arbejdsdage.	"Alle henvendelser fra brugere besvares i løbet af 10 arbejdsdage..." OPFYLDT
<b>Mål 2:</b> Centret samler, systematiserer og formidler viden om praksis og teori af betydning for undervisningsmiljøet som love, regler, og anden væsentlig viden af betydning for et sikkerheds- og sundhedsmæssigt fuldt forsvarligt undervisningsmiljø, der fremmer elevers og studerendes udvikling og læring.	1: "Formidling af erfaringsindsamlingerne fra ungdomsuddannelserne..." Delvist opfyldt 2: " <a href="http://www.dcum.dk">www.dcum.dk</a> skal opnå og fastholde et månedligt antal besøg på 60.000..." OPFYLDT 3: " <a href="http://www.dcum.dk">www.dcum.dk</a> skal deltage i Bedst på Nettet og opnå 5 netkroner..." Delvist opfyldt (3 af 5 mulige net.kroner)
<b>Mål 3:</b> Centret er et samarbejdende organ. For en optimal løsning af centrets opgaver, og for at opnå synergi, vil DCUM indgå i oplysnings-, formidlings- og projektsamarbejder samt i netværks-, videns- og følgegrupper med relevante parter.	1: "Netværket og konferencerum..." OPFYLDT 2: "Kommunenetværk for nutidens skole..." OPFYLDT 3: "Det Nationale Samarbejde..." Delvist opfyldt
<b>Mål 4:</b> Centret er forum for dialog og dagsordensættende for debatten om, og udviklingen af, et godt undervisningsmiljø i Danmark.	1: Kendskab til Brug Konfliktens materialer..." OPFYLDT 2: "2 x 250 personer deltager i VIS-konferencerne og minimum 80 % er tilfredse..." OPFYLDT 3: "Filmen Elevmæglerne rekvireres af minimum 800 grundskoler..." OPFYLDT 4: "200 skoler/uddannelsesinstitutioner indstiller sig til undervisningsmiljøprisen 2006..." IKKE OPFYLDT 5: "60 % af grundskolerne skal have en formaliseret mobbepolitik..." IKKE OPFYLDT
<b>Mål 5:</b> Centret sætter fokus på oversete eller hidtil upåagtede faktorer af betydning for undervisningsmiljøet gennem initiering af undersøgelser og projekter, såvel alene som i samarbejde med eksterne parter.	1: "Rapporten Frafald på de erhvervsfaglige uddannelser skal fremskaffe..." OPFYLDT 2: "Undersøgelsen af konflikthåndtering og mobning i 9. klasse skal fremskaffe..." OPFYLDT
<b>Mål 6:</b> Centret understøtter en kvalificeret og helhedsorienteret indsats i arbejdet med undervisningsmiljøvurderingen på den enkelte skole eller uddannelsessted og med elever og studerende som centrale deltagere i arbejdet.	1: "Foredrag/oplæg/workshopper afholdes 20 gange..." OPFYLDT 2: "Termometeret anvendes af minimum 250 skoler..." OPFYLDT
<b>Mål 7:</b> Centret udtaler sig om generelle forhold af betydning for undervisningsmiljøet, over for den myndighed, der har det overordnede ansvar for området.	"Udgivelse af årsberetning om centrets arbejde..." OPFYLDT

#### Analyse:

- **Mål 1:** Centrets medarbejdere bruger en mindre del af deres tid på direkte brugerhenvendelser. I takt med udbygningen af vores website, også vedrørende børnemiljøsektionen, kan vi spore et faldende behov for at rette henvendelse til centret i mere almindelige undervisningsmiljøspørgsmål.
- **Mål 2:** DCUM's formidling af viden og kontakt til brugerne sker væsentligst gennem vores website, hvorfor det har dagligt fokus i vores arbejde. Vi har et stigende antal besøg på hjemmesiden og ikke klager over ikke at kunne finde frem til relevant viden og oplysninger. I "Bedst på nettet" opnåede [www.dcum.dk](http://www.dcum.dk) tre netkroner af fem mulige. Kriterierne for at opnå maksimum varierer fra år til år. Det er ikke alle kriterier, der er relevante for DCUM, for eksempel borgerservice med digitale blanketter.
- **Mål 3:** DCUM lægger vægt på at etablere og vedligeholde egne netværk, ligesom centret finder det relevant at indgå i eksterne, faglige netværk for at styrke fokus undervisningsmiljøarbejdets væsentlighed.
- **Mål 5:** Børnemiljøområdet fik særligt fokus fra 01. juli 2006.
- **Mål 6:** Elevers og studerendes aktive deltagelse i undervisningsmiljøarbejdet er et kernepunkt i undervisningsmiljøloven. Det er meget glædeligt, at Termometeret (webbaseret kortlægningsværktøj) på så kort tid har opnået god udbredelse. Vi modtager løbende positive tilbagemeldinger på værktøjets anvendelighed og brugervenlighed, der bevirker at elevinddragelsen kan blive reel.

### 3: Regnskab

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

Resultatopgørelse for DCUM (i 1000 kr.)

Noter		Regnskab 2006	Regnskab 2005	Budget 2007
	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	- Salg af vare og tjenesteydelser	1.328	323	
	- Tilskud til egen drift	772	1.410	
	- Øvrige driftsindtægter	94	281	
	- Gebyrer	0	0	
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>2.194</b>	<b>2.014</b>	<b>1.200</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	- Forbrugsomkostninger			
	- Husleje	-142	-146	
	- Andre forbrugsomkostninger	-5.005	-2.642	
	- Forbrugsomkostninger i alt	-5.147	-2.788	-4.200
1	- Personalemkostninger			
	- Lønninger	-2.852	-2.938	
	- Pension	-451	-512	
	- Lønrefusion	112	386	
	- Andre personaleomkostninger	-44	-24	
	- Personale omkostninger i alt	-3.235	-3.088	-4.500
	- Andre ordinære driftsomkostninger	-531	-385	-600
	- Af- og nedskrivninger	-158	-99	-100
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>-9.071</b>	<b>-6.360</b>	<b>-9.400</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-6.877</b>	<b>-4.346</b>	<b>-8.200</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	- Finansielle indtægter	0	0	0
	- Finansielle omkostninger	-5	-5	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-6.882</b>	<b>-4.351</b>	<b>-8.200</b>

Det samlede driftsregnskab inkl. et overskud på t.kr. 33 fra Indtægtsdækket virksomhed udviser et underskud på t.kr. 782 efter modtaget bevilling på t.kr. 6.100. Det realiserede resultat skal ses som udtryk for, at Centret i 2006 fuldt ud var i stand til at gennemføre de planlagte aktiviteter, herunder også aktiviteter der var igangsat før regnskabsårets start.

Sammen med afholdte lønomkostninger på t.kr. 3.235 udgør posten "Andre forbrugsomkostninger" med t.kr. 5.005 størstedelen af de i årets løb afholdte omkostninger. Dette beløb dækker over omkostninger afholdt i forbindelse med gennemførelse af forskellige undersøgelser vedrørende undervisningsmiljø, omkostninger afholdt til udarbejdelse, trykning og forsendelse af materiale, til gennemførelse af konferencer samt i øvrigt til omkostninger afholdt i forbindelse med centrets løbende drift.

Balance for DCUM (i 1000 kr.)

Noter		Regnskab 2006	Regnskab 2005
	<b>Anlægsaktiver</b>		
2	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
	- Færdiggjorte udviklingsprojekter	62	94
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	- Inventar og IT-udstyr	194	71
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>256</b>	<b>165</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	- Tilgodehavender	1.580	1.318
	- Forudbetalte omkostninger	70	89
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.650</b>	<b>1.407</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.906</b>	<b>1.572</b>

Noter		Regnskab 2006	Regnskab 2005
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>657</b>	<b>786</b>
	<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	- Leverandører af varer og tjenesteydelser	579	293
	- Anden kortfristet gæld	325	58
	- Skyldige feriepenge	345	435
	<b>Gæld i alt</b>	<b>1.249</b>	<b>786</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.906</b>	<b>1.572</b>

Centrets balance pr. 31. december 2006 er bl.a. påvirket af, at et beløb fra Undervisningsministeriet på t.kr. 225 vedrørende projektet "En skole i bevægelse" som vedrører regnskabsåret først er modtaget af Centret efter regnskabsårets udløb. Herudover har Centret udført en række aktiviteter i de sidste måneder af året, hvor de tilhørende indtægter først er modtaget efter regnskabsårets udløb.

Udover de anførte skyldige feriepenge på t.kr. 345 har Centret en forpligtelse overfor medarbejderne vedrørende restferie og overarbejde på t.kr. 75, der ikke er indarbejdet i balancen. Det nævnte beløb er indarbejdet i Centrets bogføring for 2007.

Omregningstabel mellem resultatopgørelse og årets nettoudgifter for DCUM (i 1000 kr.)

Noter		Regnskab 2006
	<b>Årets resultat</b>	<b>-6.882</b>
	- Afskrivninger	158
	- Regulering af skyldige feriepenge	-91
	- Køb af anlægsaktiver	-249
	<b>Årets nettoudgifter</b>	<b>-7.064</b>



#### Bevillingsregnskab for DCUM (i 1000 kr.)

	Regnskab 2005	Budget 2006	Regnskab 2006	Difference	Budget 2007
Udgifter	-6.255	-6.800	-9.258	-2.458	-9.400
- heraf løn	-3.077	-2.900	-2.735	165	-4.500
- heraf øvrig drift	-3.178	-3.900	-6.523	-2.623	-4.900
Indtægter	2.014	700	2.194	1.494	1.200
Resultat brutto	-4.241	-6.100	-7.064	-964	-8.200
Bevilling netto	5.000	6.100	6.100	0	8.200
Resultat netto	759	0	-964	-964	0

Det fremgår af bevillingsregnskabet, at der er en negativ nettoafvigelse på t.kr. 964 mellem budget og regnskab i 2006. Denne afvigelse kan primært henføres til to tilskud (Udviklingsprogrammet "En skole i bevægelse" og "Analyse af frafald på de erhvervsfaglige uddannelser"), hvor tilskuddet er modtaget i 2005, mens opgaverne først udføres i 2006, hvor udgifterne også er afholdt.

Generelt viser bevillingsregnskabet også, at indtægterne i 2006 har været væsentligt større end budgettet. Det skyldes, at mængden af tilskudsfinansierede aktiviteter har været større end forventet.

#### Bevillingsafregning (i 1000 kr.)

Hovedkonto 20.89.15	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Omflytninger	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo 2006
Lønsum	2.900	2.735	165	-142	239
Øvrig drift	3.200	4.329	-1.129	142	11
I alt	6.100	7.064	-964	0	250

Centret har i 2006 haft et mindre forbrug på lønsummen på t.kr. 165, der sammenholdt med videreførelser fra tidligere år samt omflytninger resulterer i, at der ved regnskabsårets afslutning er et beløb til videreførelse vedrørende lønsummen på t.kr. 239.

For den øvrige drift har der for året været et merforbrug på t.kr. 1.129, hvilket primært kan henføres til, at en række projekter ikke blev gennemført som planlagt i 2005. Disse projekter er blevet gennemført i 2006 og de akkumulerede videreførelser primo vedrørende øvrig drift er derfor blevet udnyttet i 2006.

#### Akkumuleret resultat (i 1000 kr.)

Hovedkonto	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Årets resultat	Bortfald	Ultimo 2006
20.89.15	1.555	1.214	-964	0	250

Årets underskud på t.kr. 964,- skyldes to bevillinger: Udviklingsprogrammet "En skole i bevægelse" og "Analyse af frafald på de erhvervsfaglige uddannelser", hvor der er modtaget tilskud i 2005, men opgaverne er udført og udgifterne er afholdt i 2006.

## 4. Ledespåtegning

### 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 2006.

### Påtegning

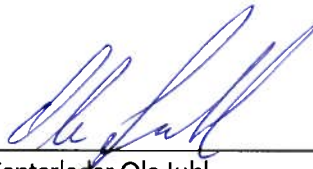
Det tilkendegives hermed:

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.

Randers den 03. april 2007



Bestyrelsesformand Jes Lunde



Centerleder Ole Juhl

### Påtegning

Undervisningsministeriets påtegning af Årsrapporten for 2006 sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København, den 12.4. 2007



Departementschef Niels Preisler  
Undervisningsministeriet

## 5. Bilag til regnskabet

### Note 1: Personale

	2003	2004	2005	2006	Budget 2007
Antal Årsværk	5	5	5	7	10
Årets tilgang	1,25	1	0	3	3
Årets afgang	0	1	0	1	0

### Note 2: Immaterielle og materielle anlægsaktiver (i 1000 kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojek- ter	Inventar og IT-udstyr
Kostpris, primo	156	716
- Årets tilgang	0	249
- Årets afgang	0	0
Kostpris pr. 31.12.2006	156	965
Afskrivninger, primo	62	645
- Årets afskrivning	32	126
Afskrivninger pr. 31.12.2006	94	771
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2006	62	194
Afskrivningsperiode	5 år	3 år

### Note 3: Egenkapital (i 1000 kr.)

Egenkapital, primo	786
- Årets likviditetstildeling	6.753
- Årets resultat	-6.882
Egenkapital pr. 31.12.2006	657

### Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (i 1000 kr.)

Evalueringservice	2002	2003	2004	2005	2006
	0	26	-28	-3	33

DCUM's indtægtsdækkede virksomhed "evalueringservice" er ophørt i 2004. Der har i 2005 ikke været gennemført anden indtægtsdækket virksomhed. I 2006 er påbegyndt indtægtsdækket virksomhed i form af kursusvirksomhed indenfor centrets kompetenceområder.

Tilskudsfinansierede aktiviteter (i 1000 kr.)

	Overført overskud fra tidlige- re år	Årets tilskud og øvrige indtægter	Årets udgifter	Årets resultat	Overført mellem underkonti	Overskud til videre- førelse
Udviklingsprogram	0	1.059	1.649	-590	33	0

Udviklingsprogrammet "En skole i bevægelse", pkt 4, 1 har DCUM udført for undervisningsministeriet i henhold til separat aftale.

- For 2006 har DCUM i henhold til kontrakt med UVM modtaget kr. 675.000. Udviklingsprogrammet har løbet i perioden 01. august 2003 – 31. juli 2007, og bevillingen har været er på kr. 900.000 pr. projektår.